

**CÔNG TY CỔ PHẦN
DU LỊCH – THƯƠNG MẠI
TÂY NINH**

Số: 36/2021/TTT

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

**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 quý 4 năm tài chính chính 2020
2. Báo cáo tài chính quý 4 hợp nhất năm tài chính 2020

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 23/01/2021 tại đường dẫn <http://tanitour.com.vn>

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

Tây Ninh, ngày 23/01/2021

Người được Ủy quyền Công bố thông tin
(Chữ ký, họ tên và đóng dấu)



Phan Thanh Trung

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH – THƯƠNG MẠI TÂY NINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 4 NĂM 2020

Tháng 01 năm 2021

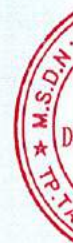
CÔNG TY CP. DU LỊCH - THƯƠNG MẠI TÂY NINH
1253 CMT8, KP.Ninh Phước, P.Ninh Thạnh, TP. Tây Ninh

Mẫu số: B01-DN
(Ban hành kèm theo TT số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		97,811,983,697	95,081,336,605
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		13,875,547,817	9,531,556,602
1. Tiền	111	VI.1a	3,075,547,817	3,531,556,602
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1b	10,800,000,000	6,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			2,000,000,000
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		2,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		83,426,695,719	81,169,466,993
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	1,039,699,207	1,717,997,000
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.11	313,143,636	10,394,814,899
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	VI.4	79,800,000,000	67,800,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5a	2,470,402,676	1,453,204,894
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			
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	368,475,407	1,886,941,050
1. Hàng tồn kho	141		368,475,407	1,886,941,050
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			



V. Tài sản ngắn hạn khác	150		141,264,754	493,371,960
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.10a	110,113,903	380,049,645
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.16	31,150,851	113,322,315
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.15		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		38,665,226,180	42,909,487,970
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		10,749,733,936	14,411,175,993
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	10,728,966,018	14,364,741,407
- Nguyên giá	222		22,877,470,981	25,782,634,798
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(12,148,504,963)	(11,417,893,391)
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	20,767,918	46,434,586
- Nguyên giá	228		77,000,000	77,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(56,232,082)	(30,565,414)
III. Bất động sản đầu tư	230		2,439,887,473	
- Nguyên giá	231		4,246,520,993	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(1,806,633,520)	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			224,409,091

1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.17		224,409,091
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2b	24,931,910,430	27,459,910,430
1. Đầu tư vào công ty con	251		24,931,910,430	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		543,694,341	813,992,456
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.10b	543,694,341	813,992,456
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		136,477,209,877	137,990,824,575
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		21,173,808,459	5,644,198,466
I. Nợ ngắn hạn	310		21,073,808,459	5,644,198,466
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12a	15,412,435,993	2,948,012,264
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	1,038,565,364	827,777,023
4. Phải trả người lao động	314	VI.13	1,995,376,082	897,722,926
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	240,551,000	459,971,636
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	227,727,273	223,181,820
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	2,146,324,322	264,704,372
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.21	12,828,425	22,828,425
13. Quỹ bình ổn giá	323			

14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		100,000,000	
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		100,000,000	
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		115,303,401,418	132,346,626,109
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.22	111,401,723,095	129,756,115,423
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			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		24,537,406,213	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		41,162,216,882	42,622,937,172
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		28,912,307,172	19,705,182,159
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12,249,909,710	22,917,755,013
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		3,901,678,323	2,590,510,686
1. Nguồn kinh phí	431	VI.24	1,805,616,805	3,382,467
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.25	2,096,061,518	2,587,128,219
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		136,477,209,877	137,990,824,575

