



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: 10 Trần Hưng Đạo - Hội An

Mã chứng khoán: HOT

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Tháng 01/2013

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP
TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2012

ĐVT : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140)	100		55 489 717 701	47 223 951 971
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		19 474 503 346	29 810 923 099
1. Tiền	111	V.01	5 974 503 346	8 704 756 432
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		914 305 983	844 396 516
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		4 639 862 464	7 672 531 262
- Tiền đang chuyển	11C		420 334 899	187 828 654
2. Các khoản tương đương tiền	112		13 500 000 000	21 106 166 667
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	15 500 000 000	4 000 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		15 500 000 000	4 000 000 000
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	12A			
- Đầu tư ngắn hạn khác	12B		15 500 000 000	4 000 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		17 791 790 913	11 706 186 085
1. Phải thu của khách hàng	131		8 549 175 203	8 859 909 361
2. Trả trước cho người bán	132		1 194 558 098	1 876 609 292
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	13Z			
- Phải thu nội bộ khác	13Y			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	8 670 796 202	1 045 857 412
- Phải thu khác 138	13A		608 777 340	1 025 528 396
- Phải thu khác -1381	13B			
- Phải thu khác 334	13C			
- Phải trả khác 3388	13E		8 062 018 862	20 329 016
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		- 622 738 590	- 76 189 980
IV. Hàng tồn kho	140		1 650 978 198	1 347 001 195
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1 650 978 198	1 347 001 195
- Hàng mua đang đi trên đường	148			
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	142		249 365 700	332 280 791
- Công cụ, dụng cụ trong kho	143		994 892 707	649 887 144
- Chi phí SXKD dở dang	144			
- Thành phẩm tồn kho	145			
- Hàng hóa tồn kho	146		406 719 791	364 833 260
- Hàng hoá kho bảo thuế	14A			
- Hàng gửi đi bán	147			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 072 445 244	359 841 592
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 072 445 244	359 841 592
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế GTGT đầu vào	153			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158			
- Tài sản ngắn hạn khác (1381)	15A			
- Tài sản ngắn hạn khác (141)	15B			
- Tài sản ngắn hạn khác (144)	15C			
B. Tài sản dài hạn (200.= 210 + 220 + 240 + 250)	200		97 339 713 824	101 054 430 150
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
- Phải thu dài hạn khác (244)	21A			
- Phải thu dài hạn khác (138..)	21B			
- Phải thu dài hạn khác (331..)	21C			
- Phải thu dài hạn khác (338..)	21D			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	V.08	89 378 793 552	91 155 024 769
1. TSCĐ hữu hình	221		73 559 489 952	75 466 531 143
- Nguyên giá	222		156 694 934 267	146 659 701 924
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-83 135 444 315	-71 193 170 781
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	7 498 471 697	5 722 739 883
- Nguyên giá	228		8 919 955 092	6 750 190 728
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-1 421 483 395	-1 027 450 845
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	8 320 831 903	9 965 753 743
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản 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			
- Đầu tư vào công ty liên kết	25A			
- Đầu tư vào công ty liên doanh	25B			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		7 960 920 272	9 899 405 381
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	7 536 901 397	9 174 697 824
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		424 018 875	724 707 557
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		152 829 431 525	148 278 382 121
NGUỒN VỐN				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		25 938 028 586	29 899 272 880
I. Nợ ngắn hạn	310		25 871 028 586	29 685 989 061
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
- Vay ngắn hạn	A31			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Nợ dài hạn đến hạn trả	B31			
2. Phải trả cho người bán	312		3 930 844 273	6 997 252 788
3. Người mua trả tiền trước	313		1 023 235 344	1 535 253 456
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	10 356 676 284	12 484 531 604
5. Phải trả người lao động	315		8 301 630 025	7 045 358 696
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây d	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	707 053 549	320 333 098
- Phải trả&phải nộp khác(3388)	31A		319 654 495	135 376 827
- Phải trả&phải nộp khác(138)	31B		259 088 500	54 530 784
- Phải trả&phải nộp khác(3382)	31C		128 310 554	125 781 139
- Phải trả&phải nộp khác(33883)	31D			4 644 348
- Phải trả&phải nộp khác(3381)	31E			
- Phải trả&phải nộp khác(3384)	31F			
- Phải trả&phải nộp khác(3389)	31C			
- Phải trả&phải nộp khác(451)	31G			
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1 551 589 111	1 303 259 419
II. Nợ dài hạn	330		67 000 000	213 283 819
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		67 000 000	74 000 000
- Phải trả dài hạn khác (3385)	33A			
- Phải trả dài hạn khác (344)	33B		67 000 000	74 000 000
- Phải trả dài hạn khác (338--)	33C			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
- Vay dài hạn	33E			
- Nợ dài hạn	33D			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			139 283 819
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. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		126 891 402 939	118 379 109 241
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	126 891 402 939	118 379 109 241
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		80 000 000 000	80 000 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		- 630 000	- 630 000
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		10 628 360 868	7 769 173 137
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7 434 881 531	6 720 084 598
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		28 828 790 540	23 890 481 506
- Lãi chưa phân phối	41A		28 828 790 540	23 890 481 506
- Lãi lỗ chưa kết chuyển trong kỳ	41B			

