

Mẫu số: B01-DN

(Ban hành theo QĐ số: 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ IV NĂM 2014
 Tại ngày 31 Tháng 12 Năm 2014

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 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		92.048.762.654	66.306.791.396
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		59.806.427.701	53.594.647.512
1. Tiền	111	V.01	1.306.427.701	2.694.647.512
2. Các khoản tương đương tiền	112		58.500.000.000	50.900.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	11.000.000.000	5.000.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		11.000.000.000	5.000.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		10.969.536.891	4.343.350.188
1. Phải thu khách hàng	131		889.678.320	25.920.000
2. Trả trước cho người bán	132		8.098.503.000	3.508.216.998
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1.981.355.571	809.213.190
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		3.821.550.846	1.519.590.946
1. Hàng tồn kho	141	V.04	3.890.715.864	1.519.590.946
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(69.165.018)	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.451.247.216	1.849.202.750
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		358.538.724	426.254.938
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		130.668.044	1.169.074.507
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	4.657.570.565	25.029.170

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.304.469.883	228.844.135
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		128.341.646.293	134.773.928.500
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		125.830.396.070	132.625.573.281
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	124.187.177.716	132.020.416.429
- Nguyên giá	222		216.472.504.646	206.713.276.899
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(92.285.326.930)	(74.692.860.470)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1.643.218.354	605.156.852
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		1.843.000.000	921.500.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1.843.000.000	921.500.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		668.250.223	1.226.855.219
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	594.506.286	847.009.328
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	73.743.937	379.845.891

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		220.390.408.947	201.080.719.896
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		8.181.912.929	10.924.915.096
I. Nợ ngắn hạn	310		8.076.279.212	9.405.531.531
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		5.000.000.000
2. Phải trả người bán	312		990.407.190	705.887.000
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16		25.559.303
5. Phải trả người lao động	315		4.100.406.323	3.348.721.453
6. Chi phí phải trả	316	V.17	53.980.000	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1.944.626.053	84.706.135
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		986.859.646	240.657.640
II. Nợ dài hạn	330		105.633.717	1.519.383.565
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			1.368.868.000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		105.633.717	150.515.565
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		212.208.496.018	190.155.804.800
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	212.208.496.018	190.155.804.800
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		127.880.000.000	31.970.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		24.580.364.800	105.252.089.121
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8.000.000.000	8.000.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		51.748.131.218	44.933.715.679
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		220.390.408.947	201.080.719.896
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Tây Ninh, ngày 12 tháng 01 năm 2015
Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Mẫu số B 02a-DN
 (Ban hành kèm theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
 (Dạng đầy đủ)
 Quý IV Năm 2014

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	22.128.987.468	7.263.193.794	124.496.860.626	100.235.704.637
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-		-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		22.128.987.468	7.263.193.794	124.496.860.626	100.235.704.637
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	19.669.808.958	4.863.417.378	35.850.557.779	20.217.318.071
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2.459.178.510	2.399.776.416	88.646.302.847	80.018.386.566
6. Doanh thu hoạt động tài chính (*)	21	VI.26	1.939.333.598	1.320.454.529	5.435.295.495	4.975.609.487
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	-	-	43.235.889	148.506.564
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		-	-		
8. Chi phí bán hàng	24		4.410.783.501	3.423.110.014	16.611.237.145	14.176.850.430
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.973.061.187	1.779.267.784	7.970.885.279	7.373.658.677
10. Lợi nhuận thuần từ h/động kinh doanh ((30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		(2.985.332.580)	(1.482.146.853)	69.456.240.029	63.294.980.382
11. Thu nhập khác	31		52.200.356	75.432.160	1.671.750.770	380.912.129
12. Chi phí khác	32		-	-	13.335.260	117.836.261
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		52.200.356	75.432.160	1.658.415.510	263.075.868

