

Đã chm 2

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH – THƯƠNG MẠI TÂY NINH

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 4/2016

*Kính gửi: Hội Đồng Quản Trị*

*Tháng 01 năm 2017*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>56,828,554,921</b>	<b>57,991,050,289</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>6,545,956,076</b>	<b>40,071,069,292</b>
1. Tiền	111	VI.1a	3,045,956,076	2,071,069,292
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1b	3,500,000,000	38,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>33,056,672,084</b>	<b>1,066,916,667</b>
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	33,056,672,084	1,066,916,667
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>5,771,752,629</b>	<b>9,089,585,928</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	593,231,192	891,302,371
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.12	2,008,046,858	5,546,382,248
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	4,067,504,347	3,389,555,477
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.7	(1,088,059,135)	(988,683,535)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	191,029,367	251,029,367
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	VI.6	<b>10,528,502,740</b>	<b>7,181,893,013</b>
1. Hàng tồn kho	141		10,528,502,740	7,181,893,013
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>925,671,392</b>	<b>581,585,389</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.11a	18,429,384	157,301,606
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.17	656,091,559	169,343,156
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16	251,150,449	254,940,627
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>57,988,916,385</b>	<b>44,839,963,052</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>17,185,082,071</b>	<b>5,538,159,453</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	17,015,099,683	5,368,177,065
- Nguyên giá	222		21,281,214,378	7,225,957,950
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,266,114,695)	(1,857,780,885)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>VI.10</b>	<b>169,982,388</b>	<b>169,982,388</b>
- Nguyên giá	228		169,982,388	169,982,388
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1,492,213,726</b>	
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	1,492,213,726	
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.2b</b>	<b>34,736,739,344</b>	<b>39,001,822,393</b>
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		12,419,797,860	12,419,797,860
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(5,142,968,946)	(877,885,897)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4,574,881,244</b>	<b>299,981,206</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.11b	4,574,881,244	299,981,206
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>114,817,471,306</b>	<b>102,831,013,341</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>15,454,209,825</b>	<b>12,139,201,520</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>14,918,737,325</b>	<b>11,788,248,520</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.13a	1,624,099,953	1,182,431,278
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			24,312,000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.15	968,860,119	984,998,180
4. Phải trả người lao động	314	VI.14	3,222,779,456	2,300,115,129
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	783,566,558	227,893,144
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.21	4,100,981,812	3,446,245,455
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.20	4,151,300,957	3,587,231,240
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.22	67,148,470	35,022,094
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>535,472,500</b>	<b>350,953,000</b>
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.19	535,472,500	350,953,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
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			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>99,363,261,481</b>	<b>90,691,811,821</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>94,604,308,887</b>	<b>89,443,460,407</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.23	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		36,324,316,407	30,078,573,461
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		12,577,892,480	13,662,786,946
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12,577,892,480	13,662,786,946
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>VI.27</b>	<b>4,758,952,594</b>	<b>1,248,351,414</b>
1. Nguồn kinh phí	431		34,674,298	1,194,252,456
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		4,724,278,296	54,098,958
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>114,817,471,306</b>	<b>102,831,013,341</b>

Tây ninh, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Lập biểu



**Trần Thị Phương**

Kế toán trưởng



**Trần Thị Hiền**



**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 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 Năm 2016

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 4 năm 2016		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	VII.1	<b>40,258,466,630</b>	<b>36,622,545,153</b>	<b>154,679,036,690</b>	<b>154,123,233,592</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp</b>	<b>10</b>		<b>40,258,466,630</b>	<b>36,622,545,153</b>	<b>154,679,036,690</b>	<b>154,123,233,592</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	37,049,054,505	34,834,070,993	140,447,332,362	142,334,062,553
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>3,209,412,125</b>	<b>1,788,474,160</b>	<b>14,231,704,328</b>	<b>11,789,171,039</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	11,691,402,370	10,370,703,601	20,207,727,261	14,702,949,315
7. Chi phí tài chính	22	VII.4	4,123,705,552	140,326,681	4,269,030,827	893,130,341
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>3,947,778</i>	<i>2,261,111</i>	<i>3,947,778</i>	<i>15,244,444</i>
8. Chi phí bán hàng	25	VII.7	3,276,318,936	1,870,323,203	8,596,129,727	6,072,179,726
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	2,018,046,914	2,881,017,364	5,892,924,465	6,210,814,454
<b>10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>5,482,743,093</b>	<b>7,267,510,513</b>	<b>15,681,346,570</b>	<b>13,315,995,833</b>
<b>((30 = 20 + (21 - 22) - ( 24 + 25))</b>						

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 4 năm 2016		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
11. Thu nhập khác	31	VII.5	236,655,479	371,943,386	1,412,731,910	1,605,107,302
12. Chi phí khác	32	VII.6		12,041,282	71,539,000	254,316,189
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		236,655,479	359,902,104	1,341,192,910	1,350,791,113
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5,719,398,572	7,627,412,617	17,022,539,480	14,666,786,946
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,719,398,572	7,627,412,617	17,022,539,480	14,666,786,946
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,241	1,387	3,506	3,056
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		1,241	1,387	3,506	3,056