Tây ninh, ngày 22 tháng 01 năm 2021

Lập biểu

Lê Văn Công

Kế toán trưởng

Trần Thị Phượng

Tổng giám đốc



Trần Thị Hiền

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH THƯƠNG MẠI TÂY NINH

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

Tel: (0276) 3822538, Fax: (0276) 3828645

Mẫu số B 02a -DN

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

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

Quý 4 - 2020

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 4 - 2020		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	8,323,591,060	6,196,425,809	43,880,416,770	95,159,845,781
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		8,374,545	0	58,956,000	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	10		8,315,216,515	6,196,425,809	43,821,460,770	95,159,845,781
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	11,504,267,771	8,955,340,515	34,913,066,838	78,930,179,730
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		-3,189,051,256	-2,758,914,706	8,908,393,932	16,229,666,051
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	11,444,522,471	1,532,476,070	16,226,590,194	19,270,386,201
7. Chi phí tài chính	22	VII.4				23,506,849
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23					23,506,849
8. Chi phí bán hàng	25	VII.7	3,097,056,993	399,927,908	4,111,820,503	2,916,796,428
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	3,503,435,368	2,424,228,882	9,311,665,174	8,399,640,209
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh	30		1,654,978,854	-4,050,595,426	11,711,498,449	24,160,108,766
((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))						

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 4 - 2020		Luỹ kế đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
11. Thu nhập khác	31	VII.5	377,723,000	599,012,618	1,332,415,729	1,622,993,432
12. Chi phí khác	32	VII.6	232,028,912	332,148,588	348,538,004	336,521,392
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		145,694,088	266,864,030	983,877,725	1,286,472,040
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1,800,672,942	-3,783,731,396	12,695,376,174	25,446,580,806
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.9	-1,779,194,182	-747,146,278	445,466,464	2,528,825,793
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		3,579,867,124	-3,036,585,118	12,249,909,710	22,917,755,013

Lập biểu

Lê Văn Công

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Phụng

Tây Ninh, ngày tháng 01 năm 2021

Trần Thị Hiền



Trần Thị Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 4 Năm 2020

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		12,695,376,174	25,446,580,806
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		5,254,393,762	2,983,127,391
Các khoản dự phòng	03			
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6,433,017,335)	(19,747,350,251)
Chi phí lãi vay	06			23,506,849
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		11,516,752,601	8,705,864,795
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		1,048,581,661	(2,700,987,637)
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		1,518,465,643	3,601,276,669
Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		13,743,102,656	252,640,577
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		540,233,857	769,928,375
(Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		0	(23,506,849)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(433,025,304)	(2,047,677,020)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		6,023,495,300	8,972,313,462
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(19,516,819,823)	(9,026,299,226)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		14,440,786,591	8,503,553,146
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		(4,075,864,992)	(3,981,802,911)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		(223,631,796)	545,454,545

2440
IG T
PHÂN
THƯƠNG
NINH
1 - T - 5

3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(12,000,000,000)	(33,800,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2,000,000,000	16,518,847,409
5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25		0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		2,528,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		15,209,378,412	18,887,293,890
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3,437,881,624	(1,830,207,067)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỬ 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			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			0
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13,534,677,000)	(13,654,903,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13,534,677,000)	(13,654,903,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/năm (50=20+30+40)	50		4,343,991,215	(6,981,556,921)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/năm	60		9,531,556,602	16,513,113,523
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		13,875,547,817	9,531,556,602

Lập biểu

Lê Văn Công

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương

Tây ninh, ngày tháng 01 năm 2021

Tổng giám đốc



Trần Thị Hiền

38
MAI
AY NI

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
QUÝ 4 NĂM 2020

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 lễ 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: Kế khai thường xuyên.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:
 - Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
 - Việc ghi nhận TSCĐ 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.

390
C
C
JULY
T
TAYN

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2020		01/01/2020	
	VND		VND	
a. Tiền	3,075,547,817		3,513,556,602	
Tiền mặt tại quỹ	1,770,653,858		568,037,511	
Tiền gửi ngân hàng	1,304,893,959		2,945,519,091	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hòa Thành	910,753,242		2,550,467,076	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Tây Ninh	3,679,204		14,031,950	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - CN Tây Ninh	2,356,206		214,701,497	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Việt Nam - PGD Hoà Thành	1,100,323		151,164,936	
<i>Thuyết minh tiền và các khoản tương đương tiền (tiếp theo)</i>	31/12/2020		01/01/2020	
	VND		VND	
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Tây Ninh (VIB)			9,870,310	
Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN Tây Ninh	387,004,984		5,283,322	
b. Các khoản tương đương tiền	10,800,000,000		6,000,000,000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh	9,000,000,000		4,500,000,000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN TN	1,800,000,000		1,500,000,000	
Tổng cộng	13,875,547,817		9,513,556,602	

