



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RI VŨNG TÀU

\*\*\*\*\* 000 \*\*\*\*\*

# Báo Cáo Tài Chính

# 6 Tháng Năm 2015

Nơi nhận :

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH BÌNH ĐỊNH  
Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu, F.2, TP.Vũng tàu

Mẫu số B 01 - DN

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 Tháng 06 Năm 2015

| TAI SẢN  | MÃ SỐ      | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ             | SỐ ĐẦU NĂM             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150</b> | <b>100</b> |             | <b>43.698.766.009</b>  | <b>38.726.295.746</b>  |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> |             | <b>9.444.887.430</b>   | <b>4.149.184.943</b>   |
| 1. Tiền  | 111        | V.01        | 9.444.887.430          | 4.149.184.943          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                        | 112        |             |                        | -                      |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>       | <b>120</b> |             | <b>4.152.372.777</b>   | <b>5.152.372.777</b>   |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                   | 121        |             | 19.921.032.777         | 20.921.032.777         |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn(*) (2)          | 129        |             | (15.768.660.000)       | (15.768.660.000)       |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>              | <b>130</b> |             | <b>23.322.867.451</b>  | <b>22.489.472.130</b>  |
| 1. Phải thu khách hàng                               | 131        |             | 18.703.736.325         | 17.332.430.684         |
| 2. Trả trước cho người bán                           | 132        |             | 6.566.557.945          | 2.062.283.225          |
| 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        |             | 8.951.894.624          | 13.994.079.664         |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)            | 139        |             | (10.899.321.443)       | (10.899.321.443)       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                              | <b>140</b> |             | <b>1.247.517.723</b>   | <b>1.312.352.699</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                      | 141        | V.02        | 1.247.517.723          | 1.312.352.699          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                      | <b>150</b> |             | <b>5.531.120.628</b>   | <b>5.622.913.197</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                        | 151        |             | 227.176.357            | 51.308.501             |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                           | 152        |             | -                      | -                      |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước          | 154        |             | 2.316.265.693          | 2.322.043.166          |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                             | 158        |             | 2.987.678.578          | 3.249.561.530          |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200)=210+220+240+250+260</b>  | <b>200</b> |             | <b>193.515.746.843</b> | <b>190.597.635.901</b> |
| <b>I. Tài sản cố định</b>                            | <b>220</b> |             | <b>67.010.175.582</b>  | <b>71.217.257.947</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                          | 221        | V.04        | 65.969.202.666         | 70.176.285.031         |
| - Nguyên giá   | 222        |             | 119.696.395.232        | 120.611.683.600        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         | 223        |             | (53.727.192.566)       | (50.435.398.569)       |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                   | 230        | V.05        | 1.040.972.916          | 1.040.972.916          |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>        | <b>250</b> |             | <b>114.990.407.486</b> | <b>105.674.567.486</b> |
| 1. Đầu tư vào công ty con                            | 251        |             | 51.095.840.000         | 41.800.000.000         |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh           | 252        |             | 5.251.600.000          | 5.231.600.000          |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                               | 258        | V.06        | 64.836.702.157         | 64.836.702.157         |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)    | 259        |             | (6.193.734.671)        | (6.193.734.671)        |
| <b>III. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |             | <b>11.515.163.775</b>  | <b>13.705.810.468</b>  |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                         | 261        | V.07        | 11.515.163.775         | 13.705.810.468         |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                    | 262        |             |                        |                        |
| 3. Tài sản dài hạn khác                              | 268        |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>           | <b>270</b> |             | <b>237.214.512.852</b> | <b>229.323.931.647</b> |