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(2.933.132.224)	(1.406.714.693)	71.114.655.539	63.558.056.250
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(532.978.107)	(441.680.079)	15.512.448.511	15.905.150.628
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			306.101.954	(89.214.348)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(2.400.154.117)	(965.034.614)	55.296.105.074	47.742.119.970
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				9.149	14.933
19. Các khoản giảm trừ vào lợi nhuận sau thuế			709.023.856	28.005.060.562	48.481.689.535	53.684.060.562
- Trích lập quỹ đầu tư phát triển				27.870.060.562	15.238.275.679	27.870.060.562
- Trích lập quỹ dự phòng tài chính			-	-	-	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi			574.023.856	-	3.230.413.856	2.095.000.000
- Chia cổ tức			-	-	28.773.000.000	22.379.000.000
- Phụ cấp thù lao HĐQT và BKS			135.000.000	135.000.000	540.000.000	540.000.000
- Trích thưởng			-	-	700.000.000	800.000.000
20. Lợi nhuận kỳ trước chuyển sang			54.857.309.191	74.077.215.146	44.933.715.679	51.049.060.562
21. Lợi nhuận lũy kế			51.748.131.218	45.107.119.970	51.748.131.218	45.107.119.970

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tây Ninh, ngày 12 tháng 01 năm 2015
CÔNG TY CỔ PHẦN CÁP TREO NÚI BÀ TÂY NINH
Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÍ IV NĂM 2014

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ & doanh thu khác	01		133.985.924.001	108.463.555.886
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa & dịch vụ	02		(39.332.614.900)	(39.318.845.908)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(13.121.507.966)	(9.164.393.317)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(43.235.889)	(26.388.889)
5	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(19.736.407.830)	(14.365.114.019)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		31.067.265.608	58.892.131.863
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(50.336.271.874)	(93.079.419.494)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		42.483.151.150	11.401.526.122
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền để chi mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(21.048.621)	(904.745.455)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	22		-	135.363.636
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(331.600.000.000)	(454.400.000.000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		318.000.000.000	446.000.000.000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		-	-
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		3.557.352.160	3.482.188.655
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(10.063.696.461)	(5.687.193.164)
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			-

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
2	Tiền chi trả vốn góp, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn đã nhận được	33		2.000.000.000	15.000.000.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(7.277.200.000)	(10.000.000.000)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(28.530.474.500)	(22.379.000.000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(33.807.674.500)	(17.379.000.000)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(1.388.219.811)	(11.664.667.042)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.694.647.512	14.359.314.554
	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	VII.34	1.306.427.701	2.694.647.512

Tây Ninh, ngày 12 tháng 01 năm 2015
CTY CỔ PHẦN CẤP TREO NÚI BÀ TN

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Giám đốc

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
Quý IV NĂM 2014

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/GCNCPCNVSD-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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 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: Kế khai thường xuyên.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:
 - Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Việc ghi nhận TSCĐ 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

- 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.
- 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.
- 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.
- 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".
- 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.
- 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 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, 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 hưởng 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	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
1.1 Tiền	1.306.427.701	2.694.647.512
Tiền mặt tại quỹ	222.826.500	555.578.000
Tiền gửi ngân hàng	1.083.601.201	2.139.069.512
Ngân hàng Công thương Hòa Thành	10.700.501	41.879.095
Ngân hàng Công thương Tây Ninh	439.773.961	1.990.222.561
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Tây Ninh	3.927.814	12.060.428
Ngân hàng Phát triển Tây Ninh	1.661.335	1.652.940
Ngân hàng Nông nghiệp & Phát Triển Nông Thôn Tây Ninh	14.962.571	2.006.171
Ngân hàng TMCP An Bình Tây Ninh	-	8.889.841
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	18.396.346	1.307.486
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	12.598.321	55.326.993
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Tây Ninh	517.241.051	9.488.602
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Tây Ninh	-	7.959.336
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Tây Ninh	64.339.301	8.276.059
1.2 Các khoản tương đương tiền	58.500.000.000	50.900.000.000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Hòa thành - Tây Ninh	9.700.000.000	12.500.000.000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	6.000.000.000	12.900.000.000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Công thương Tây Ninh	6.000.000.000	2.500.000.000
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	3.200.000.000	8.000.000.000
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng Đầu Tư & Phát Triển TN	4.000.000.000	
Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đại chúng Tây Ninh	27.700.000.000	15.000.000.000
Tổng cộng	59.806.427.701	53.594.647.512
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014