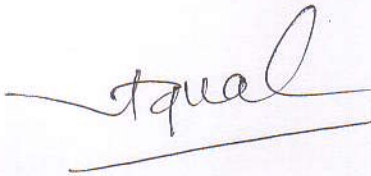
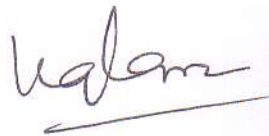
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
- Nguồn kinh phí sự nghiệp	43A			
- Chi sự nghiệp	43B			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		152 829 431 525	148 278 382 121
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	000			
1. Tài sản thuê ngoài	N01			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	N02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	N03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	N04			
5. Ngoại tệ các loại	N05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	N06			
- Hạn mức kinh phí trung ương	N07			
- Hạn mức kinh phí còn lại	N08			

Hội An, ngày 15 tháng 01 năm 2013

LẬP BẢN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


NGUYỄN THỊ THU QUANH

NGUYỄN THỊ NGỌC LAN

LÊ TIẾN DŨNG

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
 QUÝ IV/2012**

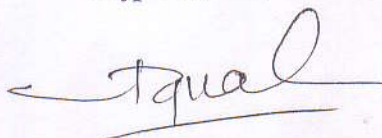
Chỉ tiêu	TM	Quý IV/2012	Quý IV/2011	Lũy kế (Năm nay)	Lũy kế (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.25	36 840 630 552	35 191 559 579	158 624 237 465	132 359 663 563
2. Các khoản giảm trừ		92 204 902	171 757 848	435 461 400	603 365 983
- Chiết khấu thương mại					
- Giảm giá hàng bán					
- Hàng bán bị trả lại					
- Thuế tiêu thụ ĐB phải nộp		92 204 902	171 757 848	435 461 400	603 365 983
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		36 748 425 650	35 019 801 731	158 188 776 065	131 756 297 580
4. Giá vốn hàng bán	VI.27	22 777 945 890	22 058 661 445	102 563 308 352	88 864 304 886
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)		13 970 479 760	12 961 140 286	55 625 467 713	42 891 992 694
6. Doanh thu hoạt động TC	VI.26	321 165 146	1 532 018 922	2 054 671 419	3 289 997 431
7. Chi phí tài chính	VI.28	3 464 061	25 794 480	25 203 247	82 534 595
- Trong đó: Lãi vay phải trả					
8. Chi phí bán hàng		1 633 104 608	1 555 924 763	4 925 745 321	4 431 015 291
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		2 363 143 817	1 305 311 695	7 569 905 123	5 765 427 559
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		10 291 932 420	11 606 128 270	45 159 285 441	35 903 012 680
11. Thu nhập khác		250 639 170	286 879 853	366 073 559	574 463 484
12. Chi phí khác		121 382 389	31 574 219	196 919 372	344 277 015
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)		129 256 781	255 305 634	169 154 187	230 186 469
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50 = 30 + 40)		10 421 189 201	11 861 433 904	45 328 439 628	36 133 199 149
15. Chi phí thuế TNDN HH	VI.30	2 675 757 482	2 977 558 617	11 583 013 212	8 014 607 709
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)		7 745 431 719	8 883 875 287	33 745 426 416	28 118 591 440
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		968	1 110	4 218	3 515

