

Công ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh
 Phường Ninh Sơn, Thành Phố Tây Ninh, Tỉnh Tây Ninh

Mẫu số: B01-DN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ II NĂM 2015
 Tại ngày 30 Tháng 06 Năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		148,047,580,036	92,719,441,815
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	67,262,896,009	29,906,427,701
1. Tiền	111		1,862,896,009	1,306,427,701
2. Các khoản tương đương tiền	112		65,400,000,000	28,600,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	68,400,000,000	40,900,000,000
1. Chứng khoán và công cụ tài chính kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122		0	0
3. Đầu tư ngắn hạn khác	123		68,400,000,000	40,900,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		6,753,405,728	12,274,006,774
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	2,440,610,311	889,678,320
2. Trả trước cho người bán	132	VI.4	1,089,236,100	8,098,503,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5	3,223,559,317	3,285,825,454
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		3,783,390,181	3,821,550,846
1. Hàng tồn kho	141	VI.6	3,852,555,199	3,890,715,864

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(69,165,018)	(69,165,018)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,847,888,118	5,817,456,494
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.12	1,691,804,958	969,545,010
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	130,668,044
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.15	156,083,160	4,717,243,440
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		126,910,726,142	127,559,123,780
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		123,072,355,036	124,037,790,409
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.10	123,072,355,036	124,037,790,409
- Nguyên giá	222	VI.8	224,685,918,236	216,280,435,251
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	VI.9	(101,613,563,200)	(92,242,644,842)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
IV. Tài sản dài hạn dở dang	240		1,960,256,089	1,643,218,354
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.7	1,960,256,089	1,643,218,354
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		1,843,000,000	1,843,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.11	1,843,000,000	1,843,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		35,115,017	35,115,017
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		0	0
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.13	35,115,017	35,115,017
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		274,958,306,178	220,278,565,595
NGUỒN VỐN			0	0
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		11,512,043,537	7,742,100,991
I. Nợ ngắn hạn	310		11,512,043,537	7,742,100,991
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.17	1,985,219,483	990,407,190
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		0	0
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	4,427,628,270	0
4. Phải trả người lao động	314	VI.18	1,593,011,336	3,889,012,289
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	737,863,636	53,980,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	307,925,160	105,633,717
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	1,931,349,195	1,769,056,658
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.22	529,046,457	934,011,137
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		263,446,262,641	212,536,464,604
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.23	263,446,262,641	212,536,464,604
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		127,880,000,000	127,880,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		127,880,000,000	127,880,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		32,580,364,800	32,580,364,800

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		102,985,897,841	52,076,099,804
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		51,076,099,804	52,076,099,804
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		51,909,798,037	0
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		274,958,306,178	220,278,565,595

Tây Ninh, ngày 12 tháng 07 năm 2015
 Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế toán trưởng

Trần Thị Song Giang

Giám đốc



Trần Trung Kiên

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP TREO NÚI BÀ TÂY NINH

Phường Ninh Sơn- Thành Phố Tây Ninh- Tỉnh Tây Ninh

Tel: (066) 3624139, Fax (066) 3823448

BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Quý II Năm 2015****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 GIỮA NIÊN ĐỘ****(Dạng đầy đủ)****Quý II Năm 2015****Đơn vị tính : VND**

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ II		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	33,329,471,950	13,906,100,619	116,607,516,845	86,954,665,099
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		33,329,471,950	13,906,100,619	116,607,516,845	86,954,665,099
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	20,074,236,994	4,877,555,431	36,086,672,946	11,120,250,856
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp	20		13,255,234,956	9,028,545,188	80,520,843,899	75,834,414,243

dịch vụ (20 = 10 - 11)

6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VII.3	2,463,741,678	2,471,994,655	2,887,917,909	2,893,036,284
7. Chi phí tài chính	22	VII.4	15,833,749	16,000,000	545,846,249	43,235,889
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		-	-	-	43,235,889
8. Chi phí bán hàng	24		5,411,646,040	3,875,650,073	10,262,913,936	8,829,058,069
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,198,550,722	1,528,538,414	3,919,255,463	3,369,777,725
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh ((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		8,092,946,123	6,080,351,356	68,680,746,160	66,485,378,844
11. Thu nhập khác	31		39,131,028	106,903,637	92,430,810	1,504,427,659
12. Chi phí khác	32			10,266,510	-	10,266,510
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		39,131,028	96,637,127	92,430,810	1,494,161,149
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		8,132,077,151	6,176,988,483	68,773,176,970	67,979,539,993
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.5	1,794,336,973	1,402,262,138	15,135,378,933	14,697,236,984

16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.6	-	-	306,101,954
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		6,337,740,178	4,774,726,345	53,637,798,037
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		495,60	746,75	4,194
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-

Tây Ninh, ngày 12 tháng 07 năm 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁP TREO NÚI BÀ TÂY NINH

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Song Giang

Giám đốc



Trần Trung Kiên

(Ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÍ II NĂM 2015

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
	1	2	3	4	5
I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ & doanh thu khác	01		126,730,502,258	93,715,054,843
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa & dịch vụ	02		(35,521,414,062)	(13,154,388,867)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(10,223,924,606)	(8,189,183,936)
4	Tiền lãi vay đã trả	04		-	(43,235,889)
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(6,800,000,000)	(10,937,187,830)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		16,660,610,011	8,490,559,497
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(27,638,965,800)	(17,050,307,410)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		63,206,807,801	52,831,310,408
II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(12,319,954)	(3,310,967)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	22		1,227,273	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(216,400,000,000)	(183,400,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		152,100,000,000	152,100,000,000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		-	-

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,660,753,188	2,220,254,339
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(62,650,339,493)	(29,083,056,628)
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3	Tiền thu từ đi vay	33		-	2,277,200,000
4	Tiền trả nợ gốc vay	34		-	(7,277,200,000)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(18,288,000,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			(23,288,000,000)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		556,468,308	460,253,780
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,306,427,701	2,694,647,512
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái, quy đổi ngoại tệ	61		-	
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VI.1	1,862,896,009	3,154,901,292