2. Các khoản đầu tư tài chính	31/12/2020		01/01/2020	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
* Ngắn hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn			2,000,000,000	
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh (trên 3t đến 6 tháng)			2,000,000,000	
Tổng cộng			2,000,000,000	
b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác				
	31/12/2020		01/01/2020	
	Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	VND	VND
		Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
		Dự phòng	Dự phòng	
* Đầu tư vào Công ty con		24,931,910,430	24,931,910,430	27,459,910,430
- Công ty CP Cấp treo Núi Bà Tây Ninh	51,00	24,931,910,430	24,931,910,430	24,931,910,430
- Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh	84,27		0	2,528,000,000

3. Phải thu khách hàng

	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn	1,039,699,207	1,039,699,207	1,717,997,000	1,717,997,000
* Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng	1,039,699,207	1,039,699,207	1,717,997,000	1,717,997,000
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN (Tiền quảng cáo)		0	730,000,000	730,000,000
Công ty TNHH Bia và NGK Trọng Khang (Tiền ngk các loại)	179,126,000	179,126,000	143,512,000	143,512,000
<i>Thuyết minh phải thu khách hàng ngắn hạn (tiếp theo)</i>				
	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Công Ty TNHH Truyền Thông Nhật Anh (Tiền ngk các loại)	3,741,669	3,741,669		
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh				
Tiền mua ngk các loại	158,290,564	158,290,564		
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	491,235,844	491,235,844		
Tiền bán vé cáp treo	49,539,910	49,539,910		
Tiền điện, xăng xe	9,880,305	9,880,305		
Công ty CP Mặt trời Tây Ninh				
Tiền điện		0	19,242,300	19,242,300
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh				
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	147,884,915	147,884,915		
Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh				
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		0	825,242,700	825,242,700
- Khách hàng khác				
b. Phải thu khách hàng dài hạn				
Tổng cộng	1,039,699,207	1,039,699,207	1,717,997,000	1,717,997,000
b. - Khách hàng là các bên liên quan	856,831,538	856,831,538	844,485,000	844,485,000
+ Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	147,884,915	147,884,915		
Tiền điện	0	0	825,242,700	825,242,700
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	147,884,915	147,884,915		
+ Công ty CP Mặt trời Tây Ninh	0	0		
Tiền điện	0	0	19,242,300	19,242,300

406
 CÔNG TY
 CỔ PHẦN
 MẶT TRỜI
 TÂY NINH
 T. T. T.

		31/12/2020		01/01/2020	
		Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
+ Công ty CP Mặt trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh					
	Tiền mua ngk các loại	708,946,623		708,946,623	
	Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan	158,290,564		158,290,564	
	Tiền bán vé cáp treo	491,235,844		491,235,844	
	Tiền điện, xăng xe	49,539,910		49,539,910	
		9,880,305		9,880,305	
4	Phải thu về cho vay ngắn hạn				
Ngắn hạn					
	Công ty TNHH Bất Động Sản Mặt Trời Thủ Đức	42,000,000,000		42,000,000,000	
	Công ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn	25,800,000,000		25,800,000,000	
	Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà	12,000,000,000			
	Tổng cộng	79,800,000,000		67,800,000,000	
5.	Các khoản phải thu khác				
a. Ngắn hạn					
	Tiền tạm ứng	32,000,000		32,014,000	
	Phan Thanh Trung: tạm ứng tiền án phí			2,507,000	
	Huỳnh Thế Anh (tạm ứng chi phí mua vật tư, thiết bị, CCDC)	5,000,000			
	Trần Thế Huyền: tạm ứng tiền án phí			2,507,000	
	Đào Văn Nam: tạm ứng tiền lẻ bán vé	2,000,000			
	Đặng Minh Thái: tạm ứng đền sửa chữa xe máy cày				
	Tạm ứng khác (tiền lẻ phục vụ công tác bán vé)	25,000,000		27,000,000	
	Tiền lãi dự thu	2,241,852,876		1,224,641,094	
	Tiền hàng, vô 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
	Cộng	2,470,402,676	-196,549,800	1,453,204,894	-196,549,800
b. Dài hạn					
	Tổng cộng	2,470,402,676	-196,549,800	1,453,204,894	-196,549,800