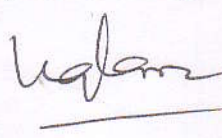
Hội An, ngày 15 tháng 01 năm 2013

Lập bản

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc







Nguyễn Thị Thu Quanh

Nguyễn Thị Ngọc Lan

Lê Tiên Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Lũy kế đến 31/12/2012	Lũy kế đến 31/12/2011
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		45 328 439 628	36 133 199 149
+ Doanh thu	0101		161 000 077 808	135 971 273 312
+ Doanh thu giảm trừ	0102		- 390 556 765	- 350 514 817
+ Chi phí	0110		-135 785 630 191	-114 097 154 889
+ Giảm trừ CP	0111		20 504 548 776	14 609 595 543
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		12 767 389 133	9 957 606 616
- Các khoản dự phòng	03		- 546 548 610	3 500 871
+ Các khoản dự phòng hoàn nhập	0301			
+ Các khoản dự phòng đã lập được ghi nhận	0302		- 546 548 610	3 500 871
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		1 045 482	186 142
- Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		57 550 325 633	46 094 492 778
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1 409 536 408	- 103 557 881
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		- 303 977 003	- 332 725 631
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thu)	11		-4 722 141 849	16 365 059 020
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		925 192 775	-4 523 924 248
- Tiền lãi vay đã trả	13			
+ Tiền lãi vay đã trả (6354)	1301			
+ Tiền lãi vay đã trả khác	1302			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-11 869 671 614	-7 295 625 144
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		341 058 505 538	283 520 106 883
+ Thu do nhận ký cược ký quỹ	1501		435 000 000	15 000 000
+ Thu hồi các khoản ký cược	1502			
+ Thu từ nguồn kinh phí sự nghiệp	1503			
+ Tiền được các tổ chức cá nhân bên ngoài thưởng, tặng qu	1504			
+ Tiền được ghi tăng quỹ do cấp trên hoặc cấp dưới nộp	1505		340 249 811 914	282 695 169 892
+ Thu khác	1598		373 693 624	809 936 991
+ Khác	1599			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-360 993 436 822	-293 657 204 810
+ Tiền đưa đi ký cược ký quỹ	1601			
+ Tiền trả lại các khoản đã nhận ký cược	1602		- 134 864 800	- 8 000 000
+ Tiền chi trực tiếp từ quỹ khen thưởng, phúc lợi	1603			
+ Tiền chi trực tiếp từ các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1604			
+ Tiền chi trực tiếp bằng nguồn vốn KP sự nghiệp, dự án	1605			
+ Chi khác	1698		-26 637 626 616	-18 956 126 725
+ Khác	1699		-334 220 945 406	-274 693 078 085

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Lũy kế đến 31/12/2012	Lũy kế đến 31/12/2011
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		23 054 333 066	40 066 620 967
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		- 120 590 819	- 97 813 836
+ Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn	2101		- 120 590 819	- 97 813 836
+ Phải thu người bán	2102			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			
+ Số tiền thu	2201			
+ Số tiền chi	2202			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-62 000 000 000	-40 000 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		58 106 166 667	31 000 000 000
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			
+ Thu hồi đầu tư từ phải thu khách hàng (131)	2601			
+ Khác	2602			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1 910 881 124	2 987 844 896
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-2 103 543 028	-6 109 968 940
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 công ty	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-31 285 954 433	-12 543 283 630
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-31 285 954 433	-12 543 283 630
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-10 335 164 395	21 413 368 397
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		29 810 923 099	8 407 489 515
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- 1 255 358	- 9 934 813
+ ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ -	6101		1 079 190	498 150
+ ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ -	6102		- 2 334 548	- 10 432 963
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	19 474 503 346	29 810 923 099

Hội An, ngày 15 tháng 01 năm 2013

LẬP BẢN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THỊ THU QUANH

NGUYỄN THỊ NGỌC LAN

LÊ TIẾN DŨNG

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý IV/2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty Cổ phần
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ, khách sạn
3. **Hoạt động kinh doanh chính trong năm**
 - Kinh doanh dịch vụ khách sạn.
 - Dịch vụ ăn uống.
 - Kinh doanh lữ hành nội địa, quốc tế.
 - Dịch vụ bán vé máy bay.
 - Dịch vụ giặt là.
4. **Nhân viên**
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 Công ty có 503 nhân viên đang làm việc .

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. **Năm tài chính**
Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Chế độ kế toán áp dụng**
Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp.
3. **Hình thức kế toán áp dụng**
Công ty sử dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính tổng hợp của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận ngay vào chi phí.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	3 - 30
Máy móc và thiết bị	3 - 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 5

6. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao trong 03 năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất không xác định thời hạn không được tính khấu hao.

Quyền sử dụng đất là tiền thuê đất Công ty trả một lần cho nhiều năm và được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất. Quyền sử dụng đất này được khấu hao theo thời hạn thuê đất (50 năm).

7. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 2 lần.

8. Trích lập quỹ dự phòng trợ mất việc làm

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc cho người lao động đối với thời gian đã làm việc tại Công ty trước ngày 01 tháng 01 năm 2009. Quỹ dự phòng trợ mất việc làm này được thực hiện theo thông tư 180/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 của Bộ Tài chính.

9. Nguồn vốn kinh doanh

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

Cổ phiếu quỹ

Khi mua lại cổ phiếu do Công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào chỉ tiêu Thặng dư vốn cổ phần.

10. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được công bố.

11. Trích lập các quỹ

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

12. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

13. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối năm.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong năm.

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì doanh thu được ghi nhận căn cứ vào tỷ lệ dịch vụ hoàn thành tại ngày kết thúc năm tài chính

Tiền lãi được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ.