107  
CÔNG  
CỔ PHẦN  
DU LỊCH  
BÌNH ĐỊNH

| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| NGUỒN VỐN   | MÃ SỐ      | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ             | SỐ ĐẦU NĂM             |
| <b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>                 | <b>300</b> |             | <b>66.664.342.767</b>  | <b>56.998.778.586</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>30.639.708.244</b>  | <b>24.345.596.343</b>  |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                               | 311        | V.08        | -                      | 1.224.000.000          |
| 2. Phải trả người bán                               | 312        |             | 3.831.626.226          | 2.344.662.986          |
| 3. Người mua trả tiền trước                         | 313        |             | 1.042.595.621          | 445.523.525            |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước              | 314        | V.09        | 9.351.644.208          | 5.276.472.746          |
| 5. Phải trả người lao động                          | 315        |             | (727.784.873)          | 28.720.286             |
| 6. Chi phí phải trả                                 | 316        | V.10        | 640.918.473            | 319.966.295            |
| 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.11        | 15.263.735.241         | 13.169.125.786         |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320        |             | -                      | -                      |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 323        |             | 1.236.973.348          | 1.537.124.719          |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |             | <b>36.024.634.523</b>  | <b>32.653.182.243</b>  |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |             |                        |                        |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332        | V.12        |                        |                        |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 333        |             | 15.769.780.884         | 15.851.734.604         |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 334        | V.13        | 20.254.853.639         | 16.801.447.639         |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 335        |             |                        |                        |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm                    | 336        |             |                        |                        |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                        | 337        |             | -                      | -                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                         | 338        |             |                        |                        |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 339        |             |                        |                        |
| <b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>               | <b>400</b> |             | <b>170.550.170.085</b> | <b>172.325.153.061</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> |             | <b>170.550.170.085</b> | <b>172.325.153.061</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                        | 411        | V.14        | 186.445.000.000        | 186.445.000.000        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |             |                        |                        |
| 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        |             | 11.238.309.719         | 11.238.309.719         |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                           | 418        |             | -                      | -                      |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                    | 419        |             |                        |                        |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 420        |             | (27.133.139.634)       | (25.358.156.658)       |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 421        |             |                        |                        |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                 | 422        |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí</b>                           | <b>430</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                                   | 432        |             |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định     | 433        |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>        | <b>440</b> |             | <b>237.214.512.852</b> | <b>229.323.931.647</b> |

ác chỉ tiêu có dấu (\*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ( )

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

| TÀI SẢN                                       | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|-------------|------------|------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài                         | 24          |            |            |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, 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                          |             |            | 332,02     |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án               |             |            |            |

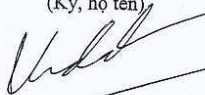
Lập, ngày tháng năm 2015

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Bảo Ngọc

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Tấn Đạt



Ông Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Tuấn Việt

5

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BR-VT  
Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu, F.2, TP. Vũng tàu

Mẫu số B 02 - DN

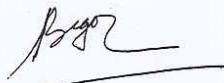
## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

6 Tháng Năm 2015

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ | Thuyết minh | 6 Tháng/Năm 2015 | 6 Tháng/Năm 2014 |
|---|-------|-------------|------------------|------------------|
| 1   | 2     | 3           | 4                | 5                |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01    | VI.15       | 54.033.975.233   | 48.670.887.323   |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02    | VI.16       | -                | -                |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)            | 10    |             | 54.033.975.233   | 48.670.887.323   |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VI.18       | 23.116.630.618   | 22.331.721.614   |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)              | 20    |             | 30.917.344.615   | 26.339.165.709   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | VI.19       | 447.066.675      | 175.032.513      |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.20       | 203.083.118      | 392.445.301      |
| Trong đó : Chi phí lãi vay  | 23    |             | 203.083.118      | 392.445.271      |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    |             | 12.542.500.428   | 10.454.930.654   |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                     | 25    |             | 20.781.127.998   | 14.308.542.162   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)) | 30    |             | (2.162.300.254)  | 1.358.280.105    |
| 11. Thu nhập khác   | 31    |             | 3.017.252.598    | 16.452.727       |
| 12. Chi phí khác  | 32    |             | 2.629.935.320    | 440.651.684      |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                       | 40    |             | 387.317.278      | (424.198.957)    |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                    | 50    |             | (1.774.982.976)  | 934.081.148      |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                     | 51    |             | -                | -                |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                      | 52    |             | -                | -                |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)          | 60    |             | (1.774.982.976)  | 934.081.148      |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                    | 70    |             |                  |                  |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Bảo Ngọc