Người lập biểu

Trần Thị Phương

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Hiền

Tây Ninh, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám Đốc



Trần Anh Minh

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2016

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>1. (Lỗ)/Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>17,022,539,480</b>	<b>14,666,786,946</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		1,748,540,998	547,637,205
Các khoản dự phòng	03		4,364,458,649	1,388,794,602
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(20,151,940,756)	(14,654,343,299)
Chi phí lãi vay	06		3,947,778	15,244,444
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>2,987,546,149</b>	<b>1,964,119,898</b>
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		2,789,228,537	27,040,740,859
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(3,346,609,727)	4,769,201,946
Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		3,186,567,429	(23,495,620,326)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(4,136,027,816)	178,918,428
(Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(3,947,778)	(15,244,444)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			1,370,321,735
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(3,391,701,782)	(3,495,258,029)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(1,914,944,988)</b>	<b>8,317,180,067</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(10,217,498,004)	(55,000,000)
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		(60,026,255,417)	(66,916,667)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ báo cáo	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24		28,036,500,000	
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		20,098,211,693	27,558,856,199
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(22,109,041,728)</b>	<b>27,436,939,532</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
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		1,800,000,000	22,600,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(1,800,000,000)	(22,600,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9,501,126,500)	(5,484,252,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(9,501,126,500)</b>	<b>(5,484,252,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/năm (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(33,525,113,216)</b>	<b>30,269,867,599</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ/năm</b>	<b>60</b>		<b>40,071,069,292</b>	<b>9,801,201,693</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ/năm (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>6,545,956,076</b>	<b>40,071,069,292</b>

Người lập biểu

  
Trần Thị Phượng

Kế toán trưởng

  
Trần Thị Hiền

Tây Ninh, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Tổng giám đốc



  
Trần Anh Minh



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**  
**QUÍ 4 NĂM 2016**

**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

## **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
  - 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.

<b>Loại tài sản</b>	<b>Thời gian khấu hao ( năm )</b>
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 khế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm thì được ghi nhận là khoản vay dài hạn.
10. Các nghĩa vụ về Thuế:
  - Thuế giá trị gia tăng (GTGT): Áp dụng việc kê khai, tính thuế theo phương pháp khấu trừ.

- 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	31/12/2016		01/01/2016	
	VND	VND	VND	VND
<b>a Tiền</b>	<b>3,045,956,076</b>	<b>2,071,069,292</b>		
<b>Tiền mặt tại quỹ</b>	<b>972,358,937</b>	<b>122,358,877</b>		
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>2,073,597,139</b>	<b>1,948,710,415</b>		
Ngân hàng Công thương Hòa Thành	905,625,832	1,558,879,271		
Ngân hàng Công thương Tây Ninh	210,155,369	210,344,239		
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh (Sacombank)	886,225,124	134,821,867		
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Tây Ninh (VIB)	70,431,173	43,373,397		
Kho bạc Nhà nước tỉnh Tây Ninh	715,000	715,000		
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	444,641	576,641		
<b>b Các khoản tương đương tiền</b>	<b>3,500,000,000</b>	<b>38,000,000,000</b>		
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa Thành - Tây Ninh	3,500,000,000	38,000,000,000		
<b>Tổng cộng</b>	<b>6,545,956,076</b>	<b>40,071,069,292</b>		

  

2. Các khoản đầu tư tài chính	31/12/2016		01/01/2016	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>a Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>				
* <b>Ngắn hạn</b>	<b>33,056,672,084</b>	<b>33,056,672,084</b>	<b>1,066,916,667</b>	<b>1,066,916,667</b>
<b>Tiền gửi có kỳ hạn</b>				
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh (1 năm)	1,556,672,084	1,556,672,084	1,066,916,667	1,066,916,667
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh (trên 3 đến 6 tháng)	31,500,000,000	31,500,000,000		
* <b>Dài hạn</b>	0		0	
<b>Tổng cộng</b>	<b>33,056,672,084</b>	<b>33,056,672,084</b>	<b>1,066,916,667</b>	<b>1,066,916,667</b>