15. Tài sản tài chính

Phân loại tài sản tài chính

Công ty phân loại các tài sản tài chính thành các nhóm: tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán. Việc phân loại các tài sản tài chính này phụ thuộc vào bản chất và mục đích của tài sản tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Tài sản tài chính được phân loại là ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh nếu được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Tài sản tài chính được phân loại vào nhóm chứng khoán nắm giữ để kinh doanh nếu:

- Được mua hoặc tạo ra chủ yếu cho mục đích bán lại trong thời gian ngắn;
- Công ty có ý định nắm giữ nhằm mục đích thu lợi ngắn hạn;

Công cụ tài chính phái sinh (ngoại trừ các công cụ tài chính phái sinh được xác định là một hợp đồng bảo lãnh tài chính hoặc một công cụ phòng ngừa rủi ro hiệu quả).

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và có kỳ đáo hạn cố định mà Công ty có ý định và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn.

Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường.

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là các tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn hoặc các khoản cho vay và phải thu.

Giá trị ghi sổ ban đầu của tài sản tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

Các tài sản tài chính được ghi nhận tại ngày mua và dừng ghi nhận tại ngày bán. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

16. Nợ phải trả tài chính và công cụ vốn chủ sở hữu

Các công cụ tài chính được phân loại là nợ phải trả tài chính hoặc công cụ vốn chủ sở hữu tại thời điểm ghi nhận ban đầu phù hợp với bản chất và định nghĩa của nợ phải trả tài chính và công cụ vốn chủ sở hữu.

Nợ phải trả tài chính

Công ty phân loại nợ phải trả tài chính thành các nhóm: nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ. Việc phân loại các khoản nợ tài chính phụ thuộc vào bản chất và mục đích của khoản nợ tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Nợ phải trả tài chính được phân loại là ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh nếu được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ

Nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ được xác định bằng giá trị ghi nhận ban đầu của nợ phải trả tài chính trừ đi các khoản hoàn trả gốc, cộng hoặc trừ các khoản phân bổ lũy kế tính theo phương pháp lãi suất thực tế của phần chênh lệch giữa giá trị ghi nhận ban đầu và giá trị đáo hạn, trừ đi các khoản giảm trừ (trực tiếp hoặc thông qua việc sử dụng một tài khoản dự phòng) do giảm giá trị hoặc do không thể thu hồi.

Phương pháp lãi suất thực tế là phương pháp tính toán giá trị phân bổ của một hoặc một nhóm nợ phải trả tài chính và phân bổ thu nhập lãi hoặc chi phí lãi trong kỳ có liên quan. Lãi suất thực tế là lãi suất chiết khấu các luồng tiền ước tính sẽ chi trả hoặc nhận được trong tương lai trong suốt vòng đời dự kiến của công cụ tài chính hoặc ngắn hơn, nếu cần thiết, trở về giá trị ghi sổ hiện tại thuần của nợ phải trả tài chính.

Giá trị ghi sổ ban đầu của nợ phải trả tài chính

Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ tài chính đó.

Công cụ vốn chủ sở hữu

Công cụ vốn chủ sở hữu là hợp đồng chứng tỏ được những lợi ích còn lại về tài sản của Công ty sau khi trừ đi toàn bộ nghĩa vụ.

17. Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chỉ được bù trừ với nhau và trình bày giá trị thuần trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty:

- Có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận
- Có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

18. Báo cáo theo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

19. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VII.1

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	914.305.983	844.396.516
Tiền gửi ngân hàng	4.639.862.464	7.672.531.262
Tiền đang chuyển	420.334.899	187.828.654
Các khoản tương đương tiền	13.500.000.000	21.106.166.667
Cộng	<u>19.474.503.346</u>	<u>29.810.923.099</u>

2. Đầu tư ngắn hạn

Là khoản tiền gửi có kỳ hạn 01 năm.

3. Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu khách hàng của Văn phòng Công ty	636.697.500	1.050.051.921
Phải thu khách hàng của Khách sạn Hội An	3.306.075.848	4.047.902.502
Phải thu khách hàng của Trung Tâm Lễ hành	1.072.912.923	771.760.348
Phải thu khách hàng của Khu du lịch biển	2.954.203.242	2.554.735.120
Phải thu khách hàng của Xí nghiệp Giặt	579.285.690	435.459.470
Cộng	<u>8.549.175.203</u>	<u>8.859.909.361</u>

4. Trả trước cho người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp tại Văn phòng Công ty	908.851.098	1.563.452.812
Nhà cung cấp tại Khách sạn Hội An	44.225.000	
Nhà cung cấp tại Trung tâm lễ hành	241.482.000	313.156.480
Nhà cung cấp tại Khu Du Lịch Biển		
Nhà cung cấp tại Xí Nghiệp Giặt		
Cộng	<u>1.194.558.098</u>	<u>1.876.609.292</u>

