

Số: 33 /2021/CV-OGC

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2021

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

- Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Căn cứ Báo cáo tài chính Riêng và Hợp nhất quý I năm 2021 của Công ty CP Tập đoàn Đại Dương

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương (OGC) xin giải trình nguyên nhân Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này như sau:

#### I. Đối với Báo cáo Công ty mẹ:

Kết quả kinh doanh quý I/2021 lỗ 16,13 tỷ đồng trong khi cùng kỳ năm trước lãi 228 tỷ đồng do những nguyên nhân chính như sau:

1) Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 0,88 tỷ đồng, song giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng giảm 1,63 tỷ đồng dẫn đến Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 0,75 tỷ đồng.

2) Chi phí tài chính Quý I/2021 tăng 240,94 tỷ đồng so với Quý I/2020 chủ yếu là do Quý I/2020 Công ty hoàn nhập dự phòng tổn thất khoản đầu tư tại Công ty CP khách sạn và dịch vụ OCH (OCH) với số tiền 229,44 tỷ đồng trong khi quý I/2021 Công ty trích lập dự phòng 17,05 tỷ đồng căn cứ vào Vốn chủ sở hữu của OCH tại các thời điểm lập Báo cáo Tài chính.

3) Chi phí quản lý doanh nghiệp Quý I/2021 tăng 3,90 tỷ đồng do trong Quý I/2020, Công ty đã hoàn nhập dự phòng khoản phải thu khó đòi tương ứng với số tiền đã thu hồi là 7,28 tỷ đồng trong khi Quý I/2021 không phát sinh các khoản này.

Có thể thấy rõ, sự chênh lệch lợi nhuận giữa hai kỳ so sánh chủ yếu là do việc trích và hoàn nhập dự phòng tổn thất đầu tư và dự phòng phải thu khó đòi, còn lại các chỉ tiêu khác có biến động nhưng không ảnh hưởng trọng yếu tới chỉ tiêu lợi nhuận kế toán của Công ty.

#### II. Đối với Báo cáo Hợp nhất:

Lợi nhuận sau thuế quý I năm 2021 là -26,36 tỷ đồng, giảm 246,04 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2020 là do những nguyên nhân chính như sau:

1) Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ trong quý I năm 2021 giảm 45,29 tỷ đồng, Giá vốn hàng bán giảm 25,95 tỷ đồng làm cho chỉ tiêu Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 19,34 tỷ đồng (-52%) so với cùng kỳ năm 2020. Nguyên nhân là do các đơn vị thành viên trong Tập đoàn hoạt động chủ yếu trong lĩnh vực kinh doanh khách sạn, dịch vụ và thực phẩm nên bị ảnh hưởng nặng nề bởi dịch bệnh Covid 19.

2) Doanh thu hoạt động tài chính Quý I/2021 giảm 255,47 tỷ đồng so với Quý I/2020 chủ yếu do Quý I/2020 Công ty Cổ phần Khách sạn và dịch vụ OCH (OCH) tiến hành thoái



vốn tại hai đơn vị âm vốn chủ sở hữu (Công ty CP Du lịch khách sạn Suối Mơ - Suối Mơ, và Công ty CP Dịch vụ hỗ trợ và phát triển đầu tư - IOC). Với việc thoái vốn này, trong Quý 1/2020 Tập đoàn đã ghi nhận một khoản lãi là 259,29 tỷ đồng.

3) Chi phí hoạt động tài chính giảm 23,46 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước chủ yếu do giảm chi phí lãi vay trong Quý 1/2021 khi OCH thoái vốn khỏi IOC và số hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư tài chính cao hơn cùng kỳ năm ngoái.

4) Khoản lãi từ Công ty liên doanh, liên kết tăng 4,78 tỷ đồng do mức lãi của Công ty CP Đầu tư BOT Hà Nội - Bắc Giang tăng so với cùng kỳ.

5) Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 24,85 tỷ đồng chủ yếu là do Quý 1/2020 trích lập bổ sung dự phòng các khoản phải thu quá hạn thanh toán đảm bảo tính thận trọng trong khi Quý 1/2021 không phát sinh các khoản này.

6) Còn lại các chỉ tiêu Thu nhập, chi phí khác không có sự biến động nhiều, không ảnh hưởng trọng yếu tới Kết quả kinh doanh Quý 1/2021.

Có thể thấy rõ, mức giảm lợi nhuận Quý 1/2021 chủ yếu do mức giảm của Doanh thu hoạt động tài chính và một phần Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo tác động của dịch bệnh Covid 19 ảnh hưởng đến hoạt động của các thành viên trong Tập đoàn.

Trên đây là những nội dung giải trình về Kết quả kinh doanh trên Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất quý I năm 2021 của Công ty CP Tập đoàn Đại Dương.

Rất mong nhận được sự quan tâm giúp đỡ và hợp tác của Quý Cơ quan!

Trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu VT;



**Tổng Giám đốc**

**Lô Hồng Hiệp**