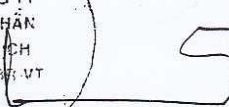
Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Tấn Đạt



Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Tuấn Việt

TOÀN CÔNG TY

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**

30 Tháng 06 Năm 2015

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU                           | SỐ CÒN PHẢI NỢ ĐÀU KỲ |                      | SỐ PS QUÝ II/15      |                      | LK TỪ ĐẦU NĂM         |                      | SỐ CÒN PHẢI NỢ CUỐI KỲ |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
|                                    | SỐ PHẢI NỢ            | SỐ ĐÃ NỢ             | SỐ PHẢI NỢ           | SỐ ĐÃ NỢ             | SỐ PHẢI NỢ            | SỐ ĐÃ NỢ             |                        |
| <b>I- Thuế</b>                     | 2.954.429.580         | 4.467.799.294        | 5.296.503.642        | 4.467.799.294        | 10.047.195.586        | 5.966.246.651        | 7.035.378.515          |
| 1. Thuế GTGT                       | 429.818.126           | 2.367.907.618        | 2.297.414.923        | 2.367.907.618        | 4.223.636.030         | 3.732.980.901        | 920.473.255            |
| a. Thuế GTGT hàng bán nội địa      | 429.818.126           | 2.367.907.618        | 2.297.414.923        | 2.367.907.618        | 4.223.636.030         | 3.732.980.901        | 920.473.255            |
| b. Thuế GTGT hàng NK               | -                     | -                    | -                    | -                    | -                     | -                    | -                      |
| 2. Thuế tiêu thụ đặc biệt          | 6.424.102             | 23.916.085           | 25.594.408           | 23.916.085           | 45.587.413            | 43.552.448           | 8.459.067              |
| 3. Thuế XNK                        | -                     | -                    | -                    | -                    | -                     | -                    | -                      |
| 4. Thuế thu nhập DN                | (2.255.259.050)       | -                    | -                    | -                    | -                     | -                    | (2.255.259.050)        |
| 5. Thuế thu nhập cá nhân           | (60.685.577)          | 75.975.591           | 98.165.926           | 75.975.591           | 183.392.236           | 183.713.302          | (61.006.643)           |
| 6. Thuế nhà đất                    | -                     | -                    | -                    | -                    | -                     | -                    | -                      |
| 7. Tiền thuế đất                   | 4.834.131.979         | 2.000.000.000        | 2.875.328.385        | 2.000.000.000        | 5.588.579.907         | 2.000.000.000        | 8.422.711.886          |
| 8. Các loại thuế khác              | -                     | -                    | -                    | -                    | 6.000.000             | 6.000.000            | -                      |
| . Thuế đất                         | -                     | -                    | -                    | -                    | -                     | -                    | -                      |
| . Thuế khác                        | -                     | -                    | -                    | -                    | -                     | -                    | -                      |
| . Thuế môn bài                     | -                     | -                    | -                    | -                    | 6.000.000             | 6.000.000            | -                      |
| <b>II. Các khoản phải nộp khác</b> | -                     | -                    | -                    | -                    | -                     | -                    | -                      |
| <b>Tổng cộng</b>                   | <b>2.954.429.580</b>  | <b>4.467.799.294</b> | <b>5.296.503.642</b> | <b>4.467.799.294</b> | <b>10.047.195.586</b> | <b>5.966.246.651</b> | <b>7.035.378.515</b>   |