	VND	VND
Ngân hàng Nông Nghiệp & Phát Triển Nông Thôn Tây Ninh		3.000.000.000
Ngân hàng Công thương Hòa Thành Tây Ninh		2.000.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	6.000.000.000	
Ngân hàng TMCP Bản Việt Tây Ninh	5.000.000.000	
Tổng cộng	11.000.000.000	5.000.000.000

3. Các khoản phải thu khác

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tiền lãi có kỳ hạn dự thu	1.365.493.334	772.250.000
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Hòa Thành Tây Ninh	265.158.333	303.055.556
Lãi tiền gửi ngân hàng Công Thương Tây Ninh	110.500.000	22.972.223
Lãi tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại Thương Tây Ninh	239.066.667	136.888.889
Lãi tiền gửi ngân hàng Đại Chúng Tây Ninh	417.264.167	76.999.999
Lãi tiền gửi ngân hàng Bản Việt Tây Ninh	76.083.334	90.999.999
Lãi tiền gửi ngân hàng Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	255.520.833	
Lãi tiền gửi ngân hàng Nông Nghiệp & Phát Triển Nông Thôn Tây Ninh	-	141.333.334
Lãi tiền gửi ngân hàng Saigon Thương Tín Tây Ninh	1.900.000	
Tiền thuế TNCN phải Thu	109.675.454	36.963.190
Trần Trung Kiên	77.673.493	36.963.190
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 Tuyền	850.075	
Nguyễn Thị Ngọc Như	232.185	
Lê văn Thành	1.791.718	
Huỳnh đức Trí	249.076	
Nguyễn văn Hoàng	787.057	
Công Ty Cổ Phần Du Lịch thương Mại Tây Ninh (Tiền vỏ chai bia)	479.706.783	
Phải thu Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương	26.480.000	
Tiền tài trợ làm lưới an toàn		
Tổng cộng	1.981.355.571	809.213.190

4 Hàng tồn kho

	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Nguyên vật liệu	3.890.715.864	1.519.590.946
Tổng cộng	3.890.715.864	1.519.590.946

5 Phải thu dài hạn khác		31/12/2014		01/01/2014		
		VND		VND		
Tổng cộng						
6 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình						
Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư ngày 01/10/2014	53.936.875.844	150.153.979.257	3.088.395.703	5.081.428.311	1.734.727.569	213.995.406.684
- Mua trong kỳ			258.466.000			258.466.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành	2.269.504.924					2.269.504.924
- Tăng khác (Phân loại lại)						-
- Chuyển sang bất động sản đư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (Phân loại lại)	50.872.962					50.872.962
- Số dư ngày 31/12/2014	56.155.507.806	150.153.979.257	3.346.861.703	5.081.428.311	1.734.727.569	216.472.504.646
7 Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư ngày 01/10/2014	20.055.710.308	65.358.769.606	814.610.862	1.302.350.275	279.856.587	87.811.297.638
- Khấu hao trong kỳ	1.182.663.281	2.926.803.438	110.015.962	187.695.187	66.851.424	4.474.029.292
- Tăng khác (Do điều chỉnh)						-
- Chuyển sang bất động sản đư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (Do điều chỉnh)						-
- Số dư ngày 31/12/2014	21.238.373.589	68.285.573.044	924.626.824	1.490.045.462	346.708.011	92.285.326.930
8 Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/10/2014	33.881.165.536	84.795.209.651	2.273.784.841	3.779.078.036	1.454.870.982	126.184.109.046
- Tại ngày 31/12/2014	34.917.134.217	81.868.406.213	2.422.234.879	3.591.382.849	1.388.019.558	124.187.177.716
9 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		31/12/2014		01/01/2014		
		VND		VND		
Hệ thống cáp treo công nghệ Châu Âu				605.156.852		
Chi phí lập báo cáo KTKT công trình cung cấp nước sinh hoạt		120.195.180				
Chi phí nhập khẩu 9 cabin cáp treo		17.737.654				
Chi phí mở LC nhập khẩu 9 cabin cáp treo		50.615.000				
Chi phí Tư vấn thiết kế bãi xe VIP, xe lửa, xe điện, khu bán đồ cúng, lưu niệm		125.422.338				
Chi phí TVTT bãi xe VIP, xe lửa, xe điện		7.851.818				
Chi phí TVTT khu bán đồ cúng, đồ lưu niệm		7.006.364				
Chi phí xây lắp khu bán đồ cúng, đồ lưu niệm		1.314.390.000				
Chi phí TVTT khu nhà WC, giải khát						
Tổng cộng		1.643.218.354		605.156.852		

