



HỘI AN
TOURIST HOLDING COMPANY

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 I/2013

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

TẠI NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2013

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		60 293 657 765	47 840 836 538
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		27 747 228 874	19 474 503 346
1. Tiền	111	V.01	10 247 228 874	5 974 503 346
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		770 976 163	914 305 983
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		9 197 231 766	4 639 862 464
- Tiền đang chuyển	11C		279 020 945	420 334 899
2. Các khoản tương đương tiền	112		17 500 000 000	13 500 000 000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	15 500 000 000	15 500 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		15 500 000 000	15 500 000 000
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	12A			
- Đầu tư ngắn hạn khác	12B		15 500 000 000	15 500 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		14 697 459 872	10 377 243 083
1. Phải thu của khách hàng	131		13 572 901 397	8 880 542 752
2. Trả trước cho người bán	132		1 202 012 641	1 226 298 098
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	545 384 424	893 240 823
- Phải thu khác 138	13A		543 101 076	831 158 961
- Phải thu khác -1381	13B			
- Phải thu khác 334	13C			
- Phải trả khác 3388	13E		2 283 348	62 081 862
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		- 622 838 590	- 622 838 590
IV. Hàng tồn kho	140		1 408 840 930	1 650 978 198
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1 408 840 930	1 650 978 198
- Hàng mua đang đi trên đường	148			
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	142		275 684 194	249 365 700
- Công cụ, dụng cụ trong kho	143		772 733 637	994 892 707
- Chi phí SXKD dở dang	144			
- Thành phẩm tồn kho	145			
- Hàng hóa tồn kho	146		360 423 099	406 719 791
- 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		940 128 089	838 111 911
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		534 785 477	838 111 911
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		405 342 612	
- Tài sản ngắn hạn khác (1381)	15A			
- Tài sản ngắn hạn khác (141)	15B		405 342 612	
- Tài sản ngắn hạn khác (144)	15C			
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250)	200		94 801 873 239	97 655 135 580
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	87 563 231 382	89 695 248 451
1. TSCĐ hữu hình	221		71 266 313 277	73 875 944 851
- Nguyên giá	222		157 845 815 176	157 046 434 267
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-86 579 501 899	-83 170 489 416
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	7 444 234 130	7 498 471 697
- Nguyên giá	228		8 919 955 092	8 919 955 092
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-1 475 720 962	-1 421 483 395
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	8 852 683 975	8 320 831 903
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		7 238 641 857	7 959,887 129
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	6 813 164 787	7,535 868 254
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		425 477 070	424 018 875
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		155 095 531 004	145 495 972 118
NGUỒN VỐN				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		43 508 382 759	26 525 057 271
I. Nợ ngắn hạn	310		43 441 382 759	26 458 057 271
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		3 036 926 929	3 962 584 273
3. Người mua trả tiền trước	313		2 027 134 313	1 354 003 423
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	10 699 826 865	10 385 050 925
5. Phải trả người lao động	315		8 103 533 613	8 301 630 025
6. Chi phí phải trả	316	V.17	2 751 465 965	
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.18	14 411 612 564	903 199 514
- Phải trả&phải nộp khác(3388)	31A		14 020 813 269	319 654 495
- Phải trả&phải nộp khác(138)	31B		345 229 863	450 570 465
- Phải trả&phải nộp khác(3382)	31C		37 454 962	132 974 554
- Phải trả&phải nộp khác(33883)	31D		8 114 470	
- 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		2 410 882 510	1 551 589 111
II. Nợ dài hạn	330		67 000 000	67 000 000
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	67 000 000
- Phải trả dài hạn khác (3385)	33A			
- Phải trả dài hạn khác (344)	33B		67 000 000	67 000 000
- 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			
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		111 587 148 245	118 970 914 847
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	111 587 148 245	118 970 914 847
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		14 955 009 223	10 628 360 868
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8 300 211 202	7 434 881 531
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		8 332 557 820	20 908 302 448
- Lãi chưa phân phối	41A		8 332 557 820	20 908 302 448
- Lãi lỗ chưa kết chuyển trong kỳ	41B			

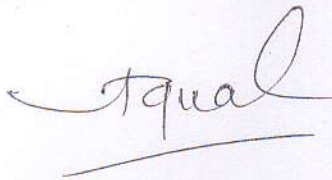
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
- Nguồn kinh phí sự nghiệp	43A			
- Chi sự nghiệp	43B			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		155 095 531 004	145 495 972 118
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			