TOÀN CÔNG TY

**THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI, ĐƯỢC MIỄN GIẢM**

30 Tháng 06 Năm 2015

Đơn vị tính: đồng

| Chi Tiêu   | Mã số | Số tiền     |               |
|--|-------|-------------|---------------|
|  |       | Kỳ này      | LK từ đầu năm |
| 1  | 2     | 3           | 4             |
| <b>I. Thuế GTGT được khấu trừ</b>                              |       |             |               |
| 1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ còn được hoàn lại đầu kỳ     | 10    |             |               |
| 2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh                        | 11    | 825.468.878 | 1.476.851.151 |
| 3. Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại             | 12    | 825.468.878 | 1.476.851.151 |
| Trong đó :   |       |             |               |
| a) Số thuế GTGT đã khấu trừ                                    | 13    | 825.468.878 | 1.476.851.151 |
| b) Số thuế GTGT đã hoàn lại                                    | 14    |             |               |
| c) Số thuế cơ sở nộp về Cty                                    | 15    |             |               |
| d) Số thuế GTGT không được khấu trừ                            | 16    |             |               |
| đ) Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại           | 17    |             |               |
| <b>II. Thuế GTGT được hoàn lại</b>                             |       |             |               |
| 1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ                       | 20    |             | x             |
| 2. Số thuế GTGT được hoàn lại                                  | 21    |             |               |
| 3. Số thuế GTGT đã hoàn lại                                    | 22    |             |               |
| 4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23 = 20 + 21 - 22)  | 23    |             | x             |
| <b>III. Thuế GTGT được miễn giảm</b>                           |       |             |               |
| 1. Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ                      | 30    |             |               |
| 2. Số thuế GTGT đã được miễn giảm                              | 31    |             |               |
| 3. Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33 = 30 + 31 - 32) | 32    |             | x             |

Ghi chú : Các chi tiêu có dấu (x) không có số hiệu

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hà Giang

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Tấn Đạt

Ngày tháng năm 2015

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Tuấn Việt

Đơn vị: CÔNG TY CP DU LỊCH BÌNH ĐỊNH BR-VT

Mẫu số B03-DN

Ban hành theo QĐ số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/02 và sửa đổi, bổ sung theo Thông tư 105/2003/TT-BTC (4/11/03) và TT 23/2005/TT-BTC (30/3/05)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**6 THÁNG NĂM 2015**

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU   | Mã số     | T/minh   | Năm nay              | Năm trước              |
|--|-----------|----------|----------------------|------------------------|
| 1  | 2         | 3        | 4                    | 5                      |
| <b>I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động sxkd</b>  |           |          |                      |                        |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                                | 01        |          | 57,250,640,067       | 50,057,539,863         |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02        |          | 24,174,146,346       | 17,012,421,781         |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 03        |          | 13,805,575,872       | 10,772,558,241         |
| 4. Tiền chi trả lãi vay  | 04        |          | 78,225,077           | 76,762,890             |
| 5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp   | 05        |          | -                    | -                      |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        |          | 36,417,974,837       | 19,743,276,495         |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07        |          | 53,552,563,626       | 36,497,597,214         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |          | <b>2,058,103,983</b> | <b>5,441,476,232</b>   |
| <b>II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |          |                      |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các TS dài hạn khác                                | 21        | 6,7,8,11 | 279,046,626          | 34,818,182             |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các TS dài hạn khác                             | 22        |          | 22,715,455           | 11,500,000             |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |          | -                    | -                      |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ đơn vị khác                                | 24        |          | -                    | -                      |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |          | -                    | -                      |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |          | 1,000,000,000        | -                      |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        |          | 264,523,674          | 172,752,504            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |          | <b>1,008,192,503</b> | <b>149,434,322</b>     |
| <b>III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |          |                      |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31        | 21       | -                    | 287,188,155            |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        | 21       | -                    | 2,213,945,282          |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |          | 3,563,896,600        | -                      |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |          | 1,334,490,600        | -                      |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính  | 35        |          | -                    | -                      |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        | 21       | -                    | -                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |          | <b>2,229,406,000</b> | <b>(1,926,757,127)</b> |
| <b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)</b>   | <b>50</b> |          | <b>5,295,702,486</b> | <b>3,664,153,427</b>   |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |          | <b>4,149,184,943</b> | <b>3,971,755,287</b>   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |          | -                    | -                      |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>   | <b>70</b> | 29       | <b>9,444,887,429</b> | <b>7,635,908,714</b>   |

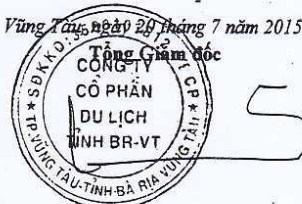
Lập biên

Kế toán trưởng

Vùng Tây, ngày 29 tháng 7 năm 2015

*Nguyễn Thị Thành*

*Nguyễn Văn Đạt*



*Nguyễn Văn Đạt*

*Trần Xuân Việt*

*Nguyễn Thị Thành*



Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA VŨNG TÀU  
Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu, F.2, TP.Vũng tàu.