6. Hàng tồn kho

	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	6,485,933		35,524,890	
Hàng hóa	361,989,474		1,851,416,160	
Tổng cộng	368,475,407		1,886,941,050	

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	31/12/2020		01/01/2020	
	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		116,300,000	
HKD Nguyễn Bích Vân	50,109,000		50,109,000	
Công ty TNHH Lê Thiên Khang	30,140,800		30,140,800	
Tổng cộng	196,549,800		196,549,800	

8. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư ngày 01/10/2020	11,314,590,294	251,834,607	9,024,172,292	2,769,927,118	4,069,482,645	27,430,006,956
- Mua trong kỳ		19,450,000	95,000,000			114,450,000
- Thanh lý, nhượng bán	4,666,985,975					4,666,985,975
- Số dư ngày 31/12/2020	6,647,604,319	271,284,607	9,119,172,292	2,769,927,118	4,069,482,645	22,877,470,981
Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/10/2020	4,248,916,940	153,482,247	5,315,487,868	1,041,258,069	2,404,565,344	13,163,710,468
- Khấu hao trong kỳ	243,578,736	5,606,181	357,107,808	203,134,446		809,427,171
- Hao mòn tài sản ngân sách	19,978,359	894,782	791,667	3,161,285	127,171,329	151,997,422
- Thanh lý, nhượng bán	1,976,630,098					1,976,630,098
- Số dư ngày 31/12/2020	2,535,843,937	159,983,210	5,673,387,343	1,247,553,800	2,531,736,673	12,148,504,963

Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/10/2020	7,065,673,354	98,352,360	3,708,684,424	1,728,669,049	1,664,917,301	14,266,296,488
- Tại ngày 31/12/2020	4,111,760,382	111,301,397	3,445,784,949	1,522,373,318	1,537,745,972	10,728,966,018

9a 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 01/10/2020			77,000,000		77,000,000
- Số dư ngày 31/12/2020			77,000,000		77,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư ngày 01/10/2020			49,815,415		30,565,414
- Khấu hao trong kỳ			6,416,667		6,416,667
- Số dư ngày 31/12/2020			56,232,082		56,232,082
Giá trị còn lại					
- Tại ngày 01/10/2020			27,184,585		27,184,585
- Tại ngày 31/12/2020			20,767,918		20,767,918

9b Tăng giảm bất động sản đầu tư

	Quyền sử dụng đất	Nhà	Nhà và quyền sử dụng đất	Cơ sở hạ tầng	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
- Tăng do chuyển từ TSCĐ	0	4,246,520,993	0		4,246,520,993
- Tăng khác	0	0	0		0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Số dư ngày 31/12/2020		4,246,520,993	0		4,246,520,993
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Khấu hao trong kỳ		1,806,633,520			1,806,633,520
- Số dư ngày 31/12/2020		1,806,633,520	0		1,806,633,520

Giá trị còn lại			
- Tại ngày 01/10/2020	0	0	0
- Tại ngày 31/12/2020	2,439,887,473	0	2,439,887,473

10. Chi phí trả trước	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
a. Ngắn hạn	110,113,903	380,049,645
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	11,837,230	5,206,500
Chi phí lắp đặt booth pepsi	42,166,670	
Chi phí lắp đặt bảng cánh cổng chính		143,000,000
Chi phí mua thay băng ghế, mâm vô xe điện		131,580,808
Chi phí công cụ, dụng cụ	56,110,003	82,166,371
CP bảo hiểm suncare		9,845,966
CP mua vật tư bảo dưỡng camera bãi xe		8,250,000
b. Dài hạn	543,694,341	813,992,456
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	2,795,980	12,998,644
Chi phí công cụ, dụng cụ	43,557,632	70,926,173
Chi phí dự án quy hoạch chi tiết 1/500		379,165,601
Chi phí sửa chữa, cải tạo khu văn phòng làm việc TT		65,866,046
Chi phí sửa chữa 02 sân tennis, 02 lồng tập tennis, giếng khoan công nghiệp	40,225,833	260,820,686
Chi phí mua vật tư để bảo dưỡng hệ thống camera bãi xe	10,154,810	24,215,306
Chi phí sửa chữa các nhà vệ sinh, phòng vé	434,853,420	
Chi phí đăng ký sử dụng chữ ký số, chứng thư	12,106,666	
Tổng cộng	653,808,244	1,194,042,101
11. Trả trước cho người bán ngắn hạn	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
Công Ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC (ứng CP kiểm toán 2020)	39,600,000	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 TNHH Dalat Hasfarm (ứng chi phí mua hoa)		832,600,000