Người lập biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Song Giang

Trần Thị Song Giang

Tây Ninh, ngày 12 tháng 07 năm 2015
CTY CỔ PHẦN CÁP TREO NÚI BÀ TN



Giám đốc

Trần Trung Kiên

Trần Trung Kiên

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁP TREO NÚI BÀ TÂY NINH

Phường Ninh Sơn - Thành Phố Tây Ninh - Tỉnh Tây Ninh

Tel: (066) 3624139, Fax: (066) 3823448

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2015

Mẫu số B09a-DN

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

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

QUÍ II NĂM 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn:

- Doanh nghiệp cổ phần 51% vốn Nhà nước theo Quyết định số 15/QĐ-CT ngày 10/01/2001 của UBND tỉnh Tây Ninh, vốn điều lệ Công ty là 31.970.000.000 VND. Công ty đã đăng ký bổ sung chứng khoán tại Trung Tâm Lưu Ký Chứng Khoán Việt Nam theo giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 44/2009/GCNCP-CNVSD-3 ngày 21 tháng năm 2014 nâng vốn điều lệ của Công ty lên 127.880.000.000 VND.
- Hiện tại cổ phiếu được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM theo Quyết định số 73/UBCK-GPNY ngày 15/11/2006 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

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

3. Ngành nghề kinh doanh: Giấy chứng nhận ĐKKD số 3900309621 đăng ký thay đổi lần 9 ngày 01/12/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tây Ninh cấp.

- Vận chuyển du khách, hàng hóa, vật tư bằng phương tiện cáp treo.
- Cho thuê quảng cáo trên pano, cabin và trụ tháp thuộc địa bàn công ty quản lý.
- Nhận chuyển giao công nghệ các loại hình vui chơi giải trí từ nước ngoài và kinh doanh các loại hình vui chơi giải trí.
- Kinh doanh thương mại, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, hàng hóa nông sản.
- Kinh doanh dịch vụ du lịch.
- Đại lý ký gởi mua bán hàng hóa và các dịch vụ khác trong phạm vi chức năng, nhiệm vụ của công ty cổ phần.
- Vận chuyển hành khách bằng hệ thống thiết bị máng trượt.

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND). Hạch toán theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các quy định của Luật kế toán Việt Nam số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 - "Chuẩn mực chung".

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng theo Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo thông tư số 200/2001/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán VN và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức ghi sổ trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc, giá gốc hàng tồn-kho bao gồm giá mua và các chi phí khác có liên quan đến quá trình mua hàng.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:
 - Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
 - Việc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao TSCĐ thực hiện theo thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính và Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.
 - Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận phải thỏa mãn đồng thời tất cả 4 điều kiện sau:
 - Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong quá trình sử dụng TSCĐ hữu hình đó.
 - Nguyên giá TSCĐ phải được xác định một cách đáng tin cậy.
 - Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm.
 - Có giá trị từ 30.000.000 VND trở lên.

- Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua (trừ chiết khấu thương mại, giảm giá), các khoản thuế và những chi phí hợp lý, hợp lệ có liên quan việc đưa tài sản cố định vào hoạt động SXKD.
- Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá TSCĐ, khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong quá trình sử dụng. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên thì được ghi nhận vào chi phí hoạt động SXKD trong kỳ.
- Khi TSCĐ được thanh lý hay nhượng bán thì nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và có phát sinh các khoản lãi lỗ do thanh lý đều được tính vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng hữu ích ước tính phù hợp theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Loại TSCĐ	Thời gian khấu hao (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc:	5 -> 15
Phương tiện vận tải:	3->10
Máy móc thiết bị:	7 -> 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý:	3 -> 05
TSCĐ khác:	4 -> 15

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

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn là các khoản tiền gửi có kỳ hạn từ 1 tháng đến 3 tháng tại các ngân hàng địa phương.
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn là các khoản đầu tư mua cổ phiếu, trái phiếu Chính phủ và công trái Chính phủ.

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí SXKD trong kỳ là các khoản chi phí có thời gian phân bổ từ 12 tháng đến 36 tháng.

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

- Doanh thu bao gồm doanh thu vận chuyển, doanh thu dịch vụ quảng cáo, doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng, thu cổ tức và doanh thu khác.
- Doanh thu dịch vụ vận chuyển được ghi nhận theo lượng vé bán ra hàng ngày cho khách hàng và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".
- Doanh thu dịch vụ quảng cáo được ghi nhận khi dịch vụ hoàn thành, được nghiệm thu, thanh lý, phát hành hóa đơn và được khách hàng

chấp nhận thanh toán, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và mức lãi suất theo từng hợp đồng tiền gửi đã ký kết, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

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

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

9. Nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

- Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng được căn cứ vào hợp đồng ký kết, hóa đơn bán hàng xuất cho khách hàng.
- Nguyên tắc xác định các khoản trả trước cho người bán được căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và hợp đồng ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản phải trả người bán được căn cứ vào phiếu nhập kho, hóa đơn bán hàng của bên bán và hợp đồng ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản người mua trả trước được căn cứ vào phiếu thu, chứng từ ngân hàng và hợp đồng ký kết.
- Nguyên tắc xác định các khoản phải trả cho người lao động được căn cứ vào quỹ tiền lương kế hoạch được Hội đồng quản trị phê duyệt, hàng tháng chi trả cho người lao động dựa trên quy chế trả lương do Công ty ban hành.
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng CB dở dang được xác định theo giá gốc tại thời điểm phát sinh chi phí thực tế theo hóa đơn, chứng từ hợp pháp.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các 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, mức thuế suất áp dụng 10%
- Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN): Áp dụng thuế suất 22% trên lợi nhuận chịu thuế.
- Các loại thuế khác: Thực hiện kê khai, tính thuế và nộp thuế theo đúng quy định hiện hành của Luật quản lý thuế.