5. Các khoản phải thu khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng cổ tức năm 2012	7.999.937.000	-
Phòng vé máy bay	472.855.138	350.583.063
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn tạm tính	135.270.000	674.945.333
Phải thu tiền BHXH	62.081.862	20.329.016
Các khoản phải thu khác	652.202	
Cộng	<u>8.670.796.202</u>	<u>1.045.857.412</u>

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

Tình hình biến động dự phòng phải thu khó đòi như sau:

Số đầu năm	<u>76.189.980</u>
Trích lập dự phòng bổ sung	546.548.610
Hoàn nhập dự phòng	
Số cuối kỳ	<u>622.738.590</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

7. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	249.365.700	332.280.791
Công cụ, dụng cụ	994.892.707	649.887.144
Hàng hóa	406.719.791	364.833.260
Cộng	<u>1.650.978.198</u>	<u>1.347.001.195</u>

8. Chi phí trả trước ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>1.072.445.244</u>	<u>359.841.592</u>

9. Tài sản ngắn hạn khác

Là khoản tạm ứng phải thu của cán bộ công nhân viên

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng	<u>-</u>	<u>-</u>

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	<u>Nhà cửa, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc và thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</u>	<u>Thiết bị, dụng cụ quản lý</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá					
Số đầu năm	102.189.525.055	23.530.715.373	18.061.683.774	2.877.777.722	146.659.701.924
Tăng trong kỳ	2.292.787.235	2.386.054.080	5.432.097.317	373.285.251	10.484.223.883
Tăng do mua sắm mới	201.188.727	1.182.313.375	374.595.455	373.285.251	2.131.382.808
Tăng do đầu tư XD CB hoàn thành	2.091.598.508	1.203.740.705	5.057.501.862	-	8.352.841.075
Giảm do thanh lý, nhượng bán	47.231.553	323.203.276	38.020.592	40.536.119	448.991.540
Số cuối năm	<u>104.435.080.737</u>	<u>25.593.566.177</u>	<u>23.455.760.499</u>	<u>3.210.526.854</u>	<u>156.694.934.267</u>
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	48.228.622.766	12.926.608.317	9.065.612.207	972.327.491	71.193.170.781
Tăng do trích khấu hao	6.692.200.883	2.992.017.155	2.054.730.974	634.407.571	12.373.356.583
Giảm do thanh lý, nhượng bán	47.231.553	305.294.785	38.020.592	40.536.119	431.083.049
Số cuối năm	<u>54.873.592.096</u>	<u>15.613.330.687</u>	<u>11.082.322.589</u>	<u>1.566.198.943</u>	<u>83.135.444.315</u>
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	53.960.902.289	10.604.107.056	8.996.071.567	1.905.450.231	75.466.531.143
Số cuối năm	<u>49.561.488.641</u>	<u>9.980.235.490</u>	<u>12.373.437.910</u>	<u>1.644.327.911</u>	<u>73.559.489.952</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	<u>Phần mềm máy vi tính</u>	<u>Quyền sử dụng đất</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá			
Số đầu năm	1.176.010.728	5.574.180.000	6.750.190.728
Tăng trong năm	380.000.000	1.789.764.364	2.169.764.364
Số cuối năm	1.556.010.728	7.363.944.364	8.919.955.092
Giá trị hao mòn			
Số đầu năm	967.261.778	60.189.067	1.027.450.845
Tăng do trích khấu hao	303.748.950	90.283.600	394.032.550
Số cuối năm	1.271.010.728	150.472.667	1.421.483.395
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	208.748.950	5.513.990.933	5.722.739.883
Số cuối năm	285.000.000	7.213.471.697	7.498.471.697

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Là chi phí xây dựng cơ bản dở dang của các công trình:

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Chi phí phát sinh trong kỳ</u>	<u>Kết chuyển vào TSCĐ trong kỳ</u>	<u>Kết chuyển giảm khác</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Công trình cải tạo các hạng mục tại Khách sạn Hội An	3.636.364	2.093.098.508	2.091.598.508	-	5.136.364
Khu sinh thái Biển	6.979.727.758	-	-	-	6.979.727.758
Xây dựng hệ thống IPTV	2.950.101.166	2.107.400.696	5.057.501.862	-	-
Công trình cải tạo các hạng mục ở Khu Du lịch Biển	-	2.991.042.509	1.687.363.183	-	1.303.679.326
Công trình mới Hạng mục cải tạo TTLH	32.288.455	-	-	-	32.288.455
		705.283.077	705.283.007		-
Cộng	9.965.753.743	7.896.824.720	9.541.746.560	0	8.320.831.903

10. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí trả trước dài hạn	7.536.901.397	9.174.697.824

11. Tài sản dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ký quỹ tại Ngân hàng Công thương Việt Nam theo thông tư 03/2002/TT-NHNN về quản lý tiền ký quỹ của các doanh nghiệp lữ hành	291.154.075	284.707.557
Ký quỹ tại sở kế hoạch đầu tư để đảm bảo thực hiện đầu tư Khu du lịch sinh thái biển Hội An	-	435.000.000
Đặt cọc thuê văn phòng HCM cho Cty Hoa Phương Linh	40.000.000	-
Ký quỹ tại ang Taxi Vina Sun	5.000.000	5.000.000
Đặt cọc cho Công ty DI Việt Nguồn	37.864.800	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đặt cọc Công ty Metro Cash & Carry	50.000.000	-
Cộng	424.018.875	724.707.557

12. Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp cho Văn Phòng Công ty	1.980.839.836	4.821.633.730
Nhà cung cấp cho Khách sạn Hội An	1.272.192.861	1.760.550.096
Nhà cung cấp cho Khu du lịch Biển Hội An	358.722.946	279.608.027
Nhà cung cấp cho Trung tâm Lễ hành	175.194.739	117.817.460
Nhà cung cấp cho Xí nghiệp Giặt	143.893.891	17.643.475
Cộng	3.930.844.273	6.997.252.788

13. Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng của Văn phòng Công ty	599.470	76.789.450
Khách hàng của Khách sạn Hội An	197.047.810	508.551.767
Khách hàng của Khu du lịch Biển Hội An	596.246.704	449.576.344
Khách hàng của Trung tâm Lễ Hành	229.341.360	500.335.895
Cộng	1.023.235.344	1.535.253.456

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	609.213.059	10.473.001.805	10.331.007.088	751.207.776
Thuế tiêu thụ đặc biệt	47.211.803	435.461.400	445.737.472	36.935.731
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.242.149.234	11.583.013.212	11.869.671.614	3.955.490.832
Thuế thu nhập cá nhân	124.449.758	620.274.674	705.862.487	38.861.945
Tiền thuê đất	1.887.327.750	(248.749.305)	1.638.578.445	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	5.574.180.000	9.000.000	9.000.000	5.574.180.000
Cộng	12.484.531.604	22.872.001.786	24.999.857.106	10.356.676.284

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

Thuế tiêu thụ đặc biệt

Công ty phải nộp thuế tiêu thụ đặc biệt cho hoạt động kinh doanh dịch vụ Spa với thuế suất 30%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty bao gồm:

	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp từ phí phục vụ	1.660.184.324
Thuế thu nhập doanh nghiệp từ hoạt động kinh doanh	9.922.828.888
Cộng	11.583.013.212

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

Tiền thuê đất, thuế nhà đất

Công ty phải nộp theo thông báo của cơ quan thuế.

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo quy định.

15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	128.310.554	125.781.139
Bảo hiểm xã hội	-	4.644.348
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	87.506.272	90.104.604
Công ty Cổ phần Zen	-	-
Phí phục vụ	-	-
Thù lao Hội đồng Quản trị	232.148.223	45.272.223
Phải trả phải nộp khác	259.088.500	54.530.784
Cộng	<u>707.053.549</u>	<u>320.333.098</u>

16. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Quỹ khen thưởng	1.017.175.200	828.805.198
Quỹ phúc lợi	534.413.911	474.454.221
Cộng	<u>1.551.589.111</u>	<u>1.303.259.419</u>

17. Phải trả dài hạn khác

Là khoản ký quỹ, ký cược dài hạn của các lái xe.

18. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

Số đầu năm	<u>139.283.819</u>
Số trích lập bổ sung	16.325.681
Số đã chi	<u>155.609.500</u>
Số cuối kỳ	<u>-</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

19. Vốn chủ sở hữu**Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư tại 01/01/2011	80.000.000.000	(630.000)	5.634.379.244	6.293.125.819	21.411.856.011	113.338.731.074
Tăng trong năm	-	-	2.134.793.893	426.958.779	28.118.591.440	30.680.344.112
Giảm trong năm	-	-	-	-	25.639.965.945	25.639.965.945
Số dư tại 31/12/2011	80.000.000.000	(630.000)	7.769.173.137	6.720.084.598	23.890.481.506	118.379.109.241
Số dư tại 01/01/2012	80.000.000.000	(630.000)	7.769.173.137	6.720.084.598	23.890.481.506	118.379.109.241
Tăng trong kỳ	-	-	2.859.187.731	714.796.933	71.238.894.143	74.812.878.807
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	66.300.585.109	66.300.585.109
Số dư tại 30/09/2012	80.000.000.000	(630.000)	10.628.360.868	7.434.881.531	28.828.790.540	126.891.402.939