10 Đầu tư dài hạn khác	31/12/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty CP Khách sạn và Lữ hành Tây Ninh (mua cổ	184.300.000	1.843.000.000	92.150	921.500.000
Tổng cộng	184.300.000	1.843.000.000	92.150	921.500.000

11 Chi phí trả trước ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Chi phí in vé dịch vụ sử dụng	270.266.768	230.520.790
Chi phí vật tư sửa chữa	88.271.956	195.734.148
Tổng cộng	358.538.724	426.254.938

12 Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tiền thuê đất quảng cáo (Bàu Đồn)		3.733.317
Tiền thuê đất quảng cáo (Ngã 3 Bàu Năng)	51.333.332	
Phí thay cáp tuyến máng trượt, hộp số cáp treo		111.957.576
Phí thay bộ ôm cáp		277.256.463
Phí thay bộ bạc đạn hộp số		28.823.860
Phí thay cáp tuyến máng trượt		40.909.090
Giá trị công cụ năm 2012		24.614.613
Giá trị công cụ năm 2013	56.044.260	215.531.309
Chi phí xây bờ kè chống sạt lở 1 trụ tuyến máng trượt	20.151.515	
Giá trị công cụ năm 2014	435.578.961	
Chi phí điện thoại	937.494	2.187.499
Chi phí dán decal quảng cáo	5.477.260	13.500.000
Chi phí quảng cáo	5.745.839	15.595.835
Chi phí thuế nhập khẩu thiết bị cáp treo		28.267.540
Chi phí xây 13 bồn kiếng	7.928.026	21.518.938
Điều chỉnh tài sản cố định theo TT 123	4.460.466	52.394.384
Tiền môi giới quảng cáo	6.849.133	10.718.904
Tổng cộng	594.506.286	847.009.328

13 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31/12/2014	01/01/2013
	VND	VND
	73.743.937	379.845.891
	73.743.937	379.845.891