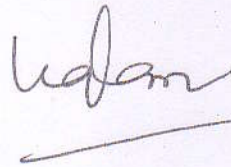
Hội An, ngày 15 tháng 04 năm 2013

LẬP BẢN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC







NGUYỄN THỊ THU QUANH

NGUYỄN THỊ NGỌC LAN

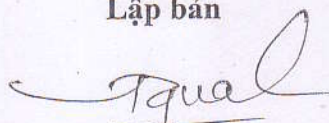
LÊ TIẾN DŨNG

Mã chứng khoán: HOT

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
QUÝ I/2013

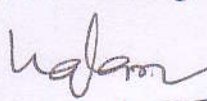
Chỉ tiêu	TM	Quý I/2013	Quý I/2012	Lũy kế (Năm nay)	Lũy kế (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.25	46 776 548 800	44 599 797 521	46 776 548 800	44 599 797 521
2. Các khoản giảm trừ		106 184 881	167 082 581	106 184 881	167 082 581
- Chiết khấu thương mại					
- Giảm giá hàng bán					
- Hàng bán bị trả lại					
- Thuế tiêu thụ ĐB phải nộp		106 184 881	167 082 581	106 184 881	167 082 581
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)		46 670 363 919	44 432 714 940	46 670 363 919	44 432 714 940
4. Giá vốn hàng bán	VI.27	31 916 687 548	27 977 871 804	31 916 687 548	27 977 871 804
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)		14 753 676 371	16 454 843 136	14 753 676 371	16 454 843 136
6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.26	114 555 923	575 171 510	114 555 923	575 171 510
7. Chi phí tài chính	VI.28	3 768 301	4 225 452	3 768 301	4 225 452
- Trong đó: Lãi vay phải trả					
8. Chi phí bán hàng		1 208 755 860	1 075 464 267	1 208 755 860	1 075 464 267
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		2 538 706 474	1 547 872 807	2 538 706 474	1 547 872 807
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}		11 117 001 659	14 402 452 120	11 117 001 659	14 402 452 120
11. Thu nhập khác		7 166 036	24 483 439	7 166 036	24 483 439
12. Chi phí khác		12 040 650	8 063 314	12 040 650	8 063 314
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)		- 4 874 614	16 420 125	- 4 874 614	16 420 125
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50 = 30 + 40)		11 112 127 045	14 418 872 245	11 112 127 045	14 418 872 245
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	VI.30	2 843 486 307	3 604 718 062	2 843 486 307	3 604 718 062
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)		8 268 640 738	10 814 154 183	8 268 640 738	10 814 154 183
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		1 034	1 352	1 034	1 352

Lập bản



Nguyễn Thị Thu Quanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Hội An, ngày 15 tháng 04 năm 2013

Tổng giám đốc



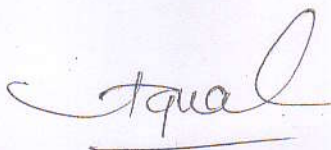

Lê Tiên Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÝ I NĂM 2013
 (Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		11 112 127 045	14 418 872 245
+ Doanh thu	0101		46 898 270 759	45 199 452 470
+ Doanh thu giảm trừ	0102		- 106 184 881	- 167 082 581
+ Chi phí	0110		-40 282 870 825	-35 105 083 597
+ Giảm trừ CP	0111		4 602 911 992	4 491 585 953
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		3 463 250 050	3 004 472 138
- Các khoản dự phòng	03			
+ Các khoản dự phòng hoàn nhập	0301			
+ Các khoản dự phòng đã lập được ghi nhận	0302			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		209 416	688 626
- Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		14 575 586 511	17 424 033 009
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-5 339 947 429	-4 570 076 030
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		242 137 268	84 419 873
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		16 611 349 740	5 296 845 801
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1 026 029 901	531 342 683
- 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		-3 983 865 473	-4 243 149 234
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		90 345 789 099	86 020 240 943
+ Thu do nhận ký cược ký quỹ	1501			
+ 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 quỹ DN	1504			
+ Tiền được ghi tặng quỹ do cấp trên hoặc cấp dưới nộp	1505		90 275 947 540	85 979 288 622
+ Thu khác	1598		69 841 559	40 952 321
+ Khác	1599			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-100 154 394 920	-97 033 132 450
+ Tiền đưa đi ký cược ký quỹ	1601			
+ Tiền trả lại các khoản đã nhận ký cược	1602			- 77 864 800
+ 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		-7 519 575 741	-7 930 711 787
+ Khác	1699		-92 634 819 179	-89 024 555 863