Cổ tức

Cổ tức đã chi trả như sau:

	Năm nay
Trả cổ tức năm 2011	19.063.849.871
Tạm ứng cổ tức năm 2012	7.999.937.000
Cộng	27.063.786.871

Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.000.000	8.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	8.000.000	8.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	8.000.000	8.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	63	63
- Cổ phiếu phổ thông	63	63
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7.999.937	7.999.937
- Cổ phiếu phổ thông	7.999.937	7.999.937
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**1. Doanh thu**

	Quý IV/2012	Quý IV/2011
Tổng doanh thu	36.840.630.552	35.191.559.579
Doanh thu Khách sạn Hội An	17.146.392.615	16.905.092.314
Doanh thu Khu Du Lịch Biển	14.292.190.590	13.406.546.707
Doanh thu Trung tâm lễ hành	4.597.826.287	4.355.007.804
Doanh thu Xí nghiệp Giặt	804.221.060	524.912.754
Các khoản giảm trừ doanh thu:	92.204.902	171.757.848
Thuế tiêu thụ đặc biệt	92.204.902	171.757.848

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Doanh thu thuần	36.748.425.650	35.019.801.731
2. Giá vốn hàng bán		
	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Giá vốn Khách sạn Hội An	10.086.564.504	9.687.387.063
Giá vốn Khu Du Lịch Biển	7.431.181.420	7.588.563.714
Giá vốn Trung tâm lễ hành	4.194.852.640	4.175.526.014
Giá vốn Xí nghiệp Giặt	1.065.347.326	607.184.654
Cộng	22.777.945.890	22.058.661.445
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	152.865.500	693.666.666
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	32.531.270	46.246.961
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	498.376	10.993.295
Lãi dự thu	135.270.000	781.112.000
Cộng	321.165.146	1.532.018.922
4. Chi phí tài chính		
	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Chi phí lãi vay	-	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá bán ngoại tệ	3.464.061	25.794.480
Cộng	3.464.061	25.794.480
5. Chi phí bán hàng		
	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Chi phí cho nhân viên	465.627.600	263.282.880
Chi phí khấu hao TSCĐ ,CCDC	7.509.550	29.240.311
Chi phí dịch vụ mua ngoài	99.330.336	318.806.405
Chi phí bằng tiền khác	1.060.637.122	944.595.167
Cộng	1.633.104.608	1.555.924.763
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Chi phí nhân viên quản lý	754.730.148	848.378.675
Chi phí đồ dùng văn phòng	5.483.409	10.278.630
Chi phí khấu hao TSCĐ	65.738.515	57.281.019
Chi phí dự phòng	167.911.840	
Thuế, phí và lệ phí	6.983.996	10.696.765
Chi phí dịch vụ mua ngoài	407.171.716	232.567.156
Chi phí bằng tiền khác	955.124.193	146.109.450
Cộng	2.363.143.817	1.305.311.695

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

7. Thu nhập khác

	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Thu tiền nhượng bán, thanh lý CCDC	145.947.726	278.678.181
Xử lý công nợ	8.261.516	6.461.672
Thu nhập khác	96.429.928	1.740.000
Cộng	<u>250.639.170</u>	<u>286.879.853</u>

8. Chi phí khác

	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Giá trị còn lại tài sản cố định nhượng bán, thanh lý		
Xử lý công nợ nhỏ lẻ	6.700.938	1.035.701
Chi phí khác	114.681.451	30.538.518
Cộng	<u>121.382.389</u>	<u>31.574.219</u>

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	7.745.431.719	8.883.875.287
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	7.999.937	7.999.937
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>968</u>	<u>1.110</u>

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm được tính như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	8.000.000	8.000.000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	63	63
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	<u>7.999.937</u>	<u>7.999.937</u>

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. Giao dịch với các bên liên quan****Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan**

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV/2012

Mã chứng khoán:HOT

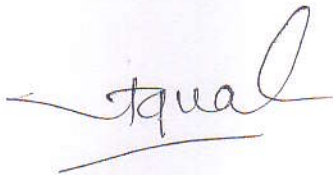
Lũy kế từ đầu năm đến cuối 31/12/2012

	Kỳ này	Kỳ trước
Tiền lương, thưởng của Tổng giám đốc	545.320.000	513.653.000
Tiền thù lao, thưởng của Hội đồng quản trị	1.056.586.000	1.038.456.300
Cộng	1.601.906.000	1.552.109.300

2. Báo cáo bộ phận

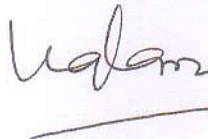
Báo cáo bộ phận chủ yếu là báo cáo theo hoạt động sản xuất kinh doanh của từng bộ phận và được trình bày theo chuẩn mực 28.(đính kèm phụ lục)