**b Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	31/12/2016		Tỷ lệ sở hữu(%)	Giá gốc	01/01/2016	
		VND	VND			VND	VND
		Giá trị hợp lý	Dự phòng			Giá trị hợp lý	Dự phòng
	<b>39,879,708,290</b>	<b>34,736,739,344</b>	<b>-5,142,968,946</b>	<b>0</b>	<b>39,879,708,290</b>	<b>39,001,822,393</b>	<b>-877,885,897</b>
<b>* Đầu tư vào Công ty con</b>	<b>27,459,910,430</b>	<b>27,459,910,430</b>	<b>0</b>		<b>27,459,910,430</b>	<b>27,459,910,430</b>	<b>0</b>
- Công ty CP Cáp treo Núi Bà Tây Ninh	51,00	24,931,910,430	24,931,910,430	51,00	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	84,27	2,528,000,000	2,528,000,000	
<b>* Đầu tư vào Công ty liên kết</b>	<b>12,419,797,860</b>	<b>7,276,828,914</b>	<b>-5,142,968,946</b>		<b>12,419,797,860</b>	<b>11,541,911,963</b>	<b>-877,885,897</b>
- Công ty CP Gạch Ngói Tây Ninh	36,26	3,709,415,000	3,709,415,000	36,26	3,709,415,000	3,709,415,000	
- Công ty CP Khách Sạn Hoà Bình	20,04	8,710,382,860	3,567,413,914	20,04	8,710,382,860	7,832,496,963	-877,885,897

**3 Phải thu khách hàng**

	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>593,231,192</b>		<b>891,302,371</b>	
<b>* Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng</b>	<b>590,855,000</b>		<b>427,773,000</b>	
Tạp Hoá Nhân Trang ( Tiền bán hàng)			209,523,000	
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN ( tiền quảng cáo)	70,000,000		50,000,000	
DNTN Vinh Hiến ( Tiền bán hàng)			41,690,000	
Tạp Hoá Trang Vân ( Tiền bán hàng)			42,520,000	
<b>Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh</b>				
Tiền vận chuyển xe điện	434,795,000		82,000,000	
Tiền điện sử dụng tại trạm xe điện	9,530,000			
<b>Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh</b>				
Tiền bán bia, nước suối			2,040,000	
Tiền vé công, vé bãi xe ô tô	76,530,000			
- Khách hàng khác	2,376,192		463,529,371	
<b>b Phải thu khách hàng dài hạn</b>				
<b>Tổng cộng</b>	<b>593,231,192</b>	<b>-</b>	<b>891,302,371</b>	<b>0</b>

<b>c Khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>520,855,000</b>	<b>84,040,000</b>
+ Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh		
Tiền vận chuyển xe điện	434,795,000	82,000,000
Tiền điện sử dụng tại trạm xe điện	9,530,000	
+ Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh		
Tiền bán bia, nước suối		2,040,000
Tiền vé công, vé bãi xe ô tô	76,530,000	

**d Người mua trả tiền trước**

	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Cộng</b>	-	24,312,000
	-	<b>24,312,000</b>

**4 Các khoản phải thu khác**

**a Ngắn hạn**

	<b>31/12/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
	<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>	<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>
- Tiền tạm ứng	<b>254,428,840</b>	-	<b>136,067,500</b>	-
Nguyễn Văn Triền: tạm ứng sửa chữa khung sườn bằng cảnh KDL, thiết bị thùng rác, xe rác HX 2017	18,000,000		-	
Nguyễn Thị Thu Trang: tạm ứng tiền phục vụ công tác bán vé	16,000,000		16,000,000	
Phan Thanh Trung: Tạm ứng tiền án phí khởi kiện	2,507,000		9,285,000	
Nguyễn Tấn Tài: tạm ứng tiền công tác, tiếp khách	104,661,440		40,848,500	
Trần Tấn Thành : tạm ứng tiền công tác phí	5,260,400		7,934,000	
Lê Duy Hôn: tạm ứng chi phí hoạt động thường xuyên TTDVDL	-		40,000,000	
Lê Văn Công: tạm ứng phí công tác	-		12,000,000	
Trần Thị Thuý Nguyễn: tạm ứng chi phí PKD	-		10,000,000	
Lê Ngọc Thảo: tạm ứng tiền sửa chữa phục vụ Hội xuân 2017	70,000,000		-	
Nguyễn Thuý Yến Nhi: tạm ứng mua hoa giả làm bảng cảnh HX 2017	5,000,000		-	
Nguyễn Văn Phương: tạm ứng chi phí bốc xếp hàng hoá nhập kho KDL	33,000,000		-	
- Tiền lãi dự thu	<b>362,050,716</b>	-	<b>190,294,653</b>	-
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Hòa Thành Tây Ninh	362,050,716		190,294,653	