244
 NG T
 PHẢ
 THƯƠN
 Y NIN
 H - T.

Thuyết minh các khoản trả trước cho người bán ngắn hạn (tiếp theo)

Công ty TNHH Phát Triển Công Nghệ và Hạ Tầng Kỹ Thuật Côn Sơn (Ứng chi phí lắp đặt camera sườn núi)				692,386,090
Công Ty TNHH Thiết Kế Kiến Trúc Và Xây Dựng Đại Phát (ứng chi phí sửa chữa PV)		273,543,636		398,963,664
Tổng cộng		313,143,636		10,394,814,899
12. Phải trả cho người bán		31/12/2020		01/01/2020
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn		Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND
				Số có khả năng trả nợ
* Phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả		15,051,560,411	15,051,560,411	2,939,580,194
Công ty TNHH Xây dựng Dân dụng Thái Dương				2,939,580,194
Chi phí thi công tuyển ống thu gom và thiết bị xử lý nước thải	7,116,698,823		7,116,698,823	
Công ty CP Dịch vụ sản xuất Cơ Điện Công Nghiệp Phương Nam			0	
Chi phí cung cấp, thi công lắp đặt trạm biến áp 250KVA cho HTXLNT	104,070,669		104,070,669	
Công Ty Cổ Phần Công Nghệ Môi Trường Và Xây Dựng Sài Gòn			0	
Chi phí thiết kế tuyển ống thu gom và thiết bị xử lý nước thải	82,500,000		82,500,000	
Văn phòng phẩm Minh Yên				
Chi phí mua VPP				7,611,000
Công ty CP Cấp Treo Núi Bà Tây Ninh				7,611,000
Chi phí tiền điện				18,133,500
Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo				14,600,000
Công Ty TNHH MTV Cây Xanh Phú Đạt				
CP mua hoa	1,830,540,000		1,830,540,000	311,800,000
Công ty TNHH Rèm Việt Hàn				311,800,000
CP mua hoa	666,700,000		666,700,000	
CƠ SỞ HOA KIỀNG KIÊN LƯƠNG				
CP mua hoa	262,300,000		262,300,000	
CÔNG TY TNHH CÔNG VIÊN CHÂU Á				
Chi phí quảng cáo	1,650,000,000		1,650,000,000	
Cơ sở cây kiềng Chuyễn				
CP mua hoa	213,350,000		213,350,000	

<i>Thuyết minh các khoản phải trả ngắn hạn (tiếp theo)</i>	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng	Giá trị	Số có khả năng
	VND	trả nợ	VND	trả nợ
Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Thái Phụng				
Chi phí mua vỏ xe điện			93,000,000	93,000,000
Công Ty TNHH Long Tiên				
Chi phí mua giấy in nhiệt			168,433,650	168,433,650
CN Công Ty TNHH NGK Suntory Pepsico Việt Nam tại Đồng Nai				
Tiền mua ngk các loại	2,069,988,180	2,069,988,180	1,951,200,663	1,951,200,663
Công ty CP Lê Minh Long				
CP thi công bãi đậu xe phục vụ tết nguyên đán 2019		0	264,369,600	264,369,600
Công ty TNHH Cung Ứng hàng hóa Thăng Long				
CP mua máy vi tính, bình acquy xe điện, áo thun	557,393,739	557,393,739	31,303,800	31,303,800
Công ty TNHH Dịch Vụ Bảo Vệ Bình An 24/7				
Chi phí thuê bảo vệ	472,002,000	472,002,000		
Công ty TNHH Bia nước giải khát Trọng Khang				
Tiền mua bia ngk các loại		0	5,250,000	5,250,000
Công Ty TNHH Tập Đoàn Sun World				
Chi phí đào tạo		0	65,678,947	65,678,947
Công ty Bảo Minh Tây Ninh				
Chi phí bảo hiểm vé xe công		0	8,199,034	8,199,034
Cửa hàng VTNN Huỳnh Chương		0		
Chi phí mua phân, thuốc hóa học	26,017,000	26,017,000		
* Phải trả cho các đối tượng khác	360,875,582	360,875,582	8,432,070	8,432,070
Cộng	15,412,435,993	15,412,435,993	2,948,012,264	2,948,012,264
b. Dài hạn				
Tổng cộng	15,412,435,993	15,412,435,993	2,948,012,264	2,948,012,264