14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Khoản mục	30/09/2014	Số phải nộp	Số đã nộp	31/12/2014	
Thuế GTGT hàng bán nội địa	503.176.715	393.833.768	1.079.010.483	(182.000.000)	
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-	
Thuế xuất nhập khẩu	-	2.847.000	2.847.000	-	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.983.989.618	(532.978.107)	5.700.000.000	(4.248.988.489)	
Thuế thu nhập cá nhân	2.451.523	63.440.901	200.000.000	(134.107.576)	
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-	
Thuế nhà thầu	-	-	-	-	
Thuế môn bài	-	-	-	-	
Các loại thuế khác	38.448.000	5.200.000	136.122.500	(92.474.500)	
Cộng thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	2.528.065.856	(70.503.438)	7.115.132.983	(4.657.570.565)	
			31/12/2014	01/01/2014	
15 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước			VND	VND	
Thuế GTGT hàng bán nội địa			182.000.000		
Thuế thu nhập doanh nghiệp			4.248.988.489	25.029.170	
Thuế thu nhập cá nhân			134.107.576		
Các loại thuế khác			92.474.500		
			-		
Tổng cộng			4.657.570.565	25.029.170	
16 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			31/12/2014	01/01/2014	
			VND	VND	
Kinh phí công đoàn			-	17.795.170	
Bảo hiểm xã hội			-	16.390.012	
Công ty Cổ Phần Ngọc Phúc(Tiền bảo hành công trình wc, giải khát)			64.300.000	30.850.000	
Công ty Cổ Phần Ngọc Phúc(Tiền bảo hành công trình hàng rào chắn đất)			33.950.000		
Công ty TNHH Kim Sơn (Tiền bảo hành công trình trang trí đèn HX 2013)			7.270.953	7.270.953	
Chi phí hệ thống cáp treo công nghệ Châu Âu chờ thanh toán			175.569.395	-	
Công ty Cổ Phần Du Lịch Thương Mại TN (Tiền thế chấp vỏ chai bia)			1.183.828.922		
Công ty TNHH Bia Và Nước Giải Khát Việt Nam (Tiền vỏ chai bia)			479.706.783		
Công Ty TNHH Phước Mai(Tiền bảo hành thi công giếng khoan công nghiệp)				12.400.000	
Tổng cộng			1.944.626.053	84.706.135	
17 Vốn chủ sở hữu					
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 30/09/2014	63.940.000.000	54.857.309.191	88.520.364.800	8.000.000.000	215.317.673.991
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-

- Tăng khác	63.940.000.000	-	-	-	63.940.000.000
- Giảm vốn trong kỳ này		-	-	-	-
- Lỗi trong kỳ này	-	2.400.154.117	-	-	2.400.154.117
- Giảm khác	-	709.023.856	63.940.000.000	-	64.649.023.856
Số dư ngày 31/12/2014	127.880.000.000	51.748.131.218	24.580.364.800	8.000.000.000	212.208.496.018

18 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	65.220.800.000	16.305.200.000
Công ty Bảo hiểm Nhân thọ Tây Ninh	12.000.000.000	3.000.000.000
Tổng Công ty Bảo hiểm Việt Nam	8.459.600.000	2.114.900.000
Nhà đầu tư khác	42.199.600.000	10.549.900.000
Tổng cộng	127.880.000.000	31.970.000.000

19 Chi tiết các quỹ khác	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Quỹ khen thưởng	553.919.311	328.436.540
Quỹ phúc lợi	432.940.335	(87.778.900)
Tổng cộng	986.859.646	240.657.640

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

20 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	VND	VND
Doanh thu vận chuyển	7.412.677.255	6.885.479.064
Doanh thu quảng cáo	289.754.548	267.950.684
Doanh thu bán hàng hóa (Mặt hàng bia)	14.426.555.665	
Doanh thu khác	-	109.764.046
Tổng cộng	22.128.987.468	7.263.193.794

21 Giá vốn hàng bán	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	VND	VND
Giá vốn hoạt động vận chuyển	5.059.767.522	4.610.500.489
Giá vốn hoạt động quảng cáo	197.781.530	179.419.144
Giá vốn hoạt động bán hàng hóa (Bia)	14.412.259.906	
Giá vốn hoạt động khác	-	73.497.745
Tổng cộng	19.669.808.958	4.863.417.378