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

	<u>31/12/2016</u>		<u>01/01/2016</u>	
- <b>Tiền cổ tức</b>			<b>118,027,000</b>	
Cổ tức Công ty CP gạch Ngói Tây Ninh	-	-	118,027,000	
- <b>Tiền hàng, vở chai thiếu</b>	<b>1,184,459,535</b>	<b>(1,088,059,135)</b>	<b>1,154,318,735</b>	<b>(988,683,535)</b>
Công ty TNHH Châu Ngọc Hân	271,100,000	(189,770,000)	271,100,000	(135,550,000)
DNTN Ngọc Giàu	69,060,000	(69,060,000)	69,060,000	(69,060,000)
Nguyễn Văn Huy	495,185,586	(495,185,586)	495,185,586	(495,185,586)
Lê Phước Vũ	10,238,900	(10,238,900)	10,238,900	(10,238,900)
HKD Nguyễn Bích Vân	100,284,000	(100,284,000)	100,284,000	(70,198,800)
Lê Hiền Trí	208,450,249	(208,450,249)	208,450,249	(208,450,249)
Công ty TNHH Lê Thiên Khang	30,140,800	(15,070,400)	-	-
- <b>Tiền điện thoại phải thu</b>	<b>181,356</b>			
- <b>Phải thu lại tiền lương viên chức quản lý</b>	<b>162,000,000</b>			
- <b>Phải thu khác</b>	<b>137,361,478</b>		<b>16,446,167</b>	
Tiền vở chai Công ty CP cáp treo Núi Bà Tây Ninh tạm giữ			15,120,000	
Tiền vở chai Cty TNHH bia & NGK Heineken tạm giữ	62,220,000			
Tiền BHXH, BHYT, BHTN phải thu NLĐ	75,141,478		1,326,167	
- <b>Ký quỹ, ký cược vở chai ngắn hạn</b>	<b>1,967,022,422</b>		<b>1,774,401,422</b>	
Công ty TNHH SX-TM-DV Numberone	138,760,000		172,360,000	
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN	24,000,000		24,000,000	
Công ty CP NK Vĩnh Hào	272,547,500		243,497,500	
Công ty TNHH bia và NGK Heineken Việt Nam	1,531,714,922		-	
Công ty CP cáp treo Núi Bà Tây Ninh	-		1,334,543,922	
(Ghi chú : T12/2015 Cty Cáp Treo không còn là nhà cung cấp hàng hóa cho Cty mà chuyển sang ký với Cty TNHH Bia NGK Heineken VN)				
<b>Cộng</b>	<b><u>4,067,504,347</u></b>	<b><u>(1,088,059,135)</u></b>	<b><u>3,389,555,477</u></b>	<b><u>(988,683,535)</u></b>
<b>b Dài hạn</b>	-	-	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b><u>4,067,504,347</u></b>	<b><u>(1,088,059,135)</u></b>	<b><u>3,389,555,477</u></b>	<b><u>(988,683,535)</u></b>

**5 Tài sản thiếu chờ xử lý**

31/12/2016		01/01/2016	
Số lượng	Giá trị VND	Số lượng	Giá trị VND
	191,029,367		251,029,367
-	<b>191,029,367</b>	-	<b>251,029,367</b>

Vườn cây khu du lịch Núi Bà

**6 Hàng tồn kho**

31/12/2016		01/01/2016	
Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
	2,966,356,987		3,174,225,725
	7,562,145,753		4,007,667,288
	<b>10,528,502,740</b>		<b>7,181,893,013</b>
	<b>0</b>		<b>0</b>

Nguyên liệu, vật liệu

Công cụ, dụng cụ, bao bì

Hàng hóa

**Tổng cộng**

**7 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

31/12/2016		01/01/2016	
Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi
	189,770,000		135,550,000
	69,060,000		69,060,000
	495,185,586		495,185,586
	10,238,900		10,238,900
	100,284,000		70,198,800
	208,450,249		208,450,249
	15,070,400		
	<b>1,088,059,135</b>		<b>988,683,535</b>
	<b>-</b>		<b>-</b>

Công ty TNHH Châu Ngọc Hân

DNTN Ngọc Giàu

Nguyễn Văn Huy

Lê Phước Vũ

HKD Nguyễn Bích Vân

Lê Hiền Trí

Công ty TNHH Lê Thiên Khang

**Tổng cộng**



8 Tài sản dở dang dài hạn	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
* Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Công ty TNHH TV thiết kế quy hoạch và XD Đại Hùng		
- Chi phí tư vấn quy hoạch dự án quy hoạch chi tiết 1/500	895,782,544	
Công ty TNHH TV XD tổng hợp Góc Việt		
- Chi phí tư vấn quản lý dự án quy hoạch chi tiết 1/500	87,458,000	
Cty TNHH CNTĐ Bản đồ Hưng Xuân		
- Phí tư vấn khảo sát đo đạc dự án quy hoạch chi tiết 1/500	508,973,182	
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,492,213,726</b>	<b>-</b>

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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
- Số dư ngày 30/09/2016	4,355,381,105	224,247,267	6,659,733,214	411,089,000	-	11,650,450,586
- Mua trong kỳ	4,155,671,163	27,587,340	521,451,780	28,694,750	4,897,358,759	9,630,763,792
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác (Phân loại lại)						-
- Chuyển sang bất động sản đư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (Phân loại lại)	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 31/12/2016	8,511,052,268	251,834,607	7,181,184,994	439,783,750	4,897,358,759	21,281,214,378
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
- Số dư ngày 30/09/2016	639,691,883	47,403,375	1,883,821,176	64,142,243	-	2,635,058,677
- Khấu hao trong kỳ	575,249,325	9,054,597	314,360,622	50,667,618	681,723,856	1,631,056,018
- Tăng khác (Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 31/12/2016	1,214,941,208	56,457,972	2,198,181,798	114,809,861	681,723,856	4,266,114,695