V. Những ảnh hưởng đến tình hình hoạt động của Công Ty:

Ngày 29 tháng 12 năm 2013 Thủ Tướng Chính Phủ đã ký nghị quyết số 135/NQ-CP về việc thành lập các phường Ninh Sơn, Ninh Thạnh thuộc thị xã Tây Ninh và thành lập thành phố Tây Ninh thuộc tỉnh Tây Ninh.

Từ ngày 01/11/2014 Công ty làm đại lý cho Công ty TNHH bia và nước giải khát Việt Nam kinh doanh mặt hàng bia hương hoa hồng.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

30/06/2015

01/01/2015

	VND	VND
1 Tiền	1,862,896,009	1,306,427,701
Tiền mặt tại quỹ	37,642,781	222,826,500
Tiền gửi ngân hàng	1,825,253,228	1,083,601,201
Ngân hàng Công thương Hòa Thành	54,619,237	10,700,501
Ngân hàng Công thương Tây Ninh	1,517,583,920	439,773,961
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Tây Ninh	3,197,798	3,927,814
Ngân hàng Phát triển Tây Ninh	1,665,383	1,661,335
Ngân hàng Nông nghiệp & Phát Triển Nông Thôn Tây Ninh	2,065,771	14,962,571
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	2,990,106	18,396,346
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	196,903,367	12,598,321
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Tây Ninh	31,495,746	
Ngân hàng TMCP Quân Đội Tây Ninh	2,788,903	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Tây Ninh	11,942,997	517,241,051
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín Tây Ninh		64,339,301
1.2 Các khoản tương đương tiền	65,400,000,000	28,600,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh	6,800,000,000	1,300,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	10,900,000,000	6,000,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Tây Ninh	7,300,000,000	1,500,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh	-	1,900,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	6,000,000,000	3,200,000,000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Quân Đội Tây Ninh	5,400,000,000	-
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh	29,000,000,000	14,700,000,000
Tổng cộng	67,262,896,009	29,906,427,701

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	30/06/2015	01/01/2015	30/06/2015	01/01/2015
	VND		VND	

	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
* Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn				
Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh	6,000,000,000	6,000,000,000	13,000,000,000	13,000,000,000
Ngân hàng Công thương Tây Ninh	13,700,000,000	13,700,000,000	4,500,000,000	4,500,000,000
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh	15,000,000,000	15,000,000,000	8,400,000,000	8,400,000,000
Ngân hàng Đầu tư & Phát Triển Tây Ninh	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh	1,900,000,000	1,900,000,000	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	5,500,000,000	5,500,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000
Ngân hàng Phát Triển Tây Ninh	10,000,000,000	10,000,000,000	-	-
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	12,300,000,000	12,300,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000
Tổng cộng	68,400,000,000	68,400,000,000	40,900,000,000	40,900,000,000

3 Phải thu khách hàng

	30/06/2015	01/01/2015
	VND	VND
<u>Phải thu khách hàng ngắn hạn</u>		
3 * Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trên tổng phải thu khách hàng	2,440,610,311	863,348,004
Công ty CP Du Lịch Thương Mại Tây Ninh	1,665,700,311	863,348,004
*Tiền quảng cáo trên cabin cáp treo, quảng cáo trên nhà chờ	241,334,656	20,424,656
* Tiền cho thuê mái che lắp đặt cột ang ten phát sóng Viettel	21,000,000	1,750,000
* Tiền cho thuê các quầy hàng nhà ga cáp treo	170,000,000	
* Tiền hoa hồng doanh thu xe ô tô	442,750,000	
* Tiền hàng hóa (Bia)	743,175,655	841,173,348
* Tiền Thế chấp vỏ chai bia	40,540,000	
* Tiền cược vỏ chai bia	6,900,000	
Công ty Cổ Phần lữ hành Tây Ninh	774,910,000	

Công nợ khách đoàn sử dụng dịch vụ cáp treo, máng trượt	774,910,000	
3 * Phải thu khách hàng khác		26,330,316
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương	-	23,584,116
* Hợp đồng quảng cáo trên vé cáp treo, máng trượt	-	
Công ty CP Công Nghệ Môi trường & Xây Dựng SàiGon	-	2,746,200
* Tiền điện sử dụng tháng 11,12/2014	-	
Tổng cộng	2,440,610,311	889,678,320

4 Trả trước cho người bán	30/06/2015		01/01/2015	
	VND		VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
4 Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
Chi tiết các khoản phải trả chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ phải trả	914,343,200	914,343,200	7,838,287,600	7,838,287,600
Công ty cổ phần Công nghệ Môi trường & xây dựng Sài Gòn	914,343,200	914,343,200	1,094,037,600	1,094,037,600
Thi công đường nước ga trên cáp treo	914,343,200	914,343,200	-	-
Doppelmayr Seilbahnen GmbH			6,744,250,000	6,744,250,000
Mua 9 cabin cáp treo			-	-
4 Trả trước cho người bán khác	174,892,900	174,892,900	260,215,400	260,215,400
Công ty Cổ Phần xây Dựng & Phát Triển Đô Thị Tây Ninh				
Phí tư vấn dự án công trình cung cấp nước sinh hoạt đến nhà ga trên cáp treo)	23,006,100	23,006,100	23,006,100	23,006,100
Phí tư vấn dự án công trình cung cấp nước sinh hoạt đến nhà ga trên cáp treo)	19,462,800	19,462,800	19,462,800	19,462,800
Tạm ứng sát khu bán đồ cứng đồ lưu niệm	41,244,000	41,244,000		
Phí tư vấn đồ cứng đồ lưu niệm	43,124,000	43,124,000		
Công ty TNHH MTV Cấp Thoát Nước Tây Ninh(Ứng 50% thi công lắp đặt hệ thống đồng hồ đo nước)			20,686,000	20,686,000

