

Số: 351/CV-CT

Hội An, ngày 16 tháng 10 năm 2012

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

ĐẾN Số: 35036
Giờ: Ngày 22 tháng 10 năm 12

BẢN GIẢI TRÌNH CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH

Trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý III/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 : 05103.861248 Fax: 05103.911099

Theo báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh tổng hợp quý III năm 2012, Công ty CP 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 III/2012 : 38.705.578.291 đồng

Quý III/2011 : 32.609.308.939 đồng

Tăng : 6.096.269.352 đồng

Tỷ lệ tăng : 18,69%

Nguyên nhân: Tốc độ tăng doanh thu quý phù hợp với kế hoạch kinh doanh năm 2012. Cụ thể đơn vị đã tăng cường chính sách bán hàng qua mạng, thêm vào đó doanh thu giặt là cũng tăng đáng kể do đơn vị đã khai thác được nhiều khách hàng bên ngoài

2. Chỉ tiêu các khoản giảm trừ:

Quý III/2012 : 67.845.266 đồng

Quý III/2011 : 123.961.530 đồng

Giảm : 56.116.264 đồng

Tỷ lệ giảm : 45,27 %

Nguyên nhân: Trong năm 2012 Công ty đã hết thời hạn hợp đồng liên doanh với Công ty Zen Spa, chính vì vậy doanh thu cho dịch vụ Spa bị giảm sút kéo theo thuế TTĐB cho dịch vụ spa cũng giảm theo.

3. Doanh thu hoạt động tài chính:

Quý III/2012 : 599.382.181 đồng

Quý III/2011 : 700.771.292 đồng

Giảm : 101.389.111 đồng

Tỷ lệ giảm : 14,47%

Nguyên nhân: Năm 2012, lãi suất tiền gửi ngân hàng giảm mạnh từ 14% /năm (quý III/2011) xuống còn 9% /năm (quý III/2012), theo đó, thu nhập từ lãi tiền gửi có kỳ hạn của Công ty giảm sút tương ứng.

4. Chi phí tài chính:

Quý III/2012 : 2.735.683 đồng

Quý III/2011 : 13.497.885 đồng

Giảm : 10.762.202 đồng

Tỷ lệ giảm : 79,73%

Nguyên nhân: Do tỷ giá ngoại tệ năm 2011 có nhiều biến động hơn năm 2012 kéo theo chênh lệch tỷ giá trong thu đổi ngoại tệ cũng biến động theo.



5. Chi phí bán hàng

Quý III/2012 : 966.910.203 đồng

Quý III/2011 : 1.248.784.223 đồng

Giảm : 281.874.020 đồng

Tỷ lệ giảm : 22,57%

Nguyên nhân: Năm 2011 là năm đơn vị KSHA ra mắt sản phẩm mới sau khi cải tạo làm cho chi phí quảng cáo cho sự kiện này cao, hơn nữa năm 2012, các hợp đồng quảng cáo đều tập trung triển khai ngay từ đầu năm nên khoản mục chi phí này tăng mạnh trong quý I /2012.

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp:

Quý III/2012 : 1.687.226.327 đồng

Quý III/2011 : 1.474.631.971 đồng

Tăng : 212.594.356 đồng

Tỷ lệ tăng : 14,42 %

Nguyên nhân:

Chi phí quản lý tăng là do khoản mục lương và các khoản trích theo lương tăng 62.316.580 đồng, tăng 9,6%, đây là khoản tăng phù hợp với kế hoạch kinh doanh theo chính sách tiền lương của Công ty

Khoản mục thù lao HĐQT tăng 31.987.500, tỷ lệ tăng :12,4% ,đây là khoản mục tăng theo kế hoạch của Công ty và phụ thuộc vào lợi nhuận trước thuế .

Ngoài ra ,các khoản mục khác cũng có tăng nhưng phù hợp với kế hoạch và kiểm soát được .

7. Chỉ tiêu giá vốn :

Chỉ tiêu giá vốn tăng 8,4% trong khi chi tiêu doanh thu tăng 18,7% là không phù hợp, và đây là nguyên nhân chính làm cho lợi nhuận trước thuế tăng 58,9% so với cùng kỳ. Nguyên nhân là do :

- Điều chỉnh giảm tiền thuê đất năm 2012 của Khách sạn Hội an theo Nghị định 13 của Chính phủ, số tiền tương ứng là 836.429.344 đồng

-Điều chỉnh tiền thuê đất năm 2012 của Khách sạn Hội an do giảm đơn giá cho thuê theo Quyết định của Ủy ban nhân dân Tỉnh Quảng Nam , số tiền điều chỉnh giảm tương ứng :1.192.138.000 đồng.

Tất cả các yếu tố trên làm tăng lợi nhuận trước thuế quý III năm nay so với quý III năm trước là 4.179.292.872 đồng tương ứng với tỷ lệ là 58,89%., tăng tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần từ 21,8% (Quý III/2011) lên 29,18 % (Quý III/2012). Đây cũng là yếu tố hết sức thuận lợi để Công ty hoàn thành kế hoạch kinh doanh năm 2012 đã đề ra.

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



LÊ TIÊN DŨNG