Mẫu số B09 - DN

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 Tháng Năm 2015

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Du lịch – Thương mại – Xuất nhập khẩu
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Du lịch, thương mại, xuất nhập khẩu, xây dựng , ...
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

### II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01-01-2015 kết thúc vào ngày 31-12-2015
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ Kế toán Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính năm được lập và trình bày tuân thủ các quy định của chuẩn mực kế toán số 21 – “Trình bày báo cáo tài chính” và chế độ kế toán hiện hành do Bộ Tài chính ban hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Quy đổi ra tiền đồng Việt Nam
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : theo tỷ giá do Ngân hàng công bố
- 2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho :
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ :
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho :
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :
- 3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:
  - Nguyên tắc ghi nhận : Các khoản thu thương mại được ghi nhận khi xác định doanh thu theo chuẩn mực số 14 – “Doanh thu và thu nhập khác”, đối với các khoản thu khác được ghi nhận tại thời điểm phát sinh.
  - Lập dự phòng phải thu khó đòi :
- 4- Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:
  - Nguyên tắc xác định khoản phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng : Không có
  - Nguyên tắc xác định khoản phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng : Không có
- 5- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo giá thực tế hình thành tài sản
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo đường thẳng
- 6- Hợp đồng thuê tài chính:
  - Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính :
  - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính :
- 7- Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư :
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư :

8- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :
- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:
  - + Chi phí trả trước :
  - + Chi phí khác :
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại :

9- Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai : Thực hiện theo từng dự án cụ thể đã được phê duyệt.

10- Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết :
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn : Theo số tiền thực trả khi mua chứng khoán bao gồm cả chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua chứng khoán theo chuẩn mực kế toán số 07 – “Kế toán các khoản đầu tư và công ty liên kết” và các chế độ kế toán hiện hành.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Theo giá gốc.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn :

11- Kế toán các hoạt động liên doanh : Chuẩn mực kế toán số 08 – “Thông tin tài chính về những khoản góp vốn liên doanh”.

12- Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác :

13- Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.

- Chi phí phải trả : Được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán số 07 – “Kế toán các khoản đầu tư và công ty liên kết”, chuẩn mực kế toán số 16 – “Chi phí đi vay”, các khoản trích trước vào chi phí SXKD phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ theo chuẩn mực số 01 – “Chuẩn mực chung”.
- Chi phí sửa chữa lớn : Theo kế hoạch sửa chữa lớn hằng năm
- Chi phí bảo hành sản phẩm :
- Trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:

14- Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng.

- Ghi nhận các khoản chi phí trả trước: Được thực hiện theo chuẩn mực số 05 – “Bất động sản đầu tư”, Chuẩn mực số 06 – “Thuê tài sản”, chuẩn mực số 10 – “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái” và chuẩn mực số 16 – “Chi phí đi vay”
- Ghi nhận các khoản chi phí dự phòng :

15- Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi : Chưa có

16- Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : Theo tỷ giá thời điểm tại ngân hàng giao dịch và thực hiện theo chuẩn mực số 10 – “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”.

17- Nguồn vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại : Chưa có
- Ghi nhận cổ tức : sau khi có Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông công ty
- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế :

18- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng; doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính: Áp dụng theo quy định của chuẩn mực số 14 – “Doanh thu và thu nhập khác” và chuẩn mực số 01 – “Chuẩn mực chung”.