Công ty TNHH kiểm toán FAC(Phí kiểm toán các hạng mục XDDB) : Hàng rào chấn đất)	2,806,000	2,806,000	2,806,000	2,806,000
CN Công Ty TNHH Dịch vụ Kiểm Toán và Tư vấn UHY : Phí kiểm toán báo cáo tài chí	30,250,000	30,250,000		
Công ty TNHH Sản xuất Thương Mại & Dịch vụ Hàng hải Tân Vĩnh Lộc (Tạm ứng 30% tiền mua cáp thép mạ kẽm)			194,254,500	194,254,500
Công ty cổ phần chứng khoán MB CN thành phố HCM	15,000,000	15,000,000		
Phí tư vấn chuyển đăng ký niêm yết cổ phiếu				
Tổng cộng	1,089,236,100	1,089,236,100	8,098,503,000	8,098,503,000

5 Các khoản phải thu khác

Ngắn hạn

5 Phải thu người lao động

Tiền tạm ứng

Đỗ Hữu Trường (Tạm ứng công tác TPHCM tại nạn xe lửa)

Đoàn Thị Nhã Uyên tạm ứng tiền hàng chợ bếp ăn tập thể

Huỳnh Mai Phương Trúc tạm ứng thăm định giá mua bình acqui

Lý Nguyên Bình tạm ứng mua hàng

Lê Thị Kim Vân tạm ứng BGD công tác

Nguyễn Văn út tạm ứng công tác

Nguyễn Ngọc Lan tạm ứng tiền lễ thối cho khách

Nguyễn Thị Ngọc Hồng tạm ứng tiền lễ thối cho khách

Nguyễn Thanh Phước tạm ứng tiền BGD công tác

Nguyễn Thúy Vân tạm ứng tiền BGD công tác

Trần Thùy Duyên tạm ứng tiền lễ thối cho khách

Thái Thùy Dương tạm ứng tiền lễ thối cho khách

Đinh thị thảo Duyên tạm ứng công tác thành phố HCM

Võ Hoàng Mai Trâm tạm ứng tiền lễ thối cho khách

30/06/2015

01/01/2015

VND

VND

155,444,023

120,640,961

13,960,961

16,460,961

-

1,000,000

3,200,000

36,146,462

55,000,000

72,980,000

336,600

-

2,000,000

2,000,000

-

25,000,000

25,000,000

12,000,000

-

2,000,000

-

2,000,000

-

3,000,000

2,000,000

Võ thị Ngọc Hương tạm ứng tiền lễ thôi cho khách	2,000,000	-
5 Tiền lãi có kỳ hạn dự thu tại các ngân hàng	1,227,164,721	1,365,493,334
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Hòa Thành Tây Ninh	159,364,444	265,158,333
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Tây Ninh	172,094,445	110,500,000
Lãi tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	131,837,222	239,066,667
Lãi tiền gửi ngân hàng Đại Chúng Tây Ninh	222,230,001	417,264,167
Lãi tiền gửi ngân hàng Bản Việt Tây Ninh	270,306,665	76,083,334
Lãi tiền gửi ngân hàng Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	73,045,833	255,520,833
Lãi tiền gửi ngân hàng Phát Triển Tây Ninh	156,612,500	-
Lãi tiền gửi ngân hàng Quân Đội Tây Ninh	15,026,111	-
Lãi tiền gửi ngân hàng Saigon Thương Tín Tây Ninh	26,647,500	1,900,000
Tiền thuế TNCN phải Thu	-	109,675,454
Trần Trung Kiên	-	77,673,493
Tiền BHYT phải thu	-	11,756,723
Nguyễn Văn Sinh	-	2,727,827
Nguyễn thế Nghiêm	-	3,854,768
Trần thị Song Giang	-	1,945,469
Võ Thị Ngọc Hương	-	69,155
Nguyễn văn Thành	-	638,085
Bùi Ngọc Thái	-	2,776,303
Trần xuân Hải	-	2,935,998
Thái Trường Sang	-	57,911
Trương Minh Tuấn	-	1,329,611
Lê kim Tuyên	-	850,075
Nguyễn Thị Ngọc Như	-	232,185
Lê văn Thành	-	1,791,718
Huỳnh đức Trí	-	249,076

Nguyễn văn Hoàng		787,057
Bảo Hiểm Xã Hội Tỉnh Tây Ninh	375,768	
Công ty TNHH Bia & Nước Giải Khát Việt Nam	6,900,000	-
Tiền ký cược vỏ chai	6,900,000	-
Công Ty Cổ Phần Du Lịch thương Mại Tây Ninh (Tiền vỏ chai bia)	588,280,883	479,706,783
Phải thu Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương	-	26,480,000
Tiền tài trợ làm lười an toàn		
Tổng cộng	1,978,165,395	2,101,996,532
5 Ký cược, ký quỹ	1,245,393,922	1,183,828,922
Tiền thuế chấp vỏ chai bia cho Cty TNHH Bia & nước giải khát VN	1,245,393,922	1,183,828,922

6 Hàng tồn kho

	30/06/2015		01/01/2015	
	VND		VND	VND
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	3,852,555,199	(69,165,018)	3,890,715,864	(69,165,018)
Hàng hóa				
Tổng cộng	3,852,555,199	(69,165,018)	3,890,715,864	(69,165,018)

7 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2015	01/01/2015
	VND	VND
7 Chi tiết các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB	1,633,585,455	1,441,591,544
Xây dựng cơ bản		
Chi phí xây lắp công trình nước sinh hoạt	1,633,585,455	120,195,180
Chi phí xây lắp khu bán đồ cúng, đồ lưu niệm	-	1,321,396,364
7 Chi tiết các công trình XDCB còn dở dang	326,670,634	201,626,810