<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày 30/09/2016	3,715,689,222	176,843,892	4,775,912,038	346,946,757	-	9,015,391,909
- Tại ngày 31/12/2016	7,296,111,060	195,376,635	4,983,003,196	324,973,889	4,215,634,903	17,015,099,683

**10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Nguyên giá	169,982,388	169,982,388
<b>Tổng cộng</b>	<b>169,982,388</b>	<b>169,982,388</b>

*\* 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.*

**11 Chi phí trả trước**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>18,429,384</b>	<b>157,301,606</b>
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	3,032,085	2,166,000
Chi phí sửa chữa	6,364,728	
Chi phí công cụ, dụng cụ	1,334,094	29,122,348
Chi phí lắp đặt pano quảng cáo, quảng cáo trên cabin Cáp treo	7,371,201	6,013,258
Chi phí tư vấn lập phương án khai thác KS tỉnh ủy Tây Ninh		120,000,000
Chi phí cước internet	327,276	
<b>b. Dài hạn</b>	<b>4,574,881,244</b>	<b>299,981,206</b>
Chi phí bảo hiểm, đường bộ	16,345,134	1,386,666
Chi phí công cụ, dụng cụ	453,203,783	75,122,724
Chi phí thuê kho	610,909,094	136,363,638
Chi phí sửa chữa, nâng cấp	678,751,075	75,108,178
Phí sử dụng phần mềm Misa	6,000,000	12,000,000
Chi phí đấu giá bãi xe các loại tại KDLNB	2,696,969,697	
Chi phí quảng cáo	24,791,670	
Chi phí mua vật tư lắp đặt nhà mát để xe ô tô	34,479,636	
Chi phí khảo sát đo đạc lập bản đồ địa chính v/v xin thuê đất KDL	51,030,267	
Chi phí tra cứu thư viện pháp luật (3 năm)	2,400,888	
<b>Tổng cộng</b>	<b>4,593,310,628</b>	<b>457,282,812</b>

**12 Trả trước cho người bán ngắn hạn**

	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh (tiền mua hàng)		1,576,423,184
CN Cty TNHH DV Kiểm toán và Tư vấn UHY (ứng trước phí kiểm toán)	17,820,000	44,000,000
Công ty CP thẩm định giá và tư vấn EOI-Việt Nam (ứng phí tư vấn xd thang bảng lương TT17)	22,500,000	
Công ty TNHH SX-TM-DV Numberone (ứng trước tiền hàng)	3,391	4,489
Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN ( ứng tiền mua hàng)	536,126	69,861,712
CN Cty CPTM Bia SG Miền Đông CN Tây Ninh ( ứng tiền mua hàng)	395,120,000	2,413,882,020
Công ty CP NK Vĩnh Hào (ứng trước tiền mua hàng)	25,241	
Cty TNHH TM Cơ Khí Quốc tế Thăng Long ( ứng trước tiền mua sắm xe điện)	1,039,500,000	1,331,550,000
Cty TNHH Do đặc bản đồ Nguyễn Phương ( ứng trước phí ks/đo đạc bản đồ địa chính KDLNB)		63,397,000
Cty CP Vinacaphe Biên Hoà ( tiền mua hàng)		2,163,843
Công ty TNHH Kim Sơn (ứng trước chi phí sửa chữa và lắp đặt đèn trang trí HX2017)	389,578,500	45,100,000
Công ty TNHH Tân Dân (ứng trước chi phí thi công, sửa chữa các công trình HX2017)	140,944,000	
Tổng Công ty Viễn Thông Viettel - Viettel Telecom ( tiền gia hạn chứng thư số)	2,019,600	
<b>Tổng cộng</b>	<b><u>2,008,046,858</u></b>	<b><u>5,546,382,248</u></b>

**13 Phải trả cho người bán**

	<u>31/12/2016</u>		<u>01/01/2016</u>	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ
<b>a Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>				
<b>* Các khoản phải trả người bán chiếm từ 10% trên tổng phải trả</b>	<b>1,623,848,953</b>	<b>1,623,848,953</b>	<b>1,171,369,436</b>	<b>1,171,369,436</b>
<b>Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh</b>				
Chi phí xe điện	436,318,000	436,318,000	1,106,509,656	1,106,509,656
<b>Công ty TNHH bia và NGK Heineken Việt Nam</b>				
Tiền mua bia ngk các loại	1,015,007,417	1,015,007,417		
<b>Công ty TNHH TM &amp; Thiết bị Y tế Toàn Phát</b>				
Tiền mua hàng sâm, rượu	56,088,000	56,088,000		
<b>Công ty Cp Chứng khoán Beta</b>				
Phí dv tư vấn thoái vốn Cty CP Khách sạn Hoà Bình, Cty CP Gạch Ngói			20,500,000	20,500,000

