

**CTY CP DU LỊCH DỊCH VỤ CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
HỘI AN ĐỘC LẬP- TỰ DO- HẠNH PHÚC**

Số : 252./CV-CT

Hội An, ngày 17 tháng 07 năm 2012

BẢN GIẢI TRÌNH CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH

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

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 II 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 II/2012 : 38.478.231.101 đồng
Quý II/2011 : 31.502.970.005 đồng
Tăng : 6.975.261.096 đồng
Tỷ lệ tăng : 22,14%

Nguyên nhân: Tăng phù hợp với kế hoạch kinh doanh năm 2012(tốc độ tăng trưởng bình quân cả năm 26%), cụ thể do các 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 .

2. Chỉ tiêu giá vốn :

Quý II/2012 : 27.255.784.474 đồng
Quý II/2011 : 24.060.561.390 đồng
Tăng : 3.195.223.084 đồng
Tỷ lệ tăng : 12.3%

Nguyên nhân: Tăng phù hợp với tốc độ tăng doanh thu , cụ thể tại một số khoản mục sau

- 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 : 505.999.274 đồng (tăng 13,8 % so cùng kỳ)
- Các khoản trích theo lương tăng do thay đổi tiền lương cơ bản của Nhà nước, theo đó các khoản trích theo lương cũng tăng 23,9%, số tuyệt đối tăng : 200.379.534 đồng .
- Khoản mục chi phí hoa hồng và chi phí thanh toán thẻ tăng so cùng kỳ 341.699.498 đ, bằng 219,2% so cùng kỳ là do thay đổi phân khúc thị trường, tập trung khai thác khách lẻ qua mạng .

- 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 II/2012	:	1.250.266.243 đồng
Quý II/2011	:	991.108.929 đồng
Tăng	:	259.157.314 đồng
Tỷ lệ tăng	:	26.15%
Nguyên nhân	:	

Năm 2012, Là năm thực sự khó khăn về tình hình thị trường và nguồn khách, cũng là năm đầu tiên Khách sạn Hội an hoàn thành công tác cải tạo, nâng cấp nên việc quảng bá hình ảnh cần được quan tâm, theo đó khoản mục chi phí quảng cáo năm nay tăng mạnh , tất cả các hợp đồng quảng cáo , PR đều được triển khai ngay từ 06 tháng đầu năm ,đặc biệt là việc triển khai công tác quảng bá nhằm thu hút khách Nga và khách Hàn Quốc (đây là thị trường khách mới và tiềm năng)tăng so cùng kỳ 75%. Tổng chi phí bán hàng trong 06 tháng đầu năm là : 2 tỷ 325, bằng 55% kế hoạch cả năm 2012. Khoản mục công tác phí và chi phí gian hàng tăng so cùng kỳ là do năm nay Công ty tham gia nhiều các hội chợ trong nước và Quốc tế như Hội chợ tại Thái Lan, Hội chợ tại Indonexia,..... trong khi năm 2011 chỉ tham gia hội chợ tại Thái Lan .Việc thuê gian hàng tại sân bay Đà Nẵng trong tháng 02 năm 2012 nhằm nâng cao chất lượng dịch vụ đón khách và giới thiệu hình ảnh hai Khách sạn đến cho du khách cũng là yếu tố làm tăng chi phí và không được tính đến khi xây dựng kế hoạch S&M từ đầu năm tài chính.

Song song với việc chuyển đổi phân khúc thị trường là việc nâng cấp trang Web, khai thác các mạng, cũng là yếu tố làm tăng khoản mục chi phí này.

Tất cả các yếu tố trên làm tăng lợi nhuận trước thuế quý II năm nay so cùng kỳ năm trước là : 3.553.735.627 đồng , bằng 167,2 % so cùng kỳ, tăng tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần từ 16,8% (quý II/2011) lên 23% (quý II/2012) và phù hợp với định hướng kinh doanh năm 2012 của Công ty .

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

