

Số: 93 /OSCVN

Vũng Tàu, ngày 31 tháng 01 năm 2018

V/v: Giải trình chênh lệch
kết quả hoạt động kinh doanh.

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ báo cáo tài chính Quý IV năm 2017 của Công ty Cổ phần Du lịch Dịch vụ dầu khí Việt Nam.

Công ty Cổ phần Du lịch Dịch vụ dầu khí Việt Nam xin giải trình chênh lệch về kết quả hoạt động kinh doanh như sau:

1. Báo cáo tài chính riêng:

Chỉ tiêu	Trên BCTC riêng			
	12 tháng năm 2016	12 tháng năm 2017	Chênh lệch 2017/2016	
			Tuyệt đối	Tỷ lệ %
- Doanh thu bán hàng thuần:	308,420,711,249	337,675,317,912	29,254,606,663	109%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN:	15,762,817,385	3,306,121,067	(12,456,696,318)	21%

Thuyết minh, giải trình:

- Tổng doanh thu năm 2017 tăng so với năm 2016 số tiền là 29.254 triệu đồng (tăng 9%). Trong đó tăng chủ yếu bởi doanh thu dịch vụ khách sạn tăng 12.500 triệu đồng; Doanh thu bán xe máy Honda tăng 8.415 triệu đồng; Doanh thu dịch vụ cartering tăng 9.416 triệu đồng.

Công ty đạt mức tăng trưởng doanh thu 2017 hơn 2016 chủ yếu do chính sách bán hàng có gia tăng chi phí tiện ích để thu hút khách, tỷ lệ lãi gộp năm 2017 thấp hơn 2016 là 4%.

- Lợi nhuận năm 2017 đạt thấp, giảm hơn so với năm 2016 là 12.456 triệu đồng, do các nguyên nhân chủ yếu sau:

1.1- Chi phí tài chính: Năm 2017 tăng hơn 2016 số tiền 617 triệu đồng, chủ yếu tăng mạnh về lãi vay dự án đầu tư Khách sạn Rex số tiền là 2.894 triệu đồng do hết thời gian vốn hoá. Đồng thời giảm mạnh về chi phí dự phòng đầu tư tài chính số tiền là 2.341 triệu đồng, chủ yếu giảm trong quý 4/2017.

1.2- Doanh thu tài chính: Năm 2017 thu ít hơn 2016 số tiền 1.478 triệu đồng, nguyên nhân do giảm mạnh lượng tiền gửi trong năm 2017, Công ty sử dụng tiền để trả vốn nhà nước (theo quyết toán bàn giao doanh nghiệp), chi nộp thuế đất trả một lần, chi phân phối quỹ khen thưởng phúc lợi cho NLĐ, chi đầu tư dự án Khách sạn Rex (vốn đối ứng), tất toán khoản vay dự án 161 Võ Văn Tần.

1.3- Chi phí khấu hao: Trong tháng 9 năm 2017, Công ty tăng tài sản đầu tư dự án Khách sạn Rex hoàn thành giai đoạn I, với tổng giá trị tài sản tăng là 76.587 triệu đồng, làm tăng chi phí khấu hao, phân bổ tài sản trong năm 2017, tổng tăng hơn so với năm 2016 là 1.579 triệu đồng.

1.7- Chi phí lương và các khoản theo lương:

- Chi phí theo lương (BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ) năm 2017 tăng hơn năm 2016 số tiền là 2.064 triệu đồng, do tăng lương tối thiểu vùng và thay đổi hệ số lương.

- Chi phí lương năm 2017 tăng mạnh so với năm 2016 do đơn giá tiền lương năm 2017 cao hơn năm 2016, cụ thể: Đơn giá năm 2016 là 417,10 đồng; Đơn giá năm 2017 là 606,5 đồng. Để ổn định thu nhập NLĐ, giữ lao động, Công ty thực hiện mức lương bình quân năm 2017 cao

hơn năm 2016 để tính đơn giá tiền lương. Chi phí lương năm 2017 là 67.303 triệu đồng, năm 2016 là 48.698 triệu đồng.

2. Báo cáo tài chính hợp nhất:

Chỉ tiêu	Trên BCTC hợp nhất (Vnd)			
	12 tháng năm 2016	12 tháng năm 2017	Chênh lệch 2017/2016	
			Tuyệt đối	Tỷ lệ %
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	21,110,499,055	5,575,828,318	(15,534,670,737)	26%

Thuyết minh, giải trình:

Lợi nhuận hợp nhất kỳ này giảm, chủ yếu do giảm lợi nhuận Công ty mẹ giảm như nêu trên. Đồng thời lợi nhuận của các Công ty con giảm, chủ yếu giảm tại OSC Tech (số giảm 2.414 triệu đồng).

Trên đây là giải trình của Công ty về chênh lệch kết quả kinh doanh trên báo cáo tài chính Quý IV năm 2017 so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng ./.

Nơi gửi:

- Như trên.
- Lưu P.TCKT, VT.



Thái Hồng Cương