

## BẢN GIẢI TRÌNH CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH

Trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý I/2012

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN	
TP. HỒ CHÍ MINH	
ĐẾN	Số: 14952
	Giờ: Ngày 25 tháng 04 năm 12

Kính gửi : Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
Sở Giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh

Tên tổ chức : CÔNG TY CP DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN  
Mã chứng khoán : HOT  
Trụ sở chính : 10 Trần Hưng Đạo - Hội an - Quảng Nam  
Điện thoại : 0510-3861248 Fax: 0510-3910911

Theo báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh tổng hợp quý I năm 2012, Công ty cổ phần Du lịch Dịch vụ Hội an xin được giải trình những chỉ tiêu có tỷ lệ tăng, giảm so với cùng kỳ như sau :

### 1. Chỉ tiêu doanh thu :

Quý I/2012 : 44.599.797.521 đồng  
Quý I/2011 : 33.055.825.040 đồng  
Tăng : 11.543.972.481 đồng  
Tỷ lệ tăng : 34,92%

Nguyên nhân:

- Chính sách giá năm 2012 tăng bình quân so với giá năm 2011 là 15%
- Tăng cường chính sách bán hàng qua mạng, nâng cao giá bán phòng bình quân so với kế hoạch đầu năm .
- Khách sạn Hội an đã hoàn tất quá trình sửa chữa, nâng cấp tăng số lượng phòng có thể bán so với 2011 là 2.880 đêm phòng, đồng thời nâng chất lượng dịch vụ nên doanh thu tăng mạnh .
- Các chi nhánh đẩy mạnh các biện pháp bán hàng nhằm đảm bảo đạt kế hoạch kinh doanh năm 2012.
- Điều kiện thuận lợi về nguồn khách trong quý I /2012.

### 2. Chỉ tiêu giá vốn :

Quý I/2012 : 27.977.871.940 đồng  
Quý I/2011 : 19.404.062.118 đồng  
Tăng : 8.573.809.686 đồng  
Tỷ lệ tăng : 44,19%

Nguyên nhân:

- Chi phí khấu hao tăng là do tài sản cố định đầu tư mới đưa vào sử dụng ,thực hiện trích khấu hao theo quy định, làm chi phí khấu hao tăng so cùng kỳ : 1.030.169.338 đồng (tăng 39,25%)

- Đơn giá tiền thuê đất điều chỉnh tăng do hết thời gian ổn định giá, làm tăng chi phí cho khoản mục này : 768.999.000 đồng (tăng 332,9%)
- Chi phí tiền lương và các khoản theo lương tăng 2.678.532.673 đồng là do không đồng nhất phương pháp hạch toán tiền lương dự phòng (năm 2011 trích lập dự vào vào 06 tháng ,nhưng 2012, trích theo kế hoạch quý ) nên làm tăng khoản mục này : 2.678.532.673 đồng (tăng 45%)
- Ngoài các khoản mục phí tăng trên, giá vốn tăng phù hợp với tốc độ tăng doanh thu và có thể kiểm soát được .

### 3. Chi phí bán hàng

Quý I/2012	:	1.075.464.267 đồng
Quý I/2011	:	635.197.376 đồng
Tăng	:	440.266.891 đồng
Tỷ lệ tăng	:	69,3%
Nguyên nhân	:	

- Khoản mục chi phí nhân viên tăng do năm 2011, thời điểm này chưa có Giám đốc bộ phận thị trường Công ty và nhân viên phụ trách Sales Corporate, do vậy ,khoản mục tiền lương cho hai chức danh này tăng về số tuyệt đối là : 120 triệu, đồng thời khoản mục này tăng là do điều chỉnh lương nhân viên theo quy chế của Công ty . Đồng thời với việc tăng lương, các khoản mục chi phí theo lương cũng tăng phù hợp.
- Các hợp đồng quảng cáo tiếp thị cho năm 2012 được phòng thị trường triển khai rất sớm ngay từ những tháng đầu năm ,nên chi phí này cũng tăng đáng kể so với cùng kỳ năm trước (tăng 39% ) .
- Chi phí mua ngoài khác tăng 91% là do chi phí tham gia hai Hội chợ tại Thái Lan và Indonexia (59 triệu ) đồng thời triển khai thuê mặt bằng đón tiếp khách tại sân bay Đà Nẵng .

Trên đây là bản giải trình về những chỉ tiêu tài chính chênh lệch tăng ,giảm trên 10% so với cùng kỳ , Ban điều hành Công ty CP Du lịch Dịch vụ Hội an kính báo cáo .

Trân trọng kính chào .

Nơi gửi : Như trên  
Lưu VT

**CÔNG TY CP DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN**

**TỔNG GIÁM ĐỐC** *Ngân*



**LÊ TIÊN DŨNG**