

CÔNG TY CP DU LỊCH VÀ THƯƠNG MẠI - VINACOMIN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
9 THÁNG NĂM 2016

Nơi nhận:

Hà nội, tháng 10 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊM ĐỘ*Quý III năm 2016**Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016*

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		624.485.753.713	649.715.166.879
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		36.536.685.366	20.550.023.780
1. Tiền	111	VI.1	26.536.685.366	15.550.023.780
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.000.000.000	5.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		300.894.918.686	448.443.638.392
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	283.892.340.483	442.040.075.673
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		14.609.201.632	1.095.209.021
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	2.822.422.105	5.737.399.232
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(429.045.534)	(429.045.534)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	-	-
IV. Hàng tồn kho	140		270.394.005.476	175.752.486.597
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	270.394.005.476	175.752.486.597
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		16.660.144.185	4.969.018.110
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	4.079.036.966	1.237.134.524
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.576.193.446	3.723.650.800
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4.913.773	8.232.786
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14	-	-
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		31.773.910.898	32.353.561.137
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		500.678.030	500.678.038
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		500.678.030	500.678.038

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		9.537.542.769	8.048.586.065
1. TSCĐ hữu hình	221	VI.9	9.529.362.930	8.015.599.976
- Nguyên giá	222		29.403.996.391	27.810.656.088
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(19.874.633.461)	(19.795.056.112)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	VI.11	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227	VI.10	8.179.839	32.986.089
- Nguyên giá	228		554.050.000	554.050.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(545.870.161)	(521.063.911)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	136.363.636	1.155.454.545
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		136.363.636	1.155.454.545
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		21.599.326.463	22.648.842.489
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	21.599.326.463	22.648.842.489
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		656.259.664.611	682.068.728.016
C. Nợ phải trả (300=310+330)	300		608.263.358.546	638.591.359.971
I. Nợ ngắn hạn	310		604.598.207.434	634.893.396.405
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	294.616.788.945	216.412.480.229
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		17.303.036.871	858.001.481
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	1.106.937.678	1.645.791.721
4. Phải trả người lao động	314		12.141.748.078	10.680.826.424
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	14.036.195.311	1.122.491.232
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	2.535.221.232
7. Phải trả theo tiến độ KHHĐXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	900.491.334	6.352.175.720
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	238.662.561.980	367.489.595.426
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23	18.125.174.519	17.750.726.519
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		7.705.272.718	10.046.086.421
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	324		-	-



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
II. Nợ dài hạn	330		3.665.151.112	3.697.963.566
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	3.665.151.112	3.697.963.566
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.21	-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23	-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)	400		47.996.306.065	43.477.368.045
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	47.806.676.751	43.287.738.731
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		25.000.560.000	25.000.560.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		25.000.560.000	25.000.560.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.27	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		18.275.967.680	18.275.967.680
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4.530.149.071	11.211.051
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		11.211.051	11.211.051
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		4.518.938.020	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	VI.28	189.629.314	189.629.314
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		189.629.314	189.629.314
Tổng cộng nguồn vốn	440		656.259.664.611	682.068.728.016

Người lập

Trịnh Đăng Thuận

Kế toán trưởng

Trần Thị Ngọc Uyên

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2016



Trần Tất Thành

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III		LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	327.750.603.691	256.182.011.339	852.776.828.218	1.280.247.765.261
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		327.750.603.691	256.182.011.339	852.776.828.218	1.280.247.765.261
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	261.788.730.728	226.774.222.982	696.573.625.452	1.178.835.472.701
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		65.961.872.963	29.407.788.357	156.203.202.766	101.412.292.560
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	449.792.025	135.200.962	1.549.200.789	4.457.690.619
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	3.029.712.656	5.339.097.208	11.272.084.663	14.690.442.137
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.029.712.656	2.366.821.591	11.237.279.563	7.108.061.460
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	50.492.651.304	17.429.296.063	113.154.809.108	67.788.651.933
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	9.373.680.441	6.149.745.815	28.680.441.426	18.774.373.935
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		3.515.620.587	624.850.233	4.645.068.358	4.616.515.174
11. Thu nhập khác	31	VII.6	13.895.737	2.906.982.830	1.090.954.812	3.110.689.951
12. Chi phí khác	32	VII.7	32.458.061	123.880.626	87.350.645	175.590.969
13. Lợi nhuận khác(40= 31 - 32)	40		(18.562.324)	2.783.102.204	1.003.604.167	2.935.098.982
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.497.058.263	3.407.952.437	5.648.672.525	7.551.614.156
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	699.411.653	749.749.536	1.129.734.505	1.661.355.114
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51-52)	60		2.797.646.610	2.658.202.901	4.518.938.020	5.890.259.042
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				1.808	2.356
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc
PHÓ GIÁM ĐỐC

 Trịnh Đăng Thuận


 Trần Thị Ngọc Uyên


 Trần Tất Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III năm 2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
<i>1. Lợi nhuận trước thuế</i>	01		5.648.672.525	7.551.614.156
<i>2. Điều chỉnh cho các khoản:</i>				
- Khấu hao tài sản cố định & BĐSĐT	02		1.480.449.505	1.437.088.751
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.135.748.817)	(4.457.690.619)
- Chi phí lãi vay	06		11.237.279.563	7.108.061.460
- Các điều chỉnh khác	07			
<i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	08		16.230.652.776	11.639.073.748
- (Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09		138.699.496.081	(59.939.810.704)
- (Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(94.641.518.879)	(64.448.177.070)
- Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		78.204.308.716	64.112.704.810
- (Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		(1.792.386.416)	(1.573.590.744)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(11.472.760.804)	(7.190.634.598)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1.362.879.870)	(1.658.064.964)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		31.194.109.123	15.726.876.127
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(6.986.423.528)	(9.127.224.297)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		148.072.597.199	(52.458.847.692)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.977.858.182)	(47.272.727)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		614.090.910	-
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 của 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		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.549.200.789	4.457.690.619
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		185.433.517	4.410.417.892
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		343.748.993.987	383.002.468.091
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(472.608.839.887)	(330.137.512.729)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.411.523.230)	(1.899.713.280)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		(132.271.369.130)	50.965.242.082
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</i>	50		15.986.661.586	2.916.812.282
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20.550.023.780	58.090.937.735
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		36.536.685.366	61.007.750.017

Ngày 20 tháng 10 năm 2016

Người lập



Trịnh Đăng Thuận

Kế toán trưởng



Trần Thị Ngọc Uyên



Trần Tất Thành

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng năm 2016

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 lữ hành, khách sạn, XNK vật tư thiết bị, hoạt động dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: Du lịch lữ hành, khách sạn, XNK vật tư thiết bị, đại lý vé máy bay...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
 - + Chi nhánh Quảng Ninh
 - + Chi nhánh Vân Long
 - + Chi nhánh Hà Nội

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: Từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty áp dụng chuẩn mực kế toán ban hành kèm theo Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001, Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002, Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003, Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005. Thông tư số 89/2002/TT-BTC ngày 09/10/2002, thông tư số 105/2003/TT-BTC ngày 04/11/2003, Thông tư số 23/2005/TT-BTC ngày 30/3/2005, Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.