- 19- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng xây dựng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng : Không có
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng : Không có

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

01- Tiền

|                      | Cuối kỳ              |
|----------------------|----------------------|
| - Tiền mặt           | 689.883.202          |
| - Tiền gửi ngân hàng | 8.755.004.228        |
| - Tiền đang chuyển   | -                    |
| <b>Cộng</b>          | <b>9.444.887.430</b> |

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

|                                     | Cuối kỳ          |
|-------------------------------------|------------------|
| - Đầu tư ngắn hạn                   | 18.821.032.777   |
| - Đầu tư ngắn hạn khác              | 2.100.000.000    |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | (17.221.032.777) |

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

|   | Cuối kỳ |
|---|---------|
| - Phải thu về cổ phần hoá                   |         |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | ...     |
| - Phải thu người lao động                   |         |
| - Phải thu khác                             | ...     |

02- Hàng tồn kho

|                                  | Cuối kỳ              |
|----------------------------------|----------------------|
| - Hàng mua đang đi trên đường    | -                    |
| - Nguyên liệu, vật liệu          | 416.278.659          |
| - Công cụ, dụng cụ               | 272.396.823          |
| - Chi phí SX, KD dở dang         | -                    |
| - Thành phẩm                     | -                    |
| - Hàng hóa                       | 558.842.241          |
| - Hàng gửi đi bán                |                      |
| - Hàng hoá kho bảo thuế          |                      |
| - Hàng hoá bất động sản          | -                    |
| <b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b> | <b>1.247.517.723</b> |

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

03- Phải thu dài hạn nội bộ

|                           | Cuối kỳ               |
|---------------------------|-----------------------|
| - Cho vay dài hạn nội bộ  |                       |
| - ...                     |                       |
| - Phải thu dài hạn nội bộ | 25.439.236.409        |
| <b>Cộng</b>               | <b>25.439.236.409</b> |

4. Tăng giảm TSCĐ Hữu Hình 6 Tháng Năm 2015

| Khoản mục                         | Nhà cửa Vật kiến trúc |               |             |               |               |            |             |                 |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------------|
|                                   | 1                     | 2             | 3           | 4             | 5             | 6          | 7           | 8               |
| <b>A</b>                          |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình          |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| Số dư đầu năm                     | 102,250,123,964       | 4,522,485,646 | 737,533,037 | 9,750,844,612 | 2,541,438,633 | 36,714,000 | 772,543,708 | 120,611,683,600 |
| - Mua trong năm                   | 1,745,299,444         | 74,312,727    | -           | -             | -             | -          | -           | 74,312,727      |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành          |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| - Tăng khác                       |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư |                       |               |             | 312,707,494   |               |            |             | 1,745,299,444   |
| - Thanh lý, nhượng bán,           |                       |               |             |               |               |            |             | 312,707,494     |
| - Giảm khác                       | 2,614,530,377         |               |             |               |               |            |             |                 |
| Số dư cuối kỳ                     | 101,260,522,869       | 4,596,798,373 | 737,533,037 | 9,750,844,612 | 2,541,438,633 | 36,714,000 | 772,543,708 | 119,696,395,232 |
| Giá trị hao mòn lũy kế            |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| Số dư đầu năm                     | 41,112,382,860        | 2,453,390,214 | 568,112,422 | 4,341,507,062 | 1,189,634,031 | 23,699,800 | 744,672,180 | 50,435,398,569  |
| - Khấu hao trong kỳ               | 2,461,472,260         | 221,790,974   | 38,015,310  | 524,191,126   | 155,915,244   | 1,835,700  | 4,645,248   | 3,407,865,862   |
| - Tăng khác                       |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư |                       |               |             | 312,707,494   |               |            |             | 312,707,494     |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| - Giảm khác                       | 116,071,865           |               |             |               |               |            |             |                 |
| Số dư cuối kỳ                     | 43,457,783,255        | 2,675,181,188 | 606,127,732 | 4,865,698,188 | 1,345,549,275 | 27,535,500 | 749,317,428 | 53,727,192,566  |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình |                       |               |             |               |               |            |             |                 |
| Tại ngày đầu năm                  | 61,137,741,104        | 2,069,095,432 | 169,420,615 | 5,409,337,550 | 1,351,804,602 | 11,014,200 | 27,871,528  | 70,176,285,031  |
| Tại ngày cuối kỳ                  | 57,802,739,614        | 1,921,617,185 | 131,405,305 | 4,885,146,424 | 1,195,889,358 | 9,178,500  | 23,226,280  | 65,969,202,666  |