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Quanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2013

Tổng Giám đốc



Lê Tiến Dũng

Phụ lục đính kèm

Chỉ tiêu	Mã số	Tổng cộng	Văn phòng công ty	Khách sạn Hội An	Trung tâm Lữ hành	Xưởng giặt Hội An	Khu du lịch Biển
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	36 840 630 552		17 146 392 615	4 597 826 287	804 221 060	14 292 190 590
2. Các khoản giảm trừ	02	92 204 902		52 043 180			40 161 722
- Chiết khấu thương mại	04						
- Giảm giá hàng bán	05						
- Hàng bán bị trả lại	06						
- Thuế tiêu thụ ĐB	07	92 204 902		52 043 180			40 161 722
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	36 748 425 650		17 094 349 435	4 597 826 287	804 221 060	14 252 028 868
4. Giá vốn hàng bán	11	22 777 945 890		10 086 564 504	4 194 852 640	1 065 347 326	7 431 181 420
5. Lợi nhuận gộp	20	13 970 479 760		7 007 784 931	402 973 647	- 261 126 266	6 820 847 448
6. Doanh thu hoạt động TC	21	321 165 146	308 009 142	2 915 474	4 212 514	2 551 793	3 476 223
7. Chi phí tài chính	22	3 464 061	2 125 336		2 317		1 336 408
8. Chi phí bán hàng	24	1 633 104 608	1 633 104 608				
9. Chi phí quản lý DN	25	2 363 143 817	2 363 143 817				
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30	10 291 932 420	-3 690 364 619	7 010 700 405	407 183 844	- 258 574 473	6 822 987 263
11. Thu nhập khác	31	250 639 170	61 916 797	111 090 083	31 926 056	492 000	10 701 041
12. Chi phí khác	32	121 382 389	2 055 455	4 629 394	40 913 431	36 080 367	3 190 549
13. Lợi nhuận khác	40	129 256 781	59 861 342	106 460 689	- 8 987 375	- 35 588 367	7 510 492
14. Tổng LN kế toán trước thuế	50	10 421 189 201	-3 630 503 277	7 117 161 094	398 196 469	- 294 162 840	6 830 497 755
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	2 675 757 482	2 675 757 482				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52						
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh	60	7 745 431 719	-6 306 260 759	7 117 161 094	398 196 469	- 294 162 840	6 830 497 755

Chỉ tiêu	Mã số	Tổng cộng	Văn phòng công ty	Khách sạn Hội An	Trung tâm Lữ hành	Xưởng giặt Hội An	Khu du lịch Biển
Cùng kỳ năm trước							
1. Doanh thu bán hàng vvà CCDV	101	35 191 559 579		16 905 092 314	4 355 007 804	524 912 754	13 406 546 707
2. Các khoản giảm trừ	102	171 757 848		83 693 811			88 064 037
- Chiết khấu thương mại	104						
- Giảm giá hàng bán	105						
- Hàng bán bị trả lại	106						
- Thuế tiêu thụ ĐB	107	171 757 848		83 693 811			88 064 037
3. Doanh thu thuần về bán hàng	110	35 019 801 731		16 821 398 503	4 355 007 804	524 912 754	13 318 482 670
4. Giá vốn hàng bán	111	22 058 661 445		9 687 387 063	4 175 526 014	607 184 654	7 588 563 714
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV	120	12 961 140 286		7 134 011 440	179 481 790	- 82.271 900	5 729 918 956
6. Doanh thu hoạt động tài chính	121	1 532 018 922	1 508 844 612	7 803 055	2 329 713	1 707 195	11 334 347
7. Chi phí tài chính	122	25 794 480	5 432 122	7 212 343	170 769		12 979 246
- Trong đó: Lãi vay phải trả	123						
8. Chi phí bán hàng	124	1 555 924 763	1 555 924 763				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	125	1 305 311 695	1 305 311 695				
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	130	11 606 128 270	-1 357 823 968	7 134 602 152	181 640 734	- 80 564 705	5 728 274 057
11. Thu nhập khác	131	286 879 853	206 480 241	53 675 178	913 593	- 550	25 811 391
12. Chi phí khác	132	31 574 219	3 681 850	316 258	25 292 257	- 1 122	2 284 976
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	149	255 305 634	202 798 391	53 358 920	- 24 378 664	572	23 526 415
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	150	11 861 433 904	-1 618 249 616	5 660 141 901	439 229 753	4 594 621	4 860 372 564
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	151	2 977 558 617	2 977 558 617				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	152						
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	160	8 883 875 287	-4 595 808 233	5 660 141 901	439 229 753	4 594 621	4 860 372 564