Chi phí TVTK bãi xe VIP, xe lửa, xe điện	-	125,422,338
Chi phí TVTT bãi xe VIP, xe lửa, xe điện	-	7,851,818
Chi phí nhập khẩu 9 cabin cáp treo	-	68,352,654
Chi phí lập báo cáo KTKT công trình cung cấp nước sinh hoạt	120,195,180	-
Chi phí lắp đặt đồng hồ nước D60	37,610,909	-
Chi phí tư vấn khảo sát cáp treo lên đỉnh	168,864,545	-
Tổng cộng	1,960,256,089	1,643,218,354

30/06/2015 01/01/2015

VND VND

Tổng cộng

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 31/03/2015	56,218,507,806	156,301,319,970	3,346,861,703	5,127,428,311	1,734,727,569	222,791,845,359
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1,957,072,877	-	-	-	-	1,957,072,877
- Tăng khác (Phân loại lại)	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Phân loại lại)	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 30/06/2015	58,175,580,683	156,301,319,970	3,346,861,703	5,127,428,311	1,734,727,569	224,685,918,236

9 Giá trị hao mòn lũy kế

- Số dư ngày 31/03/2015	22,460,221,200	71,262,888,326	1,037,719,762	1,672,743,663	413,559,435	96,847,132,386
- Khấu hao trong kỳ	1,305,730,723	3,097,562,904	113,092,938	183,192,825	66,851,424	4,766,430,814
- Tăng khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác(Do điều chỉnh)	-	-	-	-	-	-
- Số dư ngày 30/06/2015	23,765,951,923	74,360,451,230	1,150,812,700	1,855,936,488	480,410,859	101,613,563,200

10 Giá trị còn lại

- Tại ngày 01/01/2015	34,917,134,217	81,719,018,906	2,422,234,879	3,591,382,849	1,388,019,558	124,037,790,409
- Tại ngày 30/06/2015	34,409,628,760	81,940,868,740	2,196,049,003	3,271,491,823	1,254,316,710	123,072,355,036

* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết
nhưng vẫn còn sử dụng

11 Đầu tư dài hạn khác

	30/06/2015		01/01/2015	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty CP Khách sạn và Lữ hành Tây Ninh (mua cổ phần)	184,300	1,843,000,000	184,300	184,300,000
Tổng cộng	184,300	1,843,000,000	184,300	184,300,000

12 Chi phí trả trước**12 *Chi phí trả trước ngắn hạn**

Chi phí in vé dịch vụ sử dụng

	30/06/2015	01/01/2015
	VND	VND
	1,091,655,296	358,538,724
	197,241,788	270,266,768

Phí niêm yết chứng khoán	10,000,000	-
Tiền thuê đất	236,091,101	-
Chi phí vật tư sửa chữa	44,135,978	88,271,956
Chi phí lắp đặt đèn trang trí cổng chào 2015	28,656,374	-
Chi phí lắp đặt đèn trang trí hội xuân 2015	210,365,000	-
Chi phí thuê văn phòng	45,454,545	-
Chi phí phụ cấp đồng phục	309,710,510	-
Chi phí quảng cáo trên tạp chí	10,000,000	-
12 *Chi phí trả trước dài hạn	600,149,662	611,006,286
Tiền thuê đất quảng cáo (Bàu Đôn)	-	-
Tiền thuê đất quảng cáo (Ngã 3 Bàu Nặng)	45,833,330	51,333,332
Giá trị công cụ năm 2013	16,938,470	56,044,260
Chi phí xây bờ kè chống sạt lở 1 trụ tuyến máng trượt	13,787,879	20,151,515
Giá trị công cụ năm 2014	311,605,083	452,078,961
Giá trị công cụ năm 2015	126,025,665	-
Chi phí điện thoại	312,491	937,494
Chi phí dán decal quảng cáo	2,489,662	5,477,260
Chi phí quảng cáo	820,841	5,745,839
Chi phí xây 13 bồn kiếng	1,132,570	7,928,026
Chi phí sửa chữa vỉa hè, bậc cấp, mái che ga trên cấp	73,912,006	-
Điều chỉnh tài sản cố định theo TT 123	-	4,460,466
Chi phí thuê đất đặt pano quảng cáo ngã tư núi	7,291,665	-
Tiền môi giới quảng cáo		6,849,133
Tổng cộng	1,691,804,958	969,545,010
	30/06/2015	01/01/2015
	VND	VND

13 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	35,115,017	35,115,017
--	------------	------------

	<u>35,115,017</u>	<u>35,115,017</u>
--	-------------------	-------------------

14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>31/03/2015</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>30/06/2015</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	4,035,205,143	1,626,849,396	5,261,143,838	400,910,701
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7,732,380,596	1,794,336,973	5,500,000,000	4,026,717,569
Thuế thu nhập cá nhân	(110,058,660)	-	-	(110,058,660)
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
Thuế nhà thầu	-	-	-	-
Thuế môn bài	-	-	-	-
Các loại thuế khác	(49,924,500)	3,900,000	-	(46,024,500)
Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11,607,602,579	3,425,086,369	10,761,143,838	4,271,545,110

	<u>30/06/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
--	-------------------	-------------------

	<u>VND</u>	<u>VND</u>
--	------------	------------

15 Thuế và các khoản

phải thu Nhà nước

Thuế GTGT hàng bán nội địa		182,000,000
Thuế thu nhập doanh nghiệp		4,308,661,364
Thuế thu nhập cá nhân	110,058,660	134,107,576
Các loại thuế khác	46,024,500	92,474,500
Tổng cộng	156,083,160	4,717,243,440

16 Thuế GTGT được khấu trừ

	30/06/2015	01/01/2015
	VND	VND
Thuế GTGT còn được khấu trừ	-	130,668,044
Tổng cộng	-	130,668,044