Thuyết minh:

**05- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

|                                  | Cuối kỳ       |
|----------------------------------|---------------|
| - Tổng số chi phí XD CB dở dang: | 1.040.972.916 |
| Trong đó: Những công trình lớn:  |               |
| + Công trình.....                | ...           |
| + Công trình.....                | ...           |
| +.....                           | ...           |

**06- Đầu tư dài hạn khác:**

|                              | Cuối kỳ        |
|------------------------------|----------------|
| - Đầu tư cổ phiếu            |                |
| - Đầu tư trái phiếu          |                |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | ...            |
| - Cho vay dài hạn            | ...            |
| - Đầu tư dài hạn khác        | 64.836.702.157 |

**07- Chi phí trả trước dài hạn**

|   | Cuối kỳ        |
|---|----------------|
| - Chi phí trả trước dài hạn   | 11.515.163.775 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ                                      |                |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp  |                |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn   |                |
| - Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình |                |

**08- Vay và nợ ngắn hạn**

|                           | Cuối kỳ |
|---------------------------|---------|
| - Vay ngắn hạn            | -       |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | ...     |
| <b>Cộng</b>               | -       |

**09- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

|  | <b>Cuối kỳ</b>       |
|--|----------------------|
| - Thuế GTGT  | 920.473.255          |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt                           | 8.459.067            |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                             | -                    |
| - Thuế TNDN  | (2.255.259.050)      |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            | (61.006.643)         |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                    | 8.422.711.886        |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | -                    |
| <b>Cộng</b>  | <b>7.035.378.515</b> |

**10- Chi phí phải trả**

|                  | <b>Cuối kỳ</b>     |
|------------------|--------------------|
| Chi phí phải trả | 640.918.473        |
| <b>Cộng</b>      | <b>640.918.473</b> |

**11- Các khoản phải trả, phải nộp khác**

|                                      | <b>Cuối kỳ</b>        |
|--------------------------------------|-----------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết        |                       |
| - Kinh phí công đoàn                 | 76.569.438            |
| - Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp | (33.329.682)          |
| - Phải trả về cổ phần hóa            |                       |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn       | 4.818.510.850         |
| - Doanh thu chưa thực hiện           |                       |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác  | 20.519.513.768        |
| <b>Cộng</b>                          | <b>25.381.264.374</b> |

**12- Phải trả dài hạn nội bộ**

|                                      | <b>Cuối kỳ</b>        |
|--------------------------------------|-----------------------|
| - Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn | 25.439.236.409        |
| - Vay dài hạn nội bộ                 | ...                   |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác       | ...                   |
| <b>Cộng</b>                          | <b>25.439.236.409</b> |

**13- Vay và nợ dài hạn**

|                        | <b>Cuối kỳ</b>        |
|------------------------|-----------------------|
| a - Vay dài hạn        | 6.202.511.026         |
| - Vay ngân hàng        | 6.202.511.026         |
| - Vay đối tượng khác   | ...                   |
| - Trái phiếu phát hành |                       |
| b - Nợ dài hạn         | 14.052.342.613        |
| - Thuê tài chính       | ...                   |
| - Nợ Ngân sách NN      |                       |
| - Nợ dài hạn khác      | 14.052.342.613        |
| <b>Cộng</b>            | <b>20.254.853.639</b> |

**14- Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

|                            | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quy đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| A                          | I                         | 2                    | 3                       | 4            | 5                               | 6                          | 7                     | 8                                 |
| Số dư đầu năm trước        | 186.445.000.000           |                      |                         |              |                                 |                            | 9.466.424.393         | (30.186.622.651)                  |
| - Tăng vốn trong năm trước |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Lãi trong năm trước      |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       | 4.828.465.993                     |
| - Tăng khác                |                           |                      |                         |              |                                 |                            | 1.771.885.326         |                                   |
| - Giảm vốn trong năm trước |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Lỗ trong năm trước       |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Giảm khác                |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| Số dư cuối năm trước       | 186.445.000.000           |                      |                         |              |                                 |                            | 11.238.309.719        | (25.358.156.658)                  |
| - Tăng vốn trong năm nay   |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Lãi trong năm nay        |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Tăng khác                |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Giảm vốn trong năm nay   |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Lỗ trong năm nay         |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| - Giảm khác                |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                                   |
| Số dư cuối kỳ              | 186.445.000.000           |                      |                         |              |                                 |                            | 11.238.309.719        | (1.774.982.976)                   |