c. Phải trả người bán là các bên liên quan	0	0		
Công ty CP Cấp Treo Núi Bà Tây Ninh	0	0	32,733,500	32,733,500
Chi phí tiền điện	0	0	18,133,500	18,133,500
Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo	0	0	14,600,000	14,600,000
13. Phải trả người lao động		31/12/2020	01/01/2020	
		VND	VND	
Quỹ tiền lương năm nay		1,995,376,082	897,722,926	
Tổng cộng		1,995,376,082	897,722,926	

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	01/10/2020	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/12/2020
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	181,902,685	35,286,535	217,189,220	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,224,660,646	445,466,464	2,474,660,646	195,466,464
- Thuế thu nhập cá nhân	3,801,025	143,242,920	142,716,134	4,327,811
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	77,768,192	77,768,192	0
- Các loại thuế khác	0	0	0	0
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1,385,718,993	2,843,179,089	3,390,126,993	838,771,089

Thuyết minh thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (tiếp theo)

	01/10/2020	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/12/2020
+ Phí vé công	1,363,008,000	2,783,884,800	3,364,416,000	782,476,800
+ Phí sử dụng dịch vụ môi trường rừng	22,710,993	56,294,289	22,710,993	56,294,289
+ Thuế môn bài		3,000,000	3,000,000	
Cộng	3,796,083,349	3,544,943,200	6,302,461,185	1,038,565,364

16. Thuế GTGT còn được khấu trừ

	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
Thuế GTGT còn được khấu trừ	31,150,851	113,322,315
Cộng	31,150,851	113,322,315

17. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
Chi phí di dời cây xanh		31,909,091
Chi phí thiết kế thu gom và trạm xử lý nước thải tập trung		192,500,000
Cộng	0	224,409,091
18. Chi phí phải trả	31/12/2020	01/01/2020
a. Ngắn hạn	VND	VND
Trích trước chi phí kiểm toán	72,000,000	75,000,000
Trích trước chi phí tiền ăn CB.CNV (từ 26/12 -> 31/12/2019)		84,282,000
Trích trước chi phí lắp đặt bảng cảnh công chính		143,000,000
Trích trước chi phí tiếp khách		6,363,636
Trích trước chi phí tiền điện T12/2020	52,550,000	
Trích trước chi phí mua vật tư cho các nhà ga		151,326,000
Trích trước chi phí vé máy bay (Lê v Công)	2,001,000	
Trích trước chi phí dầu giá bãi xe 6t cuối 2020	114,000,000	
Cộng	240,551,000	459,971,636
b. Dài hạn	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tiền đặt cọc cho thuê văn phòng theo HĐ số 35/HDDV/DL-HDNT	100,000,000	
Cộng	100,000,000	0
Tổng cộng	340,551,000	459,971,636
19. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn	31/12/2020	01/01/2020
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	8,543,275	49,309,795
Tiền bảo hành Công trình	826,027,051	41,474,114
Tiền bán vé cáp treo	1,096,060,000	
Cổ tức phải trả	175,953,000	132,063,000
Các khoản phải trả khác	39,740,996	41,857,463
Tổng cộng	2,146,324,322	264,704,372

20. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn					
			31/12/2020	01/01/2020	
			VND	VND	
Doanh thu cho thuê quảng cáo			165,909,092	223,181,820	
Doanh thu cho thuê mặt bằng			61,818,181		
Tổng cộng			227,727,273	223,181,820	
21. Chi tiết các quỹ khác			31/12/2020	01/01/2020	
			VND	VND	
Quỹ khen thưởng			12,828,425	19,447,412	
Quỹ phúc lợi				3,381,013	
Tổng cộng			12,828,425	22,828,425	
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
<i>Số dư ngày 01/10/2020</i>	45,702,100,000	51,292,979,758	41,431,078,251		138,426,158,009
- Tăng vốn trong kỳ này					
- Lãi trong kỳ này		3,579,867,124			3,579,867,124
- Cổ tức 2019		13,710,630,000			13,710,630,000
- Chi tài trợ			16,893,672,038		16,893,672,038
<i>Số dư ngày 31/12/2020</i>	45,702,100,000	41,162,216,882	24,537,406,213		111,401,723,095
<i>Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>			31/12/2020	01/01/2020	
	Tỷ lệ % trên VCSH	Số cổ phần	VND	VND	
Vốn góp của các đối tượng					
Công ty CP Mặt Trời Tây Ninh				10,968,500,000	
Công ty CP Địa Cầu	24.50%	1,119,701	11,197,010,000	9,140,420,000	
Công ty TNHH Olympia	24.00%	1,096,850	10,968,500,000	7,692,960,000	
Công ty TNHH Tư Vấn Xây Dựng Ánh Dương	24.00%	1,096,850	10,968,500,000	9,140,420,000	
Nguyễn Thị Hạnh	8.33%	380,829	3,808,290,000		
Công ty Tài chính TNHH MTV Bưu Điện	0.66%	30,000	300,000,000	300,000,000	
Nhà đầu tư khác	18.51%	845,980	8,459,800,000	8,459,800,000	
Tổng cộng	100%	4,570,210	45,702,100,000	45,702,100,000	

23. Cổ phiếu phổ thông		31/12/2020	01/01/2020
		VND	VND
* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		4,570,210	4,570,210
* Mệnh giá cổ phiếu (VND/CP)		1000000%	10,000
24. Nguồn kinh phí sự nghiệp		31/12/2020	01/01/2020
		VND	VND
Nguồn kinh phí đầu năm		3,382,467	31,068,231
Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		7,955,724,800	8,974,869,952
Chi sự nghiệp trong kỳ		6,153,490,462	9,002,555,716
Nguồn kinh phí cuối kỳ		1,805,616,805	3,382,467
25. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ		31/12/2020	01/01/2020
		VND	VND
	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	GT chuyển BQL
	VND	VND	VND
Máy pho to Studio E335	55,250,000	35,682,302	
Bồn nước HWATA	31,800,000	8,185,081	
Đầu xe máy cày Ford 4000	95,000,000	791,667	
Máy xới FJ 500T	19,450,000	32,678	
TS nhận bàn giao BQL	4,908,308,838	2,969,055,592	
Cộng	5,109,808,838	3,013,747,320	
			GT chuyển BQL
			VND
			VND
			VND
Giá trị còn lại tại 01/01/2020	2,587,128,219		
Giá trị còn lại tại 31/12/2020	2,096,061,518		

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 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Doanh thu hàng hóa	4,110,277,626	1,161,443,575
Doanh thu vận chuyển	568,790,906	1,224,749,094
Doanh thu cho thuê mặt bằng, cung cấp hàng hóa	367,807,390	981,985,234
Doanh thu dịch vụ giữ xe các loại, nón bảo hiểm	713,327,269	476,181,816
Doanh thu dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan	1,826,215,124	2,248,681,817
Doanh thu bán vé cáp	163,961,064	
Doanh thu khác	573,211,681	103,384,273
Tổng cộng	8,323,591,060	6,196,425,809

2. Giá vốn hàng bán	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Giá vốn hàng hóa	3,962,435,113	897,043,029
Giá vốn vận chuyển	517,479,455	1,153,321,825
Giá vốn mặt bằng, cung cấp hàng hóa	80,468,534	189,532,125
Giá vốn dịch vụ giữ xe các loại	980,047,905	1,137,209,547
Giá vốn dịch vụ bán vé cấp treo	360,393,103	
Giá vốn dịch vụ dọn vệ sinh, cảnh quan	5,468,911,255	5,548,752,261
Giá vốn khác	134,532,406	29,481,728
Tổng cộng	11,504,267,771	8,955,340,515
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	1,650,949,612	1,532,476,070
Cổ tức	9,793,572,859	
Doanh thu tài chính khác		
Tổng cộng	11,444,522,471	1,532,476,070
4. Chi phí tài chính	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Lãi vay		23,506,849
Tổng cộng	0	23,506,849
5. Thu nhập khác	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Chiết khấu bia, ngk	375,359,000	20,780,841
Thu từ thanh lý tài sản		420,577,289
Điện nước, thu hộ thuế, mặt bằng		
Thu khác	2,364,000	157,654,488
Tổng cộng	377,723,000	599,012,618