22 2. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	VND	VND

Lãi tiền gửi ngân hàng		1.939.333.598	1.265.164.529
Tiền cổ tức			55.290.000
Tổng cộng		1.939.333.598	1.320.454.529
23 Chi phí tài chính		Quý IV/2014	Quý IV/2013
		VND	VND
Chi phí hoạt động tài chính			
Tổng cộng		-	-
24 3. Chi phí thuế TNDN hiện hành		Quý IV/2014	Quý IV/2013
		VND	VND
Chi phí thuế TNDN hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế		(532.978.107)	(441.680.079)
Tổng cộng		(532.978.107)	(441.680.079)
25 4. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		Quý IV/2014	Quý IV/2013
		VND	VND
Chi phí thuế TNDN hoãn lại tính trên thu nhập chịu thuế		-	-
Tổng cộng		-	-
26 Thu nhập khác		Quý IV/2014	Quý IV/2013
		VND	VND
Thu thanh lý TSCĐ, công cụ, vật tư			58.909.091
Tiền điện các hộ kinh doanh		13.674.546	6.682.545
Cho thuê vườn cây		12.045.454	9.840.000
Chi phí sửa chữa được tài trợ		26.480.000	
Thu khác		356	524
Tổng cộng		52.200.356	75.432.160
VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC			
Thông tin về các bên liên quan			
Giao dịch với các bên liên quan	Quan hệ với	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	công ty	VND	VND
Doanh thu			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ	-	-
Mua hàng			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ	3.960.000	5.250.000
Cổ tức tạm chia			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ	-	-
Số dư các bên liên quan	Quan hệ với	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	công ty	VND	VND

Phải trả nội bộ			
Công ty CP Du lịch và Thương mại Tây Ninh	Công ty mẹ	-	-
Tổng cộng	Tổng cộng	-	-
27 Phải thu khách hàng		31/12/2014	01/01/2014
		VND	VND
Công ty TNHH Hòa Bình Phát			
* Tiền bán bình acquy			25.920.000
Công ty CP Du Lịch Thương Mại Tây Ninh		863.348.004	-
*Tiền quảng cáo trên cabin cáp treo, quảng cáo trên nhà chờ		20.424.656	
* Tiền cho thuê mái che lắp đặt cột ang ten phát sóng Viettel		1.750.000	
* Tiền hàng hóa (Bia)		841.173.348	
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		889.678.320	25.920.000
28 Trả trước cho người bán		31/12/2014	01/01/2014
		VND	VND
Công Ty Cổ Phần Chứng khoán Sài Gòn-Hà Nội CN TP HCM		-	30.000.000
Công Ty Cổ Phần Ngọc Phúc		-	203.700.000
Công Ty Cổ Phần Tư Vấn Xây Dựng & Môi Trường Nam Bộ		-	41.776.000
Công ty cổ phần Công nghệ Môi trường & xây dựng Sài Gòn (Thi công đường nước ga trên cáp treo)		1.094.037.600	-
Công ty Cổ Phần xây Dựng & Phát Triển Đô Thị Tây Ninh (Phí tư vấn quản lý dự án công trình cung cấp nước sinh hoạt đến nhà ga trên cáp treo)		23.006.100	-
Công ty Cổ Phần xây Dựng & Phát Triển Đô Thị Tây Ninh (Phí tư vấn giám sát dự án công trình cung cấp nước sinh hoạt đến nhà ga trên cáp treo)		19.462.800	-
Công ty TNHH MTV Cấp Thoát Nước Tây Ninh(Ứng 50% thi công lắp đặt hệ thống đồng hồ đo nước)		20.686.000	-
Công ty TNHH kiểm toán FAC(Phí kiểm toán các hạng mục XDCB) : Hàng rào chấn đất)		2.806.000	-
Công Ty TNHH Kim Sơn			95.454.546
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	-
Công Ty TNHH TMDV Long Đại Phát		-	338.800.000
Doppelmayr Seilbahnen GmbH (Mua 9 cabin cáp treo)		6.744.250.000	2.798.486.452
Tổng cộng		8.098.503.000	3.508.216.998