17 Phải trả cho người bán

	30/06/2015		01/01/2015	
	VND		VND	
* Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
17 Phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	1,695,122,871	1,695,122,871	841,110,070	841,110,070
Công ty TNHH Bia và Nước Giải Khát Việt Nam (Tiền mặt hàng bia giải khát)	790,996,371	790,996,371	841,110,070	841,110,070
Công ty Cổ phần Du Lịch Thương Mại Tây Ninh: Tiền vé xe ô tô	550,000,000	550,000,000		
Công ty CP Lữ Hành Tây Ninh: Thuê xe ô tô vận chuyển khách	354,126,500	354,126,500		
17 Phải trả cho các đối tượng khác	260,406,612	260,406,612	149,297,120	149,297,120
Công ty Bảo Hiểm Bưu Điện Thành Phố HCM: phí bảo hiểm vé quý 2/2015	9,393,692	9,393,692		
Ban Quản lý Khu Du lịch Núi bà Đen : Tiền thuê văn phòng làm việc	100,000,000	100,000,000		
Công ty Det Norske Veritas Việt Nam : Phí tập huấn lớp học Iso 9001:2015	21,000,000	21,000,000		
Công ty cổ phần Chứng Khoán MB -CN Thành Phố Hồ Chí Minh (Phí tư vấn phát hành cổ phiếu thưởng)	0	0	25,000,000	25,000,000
Công ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn UHY ACA (Phí thẩm định giá lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho)	0	0	19,250,000	19,250,000
Tạp chí VietNam Business Forum : Quảng cáo DN trên tạp chí	22,000,000	22,000,000		
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương (Phí bảo hiểm vé quý 4/2014)	0	0	19,534,200	19,534,200
Công ty Cổ Phần Tư vấn xây Dựng và Môi trường Nam Bộ (Phí lập Báo cáo KTKT công trình cung cấp nước sinh hoạt)	13,221,470	13,221,470	13,221,470	13,221,470
Công ty Cp Chứng khoán FPT -CN TPHCM :Phí dịch vụ công bố thông doanh nghiệp	13,200,000	13,200,000		
Công trình TNHH Tân Ngọc Lực(5% tiền bảo hành chi phí xây lắp công trình	81,591,450	81,591,450		

khu bán đồ cúng, lưu niệm)		72,291,450	72,291,450
Tổng cộng	1,955,529,483	1,955,529,483	990,407,190
18 Phải trả người lao động		30/06/2015	01/01/2015
		VND	VND
Quỹ tiền lương năm nay		1,593,011,336	3,889,012,289
Tổng cộng		1,593,011,336	3,889,012,289
19 Chi phí phải trả		30/06/2015	01/01/2015
		VND	VND
Công ty TNHH Kim Sơn : Trích trước chi phí chăm sóc cây kiểng		696,363,636	
Công ty TNHH ĐT-XD & Môi Trường Ninh Bảo hưng: Phí lập báo cáo giám sát môi trường		14,000,000	
Công ty TNHH Kiểm Toán & Tư vấn UHY-ACA (50% phí kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014)			27,500,000
Trích trước chi phí kiểm toán 6 tháng đầu năm 2015		27,500,000	
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương (Chi phí tài trợ làm lưới an toàn)		-	26,480,000
		737,863,636	53,980,000
20 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		30/06/2015	01/01/2015
		VND	VND
Doanh thu nhận trước			
Công Ty Cổ Phần Du lịch Tây Ninh(Doanh thu quảng cáo trên cabin cáp,mái che,quầy hàng)		187,968,747	
Nguyễn Thị Trang (Giao khoán 3 nhà wc)		22,727,272	

Chi nhánh Viettel Tây Ninh (Doanh thu quảng cáo trên cabin)	-	23,100,871
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam CN Tây Ninh	22,914,072	22,914,072
Ngân hàng TMCP Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	25,902,864	25,902,864
DNTN Trà Hoàn Ngọc	-	1,212,796
Công ty TNHH SXKD Thực Phẩm Chay Âu Lạc	32,503,114	32,503,114
Nguyễn Văn Út (Giao khoán nhà wc)	15,909,091	
Tổng cộng	307,925,160	105,633,717

21 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

	30/06/2015	01/01/2015
	VND	VND
Kinh phí công đoàn		-
Bảo hiểm xã hội	23,503,240	-
Công ty Cổ Phần Ngọc Phúc(Tiền bảo hành công trình wc, giải khát)	()	64,300,000
Công ty Cổ Phần Ngọc Phúc(Tiền bảo hành công trình hàng rào chắn đất)	33,950,000	33,950,000
Công ty TNHH Kim Sơn (Tiền bảo hành công trình trang trí đèn HX 2013)	23,140,150	7,270,953
Công ty Cổ Phần Du Lịch Thương Mại TN (Tiền thế chấp vỏ chai bia)	1,245,393,922	1,183,828,922
Công ty Cổ Phần Du Lịch Thương Mại TN (Tiền ký cược vỏ chai bia)	6,900,000	
Công ty TNHH Bia Và Nước Giải Khát Việt Nam (Tiền vỏ chai bia)	588,280,883	479,706,783
Công Ty TNHH MTV Tư Vấn Đầu tư xây dựng Phát Thành Công (Tiền bảo hành công trình)	10,181,000	
Tổng cộng	1,931,349,195	1,769,056,658

22 Chi tiết các quỹ khác

	30/06/2015	01/01/2015
	VND	VND
Quỹ khen thưởng	405,276,009	543,349,609
Quỹ phúc lợi	123,770,448	390,661,528