*Thuyết minh phải trả cho người bán ngắn hạn (tiếp theo)*

	<u>31/12/2016</u>		<u>01/01/2016</u>	
<b>Công ty TNHH MTV Xăng dầu Huỳnh Thanh</b>				
Tiền mua nhiên liệu			44,359,780	44,359,780
<b>Công ty TNHH NGK Coca - Cola Việt Nam</b>				
Tiền mua nước giải khát	83,232,336	83,232,336		
<b>Công ty TNHH Hằng Tín Việt Nam</b>				
Mua máy đếm tiền trang bị KDL	9,800,000	9,800,000		
<b>Cơ sở nước đá- Nước đóng chai Ngô Thị Hậu</b>				
Mua nước đá	7,553,200	7,553,200		
<b>Công ty TNHH Đo Đặc Bản Đồ Nguyễn Phương</b>				
Chi Phí Khảo sát, đo đạc, lập bản đồ địa chính (p/v xin thuê đất KDL Núi Bà)	15,850,000	15,850,000		
<b>* Phải trả cho các đối tượng khác</b>	<b>251,000</b>	<b>251,000</b>	<b>11,061,842</b>	<b>11,061,842</b>
<b>Cộng</b>	<u><b>1,624,099,953</b></u>	<u><b>1,624,099,953</b></u>	<u><b>1,182,431,278</b></u>	<u><b>1,182,431,278</b></u>

**b Dài hạn**

<b>Tổng cộng</b>	<u><b>1,624,099,953</b></u>	<u><b>1,624,099,953</b></u>	<u><b>1,182,431,278</b></u>	<u><b>1,182,431,278</b></u>
------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

**c Phải trả người bán là các bên liên quan**

**Công ty CP Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh**

Chi phí xe điện

	436,318,000	436,318,000	1,106,509,656	1,106,509,656
--	-------------	-------------	---------------	---------------

**14 Phải trả người lao động**

Quý tiền lương năm nay

**Tổng cộng**

	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
	<u>3,222,779,456</u>	<u>2,300,115,129</u>
<b>Tổng cộng</b>	<u><b>3,222,779,456</b></u>	<u><b>2,300,115,129</b></u>

**15 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	30/09/2016	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/12/2016
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	-			-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				-
- Thuế thu nhập cá nhân		24,373,500	9,129,179	15,244,321
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-			-
- Các loại thuế khác	721,000			721,000
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	<b>3,406,915,213</b>	<b>8,026,981,741</b>	<b>10,481,002,156</b>	<b>952,894,798</b>
+ Phí vé công	1,739,564,800	1,554,259,200	2,780,160,000	513,664,000
+ Phí sử dụng dịch vụ môi trường rừng	38,021,663	19,022,418	38,021,663	19,022,418
+ Phải nộp 35% số thu MB KDL	1,629,328,750	(889,582,538)	739,746,212	-
+Tiền TSCĐ nhận bàn giao từ BQL theo QĐUBND tỉnh	-	4,337,113,281	4,337,113,281	-
+Tiền TSCĐ nhận bàn giao từ BQL theo QĐUBND tỉnh (Khu vệ sinh, nhà chờ KDL)		420,208,380		420,208,380
+ Tiền cổ tức 7% 2016 phần vốn nhà nước nộp ngân sách		2,585,961,000	2,585,961,000	-
<b>Cộng</b>	<b>3,407,636,213</b>	<b>8,051,355,241</b>	<b>10,490,131,335</b>	<b>968,860,119</b>

**16 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

	30/09/2016	SỐ PHẢI NỘP	SỐ ĐÃ NỘP	31/12/2016
Thuế GTGT hàng bán nội địa	-			-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	250,446,449			250,446,449
Thuế thu nhập cá nhân	-			-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	27,281,320	26,577,320		704,000
Các loại thuế khác	-			-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-			-
<b>Cộng</b>	<b>277,727,769</b>	<b>26,577,320</b>	<b>-</b>	<b>251,150,449</b>

**17 Thuế GTGT được khấu trừ**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Thuế GTGT còn được khấu trừ	656,091,559	169,343,156
<b>Tổng cộng</b>	<b>656,091,559</b>	<b>169,343,156</b>

**18 Chi phí phải trả ngắn hạn**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Chi phí kiểm toán - Công ty TNHH Kiểm Toán & Tư vấn UHY-ACA	54,000,000	80,000,000
Chi phí thẩm định giá trị TSCĐ của BQL Khu DTLSVH Núi Bà		40,909,091
Chi phí lập hồ sơ y/cầu, thẩm định giá, thẩm định hồ sơ y/c và kq lựa chọn nhà thầu gói thầu mua sắm xe điện chờ khách tại KDL Núi Bà		22,727,273
Chi phí tiền thuê đất kinh doanh tại KDL Núi Bà		71,926,000
Trích trước chi phí Phòng kinh doanh T12/2016	37,066,558	12,330,780
Trích bổ sung chi phí đồng phục CB.CNV 2016	692,500,000	
<b>Cộng</b>	<b>783,566,558</b>	<b>227,893,144</b>