29 Thuế GTGT được khấu trừ	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế GTGT còn được khấu trừ	130.668.044	1.169.074.507
Tổng cộng	130.668.044	1.169.074.507
30 Tài sản ngắn hạn khác	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tạm ứng		
Tô Trần Nhật Lam (Tạm ứng tiền mua vật tư)	-	47.786.425
Nguyễn Thúy Vân (Tạm ứng tiền BGĐ công tác)	-	16.500.000
Huỳnh Mai Phương Trúc (Tạm ứng thăm định giá cáp thép)	3.200.000	
Đinh Thị Thảo Duyên (Tạm ứng công tác thành phố HCM)	3.000.000	
Lê Thị Kim Vân (Tạm ứng tiền BGĐ công tác, đóng học phí lớp học GD nhân s	72.980.000	
Nguyễn Thanh Phước (Tạm ứng tiền BGĐ công tác)	25.000.000	
Nguyễn Huy Cường (Tạm ứng tiền BGĐ công tác)	-	63.570.000
Trần Đặng Đài Trang (tạm ứng mua vật tư)		14.000.000
Đỗ Hữu Trường (Tạm ứng thăm nuôi khách tai nạn lật xe lửa)	16.460.961	
Tài sản thiếu chờ xử lý	-	86.987.710
Tổng cộng	120.640.961	228.844.135
Ký quỹ ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tổng cộng	-	-
31 Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công Ty Nhựa Tân Lập Thành		1.793.275
Công Ty CP Nước Khoáng Vĩnh Hảo		24.500.623
Chi nhánh Viettel Tây Ninh	23.100.871	7.783.313
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam CN Tây Ninh	22.914.072	17.932.752
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam CN Tây Ninh		8.966.376
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam CN Hòa Thành Tây Ninh		
Ngân hàng TMCP Đầu Tư & Phát Triển Tây Ninh	25.902.864	17.932.752
DNTN Trà Hoàn Ngọc	1.212.796	17.584.059
Công ty TNHH SXKD Thực Phẩm Chay Ấu Lạc	32.503.114	54.022.415
Võ Thị Cẩm Nhung (Thuê vườn chuối)		-
Tổng cộng	105.633.717	150.515.565
32 Phải trả cho người bán	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công ty TNHH Thiết kế kiến trúc PA	-	424.380.000

(Chi phí tư vấn thiết kế bản vẽ thi công và dự toán các hạng mục công trình)		
Công ty TNHH TV XD-TM An Phú Anh		5.507.000
(chi phí tư vấn giám sát lắp đặt hệ thống chiếu sáng đường bộ)		
Công ty cổ phần Chứng Khoán MB -CN Thành Phố Hồ Chí Minh	25.000.000	-
(Phí tư vấn phát hành cổ phiếu thường)		-
Công ty TNHH Bia và Nước Giải Khát Việt Nam (Tiền mặt hàng bia giải khát)	841.110.070	-
Công ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn UHY ACA (Phí thẩm định giá lập dự	19.250.000	-
phòng giảm giá hàng tồn kho)		-
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương (Phí bảo hiểm vé quý 4/2014)	19.534.200	-
Công ty Cổ Phần Tư vấn xây Dựng và Môi trường Nam Bộ	13.221.470	-
(Phí lập Báo cáo KTKT công trình cung cấp nước sinh hoạt)		-
Công trình TNHH Tân Ngọc Lực(5% chi phí xây lắp khối lượng đợt 1 công	72.291.450	-
trình khu bán đồ cúng, lưu niệm)		
Công ty TNHH MTV Hồng Đức Battery (Tiền mua bình acquy)		276.000.000
Tổng cộng	990.407.190	705.887.000

33 Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tiền thế chấp vỏ chai bia cho Công ty TNHH Bia & Nước Giải Khát VN	1.183.828.922	

Tổng cộng	1.183.828.922	-
------------------	----------------------	----------

34 Phải trả người lao động	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Quỹ tiền lương năm nay	4.100.406.323	3.348.721.453

Tổng cộng	4.100.406.323	3.348.721.453
------------------	----------------------	----------------------

35 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	1.368.868.000
-----------------------------------	---	---------------

Tổng cộng	-	1.368.868.000
------------------	----------	----------------------

36 Vay ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND

Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam-CN Hòa Thành		5.000.000.000
---	--	---------------