Tổng cộng

529,046,457

934,011,137

23 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng	
Số dư ngày 31/03/2015	127,880,000,000	96,917,157,663	24,580,364,800	8,000,000,000	257,377,522,463	
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	
- Lãi trong kỳ này	-	6,337,740,178	-	-	6,337,740,178	
- Tăng khác	-	-	-	-	-	
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	
- Giảm khác	-	269,000,000	-	-	269,000,000	
Số dư ngày 30/06/2015	127,880,000,000	102,985,897,841	24,580,364,800	8,000,000,000	263,446,262,641	
Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu					30/06/2015	01/01/2015
					VND	VND
Vốn góp của Công ty mẹ					65,220,800,000	65,220,800,000
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh					65,220,800,000	65,220,800,000
Vốn góp của các đối tượng khác					62,659,200,000	62,659,200,000
Công ty Bảo hiểm Nhân thọ Tây Ninh					12,000,000,000	12,000,000,000
Tổng Công ty Bảo hiểm Việt Nam					8,459,600,000	8,459,600,000
Nhà đầu tư khác					42,199,600,000	42,199,600,000
Tổng cộng					127,880,000,000	127,880,000,000

24 Cổ phiếu phổ thông

* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

30/06/2015	01/01/2015
VND	VND
12,788,000	12,788,000

25 Chênh lệch tỷ giá

Tỷ giá EUR khi chuyển tiền thuê chuyên gia: 17.080EUR x 24.271,27

Tỷ giá ghi nhận chi phí thuê chuyên gia : 15.377,7 EUR x 23.287,35

Tỷ giá tiền thuê chuyên gia hoàn lại: 1.702,3 EUR x 23.858,1

Chênh lệch tỷ giá tiền thuê chuyên gia 15.833.749 VNĐ

30/06/2015	01/01/2015
VND	VND

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

Doanh thu vận chuyển

Doanh thu quảng cáo

Doanh thu bán hàng hóa (Mặt hàng bia)

Doanh thu khác

Tổng cộng

Quý II /2015	Quý II/2014
VND	VND
19,177,666,362	13,696,945,440
-	208,700,634
14,151,805,588	-
-	454,545
33,329,471,950	13,906,100,619

2. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hoạt động vận chuyển

Quý II /2015	Quý II/2014
VND	VND
3,754,068,790	4,804,194,393

Giá vốn hoạt động quảng cáo	2,182,989,553	73,201,607
Giá vốn hoạt động bán hàng hóa (Bia)	14,137,178,651	-
Giá vốn hoạt động khác	-	159,431
Tổng cộng	20,074,236,994	4,877,555,431

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý II /2015	Quý II/2014
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	2,463,741,678	2,471,994,655
Tiền cổ tức	-	-
Tổng cộng	2,463,741,678	2,471,994,655

4. Chi phí tài chính

	Quý II /2015	Quý II/2014
	VND	VND
Chi phí lãi vay		16,000,000
Chênh lệch tỷ giá	15,833,749	
Tổng cộng	15,833,749	16,000,000

5. Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Quý II /2015	Quý II/2014
	VND	VND
Chi phí thuế TNDN hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế	1,794,336,973	1,402,262,138
Tổng cộng	1,794,336,973	1,402,262,138

6. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

	Quý II /2015	Quý II/2014
	VND	VND
Chi phí thuế TNDN hoãn lại tính trên thu nhập chịu thuế		

Tổng cộng

- -

7. Thu nhập khác

Thu thanh lý TSCĐ, công cụ, vật tư

Quý II /2015 Quý II/2014

VND VND

Tiền điện các hộ kinh doanh

1,227,273 -

Tiền nước các hộ kinh doanh

23,283,637 14,669,819

Tiền tài trợ từ chi phí bảo hiểm vé

9,154,545

92,233,000

Cho thuê vườn cây

5,454,545

Thu khác

1,028 818

Tổng cộng**39,121,028 106,903,637****8. Chi phí khác**

Chi phí hành chính

Quý 2 /2015 Quý 2 /2014

VND VND

10,266,510

Tổng cộng**- 10,266,510****9. Chi phí bán hàng****9.1 Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng**

Quý 2 /2015 Quý 2 /2014

VND VND

Trích quỹ tiền lương

2,765,963,636 2,539,275,625

Chi phí khuyến mãi

2,069,600,000 1,582,067,500

Chi phí chăm sóc cây kiểng

- 747,800,579

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

696,363,636 209,407,546

Trích 18% BHXH

2,645,682,404 1,336,374,448

Trích 3% BHYT

150,339,960 154,978,830

25,056,660 25,829,805

Trích 1% BHTN	8,352,220	8,609,935
Trích 2% KPCĐ	16,526,650	14,794,221
Phụ cấp tiền ăn	205,595,384	213,509,345
Phụ cấp tiền xăng	51,889,282	71,457,954
Phụ cấp đồng phục	245,947,773	234,117,000
Phụ cấp tiền công ngoài giờ	523,988,423	-
Phụ cấp công tác phí	301,100,000	-
Phụ cấp trách nhiệm	13,000,000	-
Phụ cấp làm đêm	36,520,328	-
Phân bổ giá trị công cụ	68,221,798	48,362,357
Phí chuyển tiền ngân hàng	4,797,724	4,168,191
Phí bảo hiểm vé	9,393,692	37,476,000
Chi phí đồng phục phục vụ	-	30,612,804
Chi phí BHLĐ	620,320	1,167,242
Chi phí sửa chữa	10,194,319	30,667,501
Chi phí quảng cáo	18,914,633	90,403,441
Chi phí tiếp thị	-	2,800,000
Chi phí phục vụ	16,092,000	17,865,961
Chi phí dịch vụ xe ô tô	151,182,473	76,488,979
Chi phí cây kiềng	7,159,508	195,736,546
Chi phí vệ sinh	78,774,523	8,323,586
Chi phí in vé	34,316,269	23,958,255
Chi phí nhiên liệu chạy máy phát điện	41,633,887	45,046,495
Chi phí hội xuân	239,021,375	-
Chi phí chuyên gia	358,443,203	-
Chi phí trợ cấp nghỉ việc	28,600,000	-
Tổng cộng	5,411,646,040	3,875,650,073

10. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 2 /2015	Quý 2 /2014
	VND	VND
10.1 Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí quản lý DN	1,358,324,038	851,882,500
Trích quỹ tiền lương	1,114,400,000	851,882,500
Phụ cấp tiền công ngoài giờ	243,924,038	-
10.2 Các khoản chi phí chiếm dưới 10% trên tổng chi phí quản lý DN	840,226,684	676,655,914
Trích 18% BHXH	63,176,400	55,875,510
Trích 3% BHYT	10,529,400	9,312,585
Trích 1% BHTN	3,509,800	3,104,195
Trích 2% KPCĐ	6,976,590	7,966,119
Phụ cấp tiền ăn	54,099,231	48,253,846
Phụ cấp tiền xăng	17,889,841	19,979,727
Phụ cấp đồng phục	63,762,736	64,866,400
Phụ cấp thù lao trực đêm	13,800,000	-
Phụ cấp công tác phí	73,200,000	-
Phụ cấp trách nhiệm	9,000,000	-
Phụ cấp làm đêm	1,990,673	-
Phân bổ giá trị công cụ	37,475,351	31,109,365
Phí niêm yết chứng khoán	15,000,000	23,750,000
Phí kiểm toán báo cáo tài chính	27,500,000	27,500,000
Chi phí hành chính	49,777,972	109,368,547
Chi phí tiếp khách	85,439,818	79,762,908
Chi phí văn phòng phẩm	13,968,500	16,186,000
Chi phí sửa chữa	11,073,000	6,039,000
Chi phí điện thoại	17,182,886	12,889,865

Công tác phí trong nước	28,434,845	20,261,209
Chi phí thuê văn phòng	45,454,546	22,727,273
Chi phí đào tạo	28,385,000	-
Chi phí hội nghị	44,554,545	23,636,363
Tiền thuế đất	118,045,550	87,755,152
Thuế môn bài	-	750,000
Tiền thuê đất SXKD	-	5,561,850
Tổng cộng	2,198,550,722	1,528,538,414

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan

	Quan hệ với công ty	Quý II /2015 VND	Quý II/2014 VND
1. Doanh thu			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ		
2. Mua hàng			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ		888,840,000
Cổ tức tạm chia			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ		
3. Số dư các bên liên quan			
	Quan hệ với công ty	Quý II /2015 VND	Quý II/2014 VND
4. Phải trả nội bộ			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ	-	86,400,000

Tổng cộng

86,400,000

Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý 2 /2015	Quý 2/2014
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	%	53,84	42,71
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	46,16	57,29
1.2. Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	4,19	3,29
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	95,81	96,71
2. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành	lần	23,88	30,44
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	12,86	13,60
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	11,78	12,49
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu	%	24,40	44,42
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu	%	19,02	34,34
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản bình quân			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản bình quân	%	3,28	2,86
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân	%	2,56	2,21
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH bình quân	%	2,66	2,31

Kế hoạch tài chính

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	KH năm	TH lũy kế	So sánh(%)
Tổng doanh thu	177,550,000,000	119,587,865,564	67
Tổng chi phí (chưa tính lương)	95,826,000,000	44,982,688,594	47
Tổng thu nhập	81,724,000,000	74,605,176,970	91
Quỹ lương	11,664,000,000	5,832,000,000	50
Lợi nhuận trước thuế	70,060,000,000	68,773,176,970	98
Nộp ngân sách	26,678,200,000	14,533,521,612	54

Thu nhập của CB.CNV

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm	TH lũy kế	
		Năm nay	Năm trước
Chi lương	11,664,000,000	10,223,924,606	8,189,183,936
Chi khen thưởng	0	0	0
Phụ cấp tiền ăn	1,101,600,000	515,152,307	502,483,191
Tổng thu nhập	12,765,600,000	10,739,076,913	8,691,667,127
Tiền lương bình quân (tháng/người)	7,363,636	13,107,596	11,006,968
Thu nhập bình quân (tháng/người)	8,059,091	13,768,047	11,682,348
- Tổng số CB.CNV bình quân trong kỳ	132	130	124
<i>Trong đó:</i>			
- Số CB.CNV đầu kỳ	129	127	118
- Số CB.CNV cuối kỳ	135	132	129
- Gián tiếp	27	27	25
- Trực tiếp	108	105	104

Tổng thu nhập của CBCNV Công ty trong đó chi quỹ lương còn lại và quỹ lương vượt năm 2014 :3.889.012.289đ, loại trừ quỹ lương còn lại và quỹ lương vượt thì tổng thu nhập bình quân của CBCNV là: 8.782.134đ/ tháng/ người.

Thông tin so sánh

Cơ sở để so sánh được lấy từ số liệu trong Báo cáo tài chính quý 2 năm 2014 của Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Mức thù lao hàng tháng của Hội đồng quản trị

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Mức thù lao</u>	<u>Tiền lương</u>
Mức thù lao hàng tháng của Hội đồng quản trị			
Lê Hữu Phước	Chủ tịch	9,000,000	
Trần Trung Kiên	Phó chủ tịch -kiêm Giám đốc	7,000,000	26,000,000
Nguyễn Văn Vàng	Thành viên	5,000,000	
Đặng Tấn Tài	Thành viên	5,000,000	
Lê Trung Dương	Thành viên	5,000,000	
Nguyễn Thế Nghiêm	Thư ký	3,000,000	

Mức thù lao hàng tháng của Ban Kiểm Soát

Võ Phước Hồng	Trưởng BKS	5,000,000	
Đặng Văn Hoàng	Thành viên	3,000,000	
Lý Bình Hòa	Thành viên	3,000,000	

Người Lập Biểu

Lâm Thị Ngọc Châu

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Song Giang

Ngày 12 Tháng 07 Năm 2015

Giám Đốc



Trần Trung Kiên