**19 Phải trả dài hạn khác**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Tiền ký cược vỏ chai khách hàng	535,472,500	350,953,000
<b>Cộng</b>	<b>535,472,500</b>	<b>350,953,000</b>

**20 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	50,855,543	42,041,379
Bảo hiểm xã hội		23,278,242
Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn ( Tiền bảo lãnh dự thầu mua sắm xe điện)	70,000,000	70,000,000
Nhận 10% tiền cọc bán CP Cty CP Khách sạn Hoà Bình	621,675,400	
Tiền bao bì	2,577,932,034	2,873,022,245
Tiền bảo hành Công trình (công trình Hang rồng)	27,743,000	38,781,550
Các khoản thế chấp ( vỏ chai)	115,113,930	101,592,336
Các khoản thu hộ thuế ( thu các hộ KD tại KDL)	424,667,000	351,078,500
Cổ tức phải trả	156,234,500	59,920,000
Các khoản phải trả khác	107,079,550	27,516,988
<b>Tổng cộng</b>	<b>4,151,300,957</b>	<b>3,587,231,240</b>

21 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo trên cabin cáp treo	619,181,812	238,545,455
Doanh thu cho thuê mặt bằng Khu du lịch Núi Bà	3,481,800,000	3,117,700,000
Doanh thu cung cấp hàng hóa tại KDL Núi Bà		90,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>4,100,981,812</b>	<b>3,446,245,455</b>

22 Chi tiết các quỹ khác	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Quỹ khen thưởng	18,393,776	6,743,776
Quỹ phúc lợi	48,754,694	28,278,318
<b>Tổng cộng</b>	<b>67,148,470</b>	<b>35,022,094</b>

23 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
Số dư ngày 30/09/2016	45,702,100,000	10,169,140,908	36,324,316,407		92,195,557,315
- Tăng vốn trong kỳ này					-
- Lãi trong kỳ này		5,719,398,572			5,719,398,572
- Trích quỹ ĐTPT					-
- Trích quỹ KTPL		(50,000,000)			(50,000,000)
- Thù lao		(61,500,000)			(61,500,000)
- Cổ tức		(3,199,147,000)			(3,199,147,000)
- Giảm khác					-
<b>Số dư ngày 31/12/2016</b>	<b>45,702,100,000</b>	<b>12,577,892,480</b>	<b>36,324,316,407</b>	<b>0</b>	<b>94,604,308,887</b>

**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

*Thuyết minh bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (tiếp theo)*

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
<b>Vốn góp của nhà nước (80,83%): 3.694.230cp</b>	<b>36,942,300,000</b>	<b>36,942,300,000</b>
<b>Vốn góp của các đối tượng khác</b>	<b>3,278,800,000</b>	<b>3,278,800,000</b>
Công ty TNHH MTV Mía Đường Tây Ninh (197.880cp)	1,978,800,000	1,978,800,000
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
Nhà đầu tư khác (548.100cp)	<b>5,481,000,000</b>	<b>5,481,000,000</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>45,702,100,000</b>	<b>45,702,100,000</b>
	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
<b>24 Cổ phiếu phổ thông</b>		
* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,570,210	4,570,210
<b>25 Chênh lệch tỷ giá</b>	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
<b>26 Nguồn kinh phí sự nghiệp</b>	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
	34,674,298	1,194,252,456
<b>Cộng</b>	<b>34,674,298</b>	<b>1,194,252,456</b>
<b>27 Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ</b>	31/12/2016	01/01/2016
	Nguyên giá	Giá trị hao mòn
	VND	VND
Máy pho to Studio E306	55,250,000	8,057,294
HT camera BP soát vé	52,470,000	14,575,000
TS nhận bàn giao BQL	5,277,502,150	638,311,560
<b>Cộng</b>	<b>5,385,222,150</b>	<b>660,943,854</b>
<b>Giá trị còn lại tại 01/01/2016</b>	<b>54,098,958</b>	
<b>Giá trị còn lại tại 31/12/2016</b>	<b>4,724,278,296</b>	



**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**

	Q4/2016	Q4/ 2015
	VND	VND
Doanh thu hàng hóa	38,162,324,828	35,111,776,094
Doanh thu vận chuyển	303,449,999	262,272,728
Doanh thu cho thuê mặt bằng, quảng cáo, cung cấp hàng hóa, nhãn tin	1,534,840,895	1,010,545,421
Doanh thu Hang Ròng		
Doanh thu dịch vụ giữ xe các loại	257,850,908	237,950,910
<b>Tổng cộng</b>	<b>40,258,466,630</b>	<b>36,622,545,153</b>