40
TY
AN
SONG
INI
T. T.

6. Chi phí khác	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Chi phí thuế	52,625,192	
Chi phí tháo dỡ, thanh lý tài sản cố định	179,403,720	
Khác		332,148,588
Tổng cộng	232,028,912	332,148,588

7. Chi phí bán hàng	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên	230,705,331	259,163,921
Chi phí dụng cụ, đồ dùng		
Chi phí khấu hao tài sản cố định	97,666,992	101,541,648
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,641,578,653	19,008,502
Chi phí bằng tiền khác	127,106,017	20,213,837
Tổng cộng	3,097,056,993	399,927,908

8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên quản lý	1,241,736,099	1,050,162,676
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	534,090	31,232,841
Chi phí khấu hao tài sản cố định	179,247,255	147,017,823
Thuế, phí, lệ phí	412,144	19,219,277
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,905,161,336	926,185,150
Chi phí bằng tiền khác	176,344,444	250,411,115
Tổng cộng	3,503,435,368	2,424,228,882

9. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
	VND	VND
9a. Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	1,800,672,942	9,316,653,632
Các khoản điều chỉnh tăng		201,216,441
- Các chi phí không được trừ khi tính xác định thuế TNDN	51,500,000	201,216,441
Các khoản điều chỉnh giảm	9,793,572,859	13,501,668,284
- Các khoản lỗ được kết chuyển		13,501,668,284
- Cổ tức	9,793,572,859	
Thu nhập chịu thuế TNDN	-7,941,399,917	-3,983,798,211
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)		

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

A. Các giao dịch với nhân sự chủ chốt

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Quý 4- 2020	Quý 4 - 2019
		VND	VND
Tổng thu nhập của Ban Tổng giám đốc, HDQT và Ban Kiểm soát	- Tổng thu nhập Ban TGD và chủ tịch - Thù lao HDQT và Ban Kiểm soát	239,136,000	219,661,000
Cộng		420,936,000	401,461,000

B. Thông tin về các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan	Quan hệ với công ty	31/12/2020	01/01/2020
		VND	VND
1. Phải trả		1,096,060,000	32,733,500
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh	Công ty con	0	32,733,500
Chi phí tiền điện		0	18,133,500
Chi phí thuê kios bán hàng, quảng cáo		0	14,600,000

Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh		1,096,060,000	
Tiền bán vé cáp treo		1,096,060,000	
2. Phải thu		856,831,538	844,485,000
<i>Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh</i>	Công ty con	147,884,915	825,242,700
Tiền điện		0	
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		147,884,915	825,242,700
<i>Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh</i>		0	19,242,300
Tiền điện		0	19,242,300
Công Ty Cổ Phần Mặt Trời Tây Ninh - Chi nhánh Sun World Tây Ninh		708,946,623	
Tiền mua ngk các loại		158,290,564	
Tiền phí dịch vụ dọn vệ sinh, chăm sóc cảnh quan		491,235,844	
Tiền bán vé cáp treo		49,539,910	
Tiền xăng xe, điện		9,880,305	
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn		79,800,000,000	67,800,000,000
Công ty TNHH Bất Động sản Mặt trời Thủ Đức		42,000,000,000	42,000,000,000
Công Ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn		25,800,000,000	25,800,000,000
Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà		12,000,000,000	
4. Phải thu về lãi dự thu các khoản cho vay		2,196,427,396	1,127,408,218
Công ty TNHH Bất Động sản Mặt trời Thủ Đức		561,534,247	782,465,753
Công Ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn		1,381,742,464	344,942,465
Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà		253,150,685	

Lập biểu

Lê Văn Công

Kế toán trưởng

Trần Thị Phượng



Tây Ninh, Ngày 01 tháng 01 năm 2021

Tổng giám đốc

Trần Thị Hiền