	-	5.000.000.000
37 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Trích lập dự phòng giảm giá vật tư tồn kho	69.165.018	
Tổng cộng	69.165.018	-
38 Chi phí phải trả	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công ty TNHH Kiểm Toán & Tư vấn UHY-ACA (50% phí kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014)	27.500.000	
Công ty Bảo Hiểm PVI Bình Dương (Chi phí tài trợ làm lưới an toàn)	26.480.000	
Tổng cộng	53.980.000	-
39 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2014	01/01/2014
	VND	VND
		25.559.303
Tổng cộng	-	25.559.303
40 Chi phí bán hàng	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	VND	VND
Chi phí nhân viên	3.612.224.163	2.612.194.099
Chi phí nguyên vật liệu	70.782.708	116.466.550
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	68.791.125	36.350.867
Chi phí dịch vụ mua ngoài	451.675.157	484.547.682
Chi phí bằng tiền khác	207.310.348	173.550.816
Tổng cộng	4.410.783.501	3.423.110.014
41 Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	VND	VND
Chi phí nhân viên	2.061.917.316	1.258.462.430
Chi phí nguyên vật liệu	11.100.830	9.330.690
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	42.109.472	23.899.079

Thuế, phí và lệ phí	315.427.049	88.505.151
Chi phí dịch vụ mua ngoài	166.455.765	60.183.998
Chi phí bằng tiền khác	376.050.755	338.886.436
Tổng cộng	2.973.061.187	1.779.267.784

42 Chi phí khác	Quý IV/2014	Quý IV/2013
	VND	VND
	0	
Tổng cộng	-	-

Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý IV/2014	Quý IV/2013
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	%	41,77	33,21
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	58,23	66,79
1.2. Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	3,71	5,43
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	96,29	94,57
2. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành	lần	26,94	18,43
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	11,40	7,11
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	8,77	6,23
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu	%	(13,25)	(19,36)
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu	%	(10,85)	(13,29)
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản bình quân			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản bình quân	%	(0,013)	(0,69)
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân	%	0,011)	(0,48)
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH bình quân	%	(0,012)	(0,51)

Kế hoạch tài chính

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	KH năm	TH lũy kế	So sánh
Tổng doanh thu	108.500.000.000	131.603.906.891	121,29
Tổng chi phí (chưa tính lương)	33.408.000.000	46.615.116.978	139,53

Tổng thu nhập	75.092.000.000	84.988.789.913	113,18
Quỹ lương	10.592.000.000	13.874.134.374	130,99
Lợi nhuận trước thuế	64.500.000.000	71.114.655.539	110,26
Nộp ngân sách	24.500.000.000	29.261.123.475	119,43

Thu nhập của CB.CNV

Đơn vị tính: VND.

Chi tiêu	Kế hoạch năm	TH lũy kế	
		Năm nay	Năm trước
Chi lương	10.280.000.000	13.116.249.504	10.944.179.687
Chi khen thưởng	0	395.600.000	409.600.000
Phụ cấp tiền ăn	1.052.640.000	1.017.372.991	1.478.049.626
Tổng thu nhập	11.332.640.000	14.529.222.495	12.831.829.313
Tiền lương bình quân (tháng/người)	6.692.708	8.606.463	7.795.000
Thu nhập bình quân (tháng/người)	7.378.021	9.533.611	9.139.480
- Tổng số CB.CNV bình quân trong kỳ	128	127	117
<i>Trong đó:</i>			
- Số CB.CNV đầu kỳ	128	127	115
- Số CB.CNV cuối kỳ	128	127	118
- Gián tiếp	24	25	22
- Trực tiếp	104	102	96

Trong tổng thu nhập của CBCNV Công ty trong đó có khoản chi quỹ lương còn lại và vượt kế hoạch năm 2013: 3,348,721,453đ thực tế thu nhập bình quân của CBCNV (tháng/ người) :7,336,287đ

Thông tin so sánh

Cơ sở để so sánh được lấy từ số liệu trong Báo cáo tài chính quý IV năm 2013 của Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Mức thù lao hàng tháng của Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Mức thù lao	Tiền lương
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

Tây Ninh , ngày 12 tháng 01 năm 2015
Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Giám Đốc