**2. Giá vốn hàng bán**

	Q4/2016	Q4/ 2015
	VND	VND
Giá vốn hàng hóa	37,198,266,322	33,987,593,153
Giá vốn vận chuyển	232,130,603	211,129,546
Giá vốn cho thuê mặt bằng, quảng cáo, cung cấp hàng hóa, nhãn tin	(889,582,538)	301,379,790
Giá vốn Hang Ròng	98,711,547	21,972,727
Giá vốn dịch vụ giữ xe các loại	409,528,571	311,995,777
<b>Tổng cộng</b>	<b>37,049,054,505</b>	<b>34,834,070,993</b>

\* **Ghi chú:** Giá vốn mặt bằng giảm do điều chỉnh số trích nộp 35% mặt bằng theo CV 3254/UBND-KTTC ngày 16/11/2016

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Q4/2016	Q4/ 2015
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	588,894,573	574,898,560
Cổ tức	11,087,536,000	9,783,120,000
Doanh thu tài chính khác	14,971,797	12,685,041
<b>Tổng cộng</b>	<b>11,691,402,370</b>	<b>10,370,703,601</b>

562,213,519

**4. Chi phí tài chính**

	Q4/2016	Q4/ 2015
	VND	VND
Lãi vay	3,947,778	2,261,111
Tạm trích dự phòng khoản đầu tư vào Cty CP Khách sạn Hòa Bình TN	4,119,757,774	138,065,570

<b>Tổng cộng</b>	<b>4,123,705,552</b>	<b>140,326,681</b>
<b>5. Thu nhập khác</b>	<b>Q4/2016</b>	<b>Q4/ 2015</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Thù lao người đại diện vốn		53,537,500
Chiết khấu bia, ngk	90,628,825	163,310,203
Điện, nước, mặt bằng	137,363,018	131,591,138
Thu khác	8,663,636	23,504,545
<b>Tổng cộng</b>	<b>236,655,479</b>	<b>371,943,386</b>
<b>6. Chi phí khác</b>	<b>Q4/2016</b>	<b>Q4/ 2015</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí tiền điện kho Bình Minh		11,968,976
Chi phí thuế GTGT		72,306
<b>Tổng cộng</b>	<b>-</b>	<b>12,041,282</b>
<b>7. Chi phí bán hàng</b>	<b>Q4/2016</b>	<b>Q4/ 2015</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí lương nhân viên	1,218,573,975	1,126,030,198
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	71,587,438	28,001,970
Chi phí khấu hao tài sản cố định	872,715,084	39,499,374
Chi phí dịch vụ mua ngoài	107,357,846	93,747,235
Chi phí bằng tiền khác	1,006,084,593	583,044,426
<b>Tổng cộng</b>	<b>3,276,318,936</b>	<b>1,870,323,203</b>

**8. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Q4/2016	Q4/ 2015
	VND	VND
Chi phí lương nhân viên quản lý	880,037,579	1,303,174,413
Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	31,165,667	18,298,429
Chi phí khấu hao tài sản cố định	98,548,122	99,156,555
Thuế, phí, lệ phí	44,787,138	234,616,584
Chi phí dự phòng	99,375,600	510,908,705
Chi phí dịch vụ mua ngoài	217,502,245	198,137,512
Chi phí bằng tiền khác	646,630,563	516,725,166
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,018,046,914</b>	<b>2,881,017,364</b>

**VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****Thông tin về các bên liên quan****Giao dịch với các bên liên quan****1. Phải trả**

Công ty CP Cấp Treo Núi Bà Tây Ninh  
Chi phí dịch vụ vận chuyển xe điện, quảng cáo

Quan hệ với công ty	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Công ty con	436,318,000	1,106,509,656
<b>Cộng</b>	<b>436,318,000</b>	<b>1,106,552,026</b>

**2. Phải thu**

- Công ty CP Cấp Treo Núi Bà Tây Ninh

Tiền vận chuyển xe điện

Tiền điện trạm xe điện

- Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh

Tiền bia, ngk

Tiền vé công, vé bãi xe

**Cộng**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Công ty con	444,325,000	
	434,795,000	82,000,000
	9,530,000	
Công ty con	76,530,000	
		2,040,000
	76,530,000	
<b>Cộng</b>	<b>520,855,000</b>	<b>82,000,000</b>

**Một số chỉ tiêu tài chính**

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Q4/2016	Q4/ 2015
<b>1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn</b>			
<b>1.1. Bố trí cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	%	49.49	56.39
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	50.5	43.61
<b>1.2. Bố trí cơ cấu vốn</b>			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	13.46	11.81
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	82.39	86.99
<b>2. Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng thanh toán hiện hành	lần	7.7	8.72
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	3.81	4.78
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	3.1	4.31
<b>3. Tỷ suất sinh lời</b>			
<b>3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu	%	11	9.52
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu	%	11	9.52
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản bình quân</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản bình quân	%	15.64	15.37
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân	%	15.64	15.37
<b>3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH bình quân</b>	%	18.5	17.11

**Lập Biểu**

**Trần Thị Phương**

**Kế Toán Trưởng**

**Trần Thị Hiền**

Tây Ninh, ngày 19 tháng 01 năm 2017



**Tổng Giám Đốc**

**Trần Anh Minh**