

Số: 42A.12020/CN-OCH

V/v: Giải trình thông tin BCTC Quý I năm 2020

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2020

Kính gửi: **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**  
**ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

- Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 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 2020 của Công ty CP Khách sạn và Dịch vụ Đại Dương;

Công ty Cổ phần Khách sạn và Dịch vụ Đại Dương giải trình các vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh trên Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý I năm 2020 như sau:

**Giải trình Lợi nhuận sau thuế TNDN thay đổi từ lỗ trong Quý I và Quý IV năm 2019 sang lãi trong Quý I năm 2020.**

#### 1. Báo cáo tài chính hợp nhất:

Chỉ tiêu LNST trên Báo cáo KQKD Hợp nhất quý 1 năm 2020 lãi 216,6 tỷ đồng trong khi Quý I năm 2019 lỗ 13,6 tỷ đồng, Quý IV năm 2019 lỗ 6 tỷ đồng là do các nguyên nhân sau:

- (1) Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm khoảng 26% so với Quý I năm 2019 và 26% so với Quý IV năm 2019 do hai nguyên nhân chính. Nguyên nhân thứ nhất là từ việc OCH đã thoái toàn bộ vốn góp tại Công ty CP Du lịch Khách sạn Suối Mơ vào đầu tháng 1 năm 2020 nên không còn hợp nhất doanh thu của Công ty này vào Báo cáo hợp nhất Quý I năm 2020. Nguyên nhân thứ hai là do ảnh hưởng của dịch bệnh viêm đường hô hấp cấp COVID 19 nên toàn bộ các Công ty con kinh doanh dịch vụ khách sạn bị suy giảm doanh thu nghiêm trọng. Đồng thời, mảng kinh doanh thực phẩm của Công ty cũng có doanh thu thấp hơn so với Quý I và Quý IV năm 2019.
- (2) Doanh thu tài chính hợp nhất tăng mạnh tương ứng với 6.160% so với Quý I năm 2019 và 1.784% so với Quý IV năm 2019. Doanh thu tài chính tăng mạnh chủ yếu là do lãi từ việc thoái vốn đầu tư tại 2 công ty con là: Công ty CP Du lịch Khách sạn Suối Mơ và Công ty CP Dịch vụ Hỗ trợ và Phát triển Đầu tư.
- (3) Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại thay đổi tương ứng với 61.375% so với Quý IV năm 2019 và 201.766% so với Quý I năm 2019, là do ảnh hưởng của việc điều chỉnh do thoái vốn đầu tư tại hai công ty con là: Công ty CP Du lịch Khách sạn Suối Mơ và Công ty CP Dịch vụ Hỗ trợ và Phát triển Đầu tư.

#### 2. Báo cáo tài chính riêng:

- (1) Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ Q1/2020 giảm 2,44 tỷ đồng, tương ứng giảm 18,1%; giá vốn giảm 2,49 tỷ đồng tương ứng giảm 20,6% so với Q1/2019. Tuy nhiên, tỷ lệ giảm của doanh thu nhỏ hơn tỷ lệ giảm của giá vốn nên lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ Q1/2020 tăng 54 triệu đồng, tương ứng tăng 4,1% so với cùng kỳ năm trước.



- (2) Doanh thu hoạt động tài chính Q1/2020 giảm 3.2 tỷ đồng, tương ứng giảm 35,9% so với cùng kỳ năm ngoái. Theo nghị quyết HĐQT năm 2020, công ty giảm lãi suất các khoản hỗ trợ vốn cho công ty con vì vậy doanh thu tài chính giảm so với Q1/2019.
- (3) Chi phí tài chính Q1/2020 là (33,4 tỷ đồng) do công ty hoàn nhập được dự phòng đầu tư từ việc thoái toàn bộ vốn góp tại CTCP Du lịch Khách sạn Suối Mơ và thoái một phần vốn góp tại CTCP Dịch vụ hỗ trợ và Phát triển đầu tư vì vậy khoản hoàn nhập dự phòng đầu tư vào các công ty con giúp giảm chi phí tài chính, gia tăng lợi nhuận cho công ty.
- (4) Chi phí quản lý doanh nghiệp Q1.2020 tăng 2,4 tỷ đồng, tương ứng tăng 124% so với Q1.2019 do tiền lương Bảo hiểm xã hội tăng theo lộ trình lương tối thiểu vùng và Quý I năm 2019 chưa hạch toán thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát.

Trên đây là những nội dung giải trình về KQKD trên Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất Quý I năm 2020 của Công ty CP Khách sạn và Dịch vụ 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.

**TM. CÔNG TY CỔ PHẦN KHÁCH SẠN VÀ  
DỊCH VỤ ĐẠI DƯƠNG**

**Tổng Giám Đốc**



**Nguyễn Giang Nam**