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

| Chi tiêu                   | Cuối kỳ                | Đầu năm                |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của Nhà nước     | 109.784.000.000        | 109.784.000.000        |
| - Vốn góp của cổ đông khác | 76.661.000.000         | 76.661.000.000         |
| <b>Cộng</b>                | <b>186.445.000.000</b> | <b>186.445.000.000</b> |



**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>15- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>                                | <b>Năm nay</b>        |
|  | <b>54.033.975.233</b> |
| Trong đó:  |                       |
| - Doanh thu bán hàng   | 990.588.356           |
| - Doanh thu XNK  | -                     |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ   | 53.043.386.877        |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)                        |                       |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;  | ...                   |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính; |                       |
| <b>16- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>   | <b>-</b>              |
| Trong đó:  |                       |
| - Chiết khấu thương mại  | ...                   |
| - Giảm giá hàng bán  |                       |
| - Hàng bán bị trả lại  |                       |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)   | ...                   |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt   |                       |
| - Thuế xuất khẩu   |                       |
| <b>17- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>                            | <b>54.033.975.233</b> |
| Trong đó:  |                       |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa  | ...                   |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ   | ...                   |
| <b>18- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>   | <b>Năm nay</b>        |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán  | 23.116.630.618        |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán  | ...                   |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp  | ...                   |
| <b>19- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>  | <b>Năm nay</b>        |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay   | 120.001.513           |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia  | 327.065.162           |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá  | -                     |
| - Lãi bán hàng trả chậm  | -                     |
| - Thu nhập chuyển nhượng vốn   | -                     |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác   | -                     |
| <b>Cộng</b>  | <b>447.066.675</b>    |

CTY CỔ PHẦN DU LỊCH BÌNH ĐỊNH  
SAO Y BẢN CHÍNH  
Ngày 02 tháng 10 năm 2015

Năm nay  
203.083.118



TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Tuấn Việt

**20- Chi phí tài chính (Mã số 22)**

- Lãi tiền vay
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

Cộng

203.083.118

**VII- Những thông tin khác**

**21- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước).**

| CHỈ TIÊU  | Cuối kỳ | Năm trước |
|---|---------|-----------|
| <b>1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>           |         |           |
| 1.1. Bố trí cơ cấu tài sản                                    |         |           |
| - Tài sản cố định / Tổng số tài sản (%)                       | 81,58%  | 83,11%    |
| - Tài sản lưu động / Tổng số tài sản (%)                      | 18,42%  | 16,89%    |
| 1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn                                  |         |           |
| - Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn (%)                            | 28,10%  | 24,86%    |
| - Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn (%)                   | 71,90%  | 75,14%    |
| <b>2. Khả năng thanh toán</b>                                 |         |           |
| 2.1 Khả năng thanh toán hiện hành (lần)                       | 3,56    | 4,02      |
| 2.2 Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)                     | 1,43    | 1,59      |
| 2.3 Khả năng thanh toán nhanh (lần)                           | 0,31    | 0,17      |
| <b>3. Tỷ suất sinh lời</b>                                    |         |           |
| 3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu                         |         |           |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu (%)             | -3,28%  | 4,79%     |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)               | -3,28%  | 4,79%     |
| 3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản                      |         |           |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản (%)          | -0,75%  | 2,11%     |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (%)            | -0,75%  | 2,11%     |
| 3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu (%) | -1,04%  | 2,80%     |

Lập, ngày tháng Năm 2015

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Bảo Ngọc

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Tấn Đạt

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Tuấn Việt