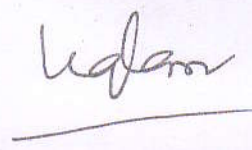
Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này	Kỳ trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13 322 684 697	3 510 524 595
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		- 27 473 545	- 32 018 183
+ Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	2101		- 27 473 545	- 32 018 183
+ Phải thu người bán	2102			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
+ Số tiền thu	2201			
+ Số tiền chi	2202			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-6 000 000 000	-22 000 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2 000 000 000	28 106 166 667
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		112 888 312	572 752 164
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-3 914 585 233	6 646 900 648
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	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		-1 135 373 936	-12 701 693 209
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-1 135 373 936	-12 701 693 209
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		8 272 725 528	-2 544 267 966
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		19 474 503 346	29 810 923 099
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
+ ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ - tăng	6101			
+ ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ - giảm	6102			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	27 747 228 874	27 266 655 133

Lập bản



Nguyễn Thị Thu Quanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Hội An, ngày 15 tháng 04 năm 2013

Tổng giám đốc



Lê Tiên 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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý I/2013

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 03 năm 2013 Công ty có 535 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 I/2013

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

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.

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 năm

8. Trích lập quỹ dự phòng trợ mất việc làm

Trợ cấp thôi việc chi trả trong năm được ghi giảm số dư đã trích lập trong các năm trước. Nếu số dư đã trích lập trong các năm trước không đủ để chi trợ cấp thôi việc cho người lao động thì toàn bộ phần chi còn thiếu được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm. Nếu số dư đã trích lập trong các năm trước sau khi chi trợ cấp thôi việc trong năm vẫn còn số dư thì phần chưa chi được ghi nhận vào thu nhập khác trong năm.

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

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

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. Các giao dịch bằng 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

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phân 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

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

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

Các tài sản tài chính được ghi nhận tại ngày mua và dùng 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 phân 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

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

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.

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 I/2013

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	770.976.163	914.305.983
Tiền gửi ngân hàng	9.197.231.766	4.639.862.464
Tiền đang chuyển	279.020.945	420.334.899
Các khoản tương đương tiền	17.500.000.000	13.500.000.000
Cộng	<u>27.747.228.874</u>	<u>19.474.503.346</u>

2. Đầu tư ngắn hạn

Là khoản tiền gửi có kỳ hạn từ 06 tháng đến 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	586.697.500	636.697.500
Phải thu khách hàng của Khách sạn Hội An	5.770.067.855	3.306.075.848
Phải thu khách hàng của Trung Tâm Lễ hành	2.351.755.565	1.076.472.923
Phải thu khách hàng của Khu du lịch biển	3.942.518.309	3.282.010.791
Phải thu khách hàng của Xí nghiệp Giặt	921.862.168	579.285.690
Cộng	<u>13.572.901.397</u>	<u>8.880.542.752</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	959.466.298	940.591.098
Nhà cung cấp tại Khách sạn Hội An	16.219.500	44.225.000
Nhà cung cấp tại Trung tâm lễ hành	226.326.843	241.482.000
Nhà cung cấp tại Khu Du Lịch Biển		
Nhà cung cấp tại Xí Nghiệp Giặt		
Cộng	<u>1.202.012.641</u>	<u>1.226.298.098</u>

5. Các khoản phải thu khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng cổ tức năm 2012		
Phòng vé máy bay	543.015.592	664.337.103
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn tạm tính	-	166.169.656
Phải thu tiền BHXH	2.283.348	62.081.862
Các khoản phải thu khác	85.484	652.202
Cộng	<u>545.384.424</u>	<u>893.240.823</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>622.838.590</u>
Trích lập dự phòng bổ sung	-
Hoàn nhập dự phòng	-

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

Số cuối kỳ	<u>622.838.590</u>				
7. Hàng tồn kho					
			<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>	
Nguyên liệu, vật liệu			275.684.194	249.365.700	
Công cụ, dụng cụ			772.733.637	994.892.707	
Hàng hóa			360.423.099	406.719.791	
Cộng			<u>1.408.840.930</u>	<u>1.650.978.198</u>	
8. Chi phí trả trước ngắn hạn					
			<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>	
Chi phí trả trước ngắn hạn			534.785.477	838.111.911	
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			405.342.612	-	
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	104.435.080.737	25.945.066.177	23.455.760.499	3.210.526.854	157.046.434.267
Tăng trong kỳ		28.181.818	742.249.091	28.950.000	799.380.909
Tăng do mua sắm mới		28.181.818	742.249.091	28.950.000	799.380.909
Tăng do đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-
Giảm do thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	<u>104.435.080.737</u>	<u>25.973.247.995</u>	<u>24.198.009.590</u>	<u>3.239.476.854</u>	<u>157.845.815.176</u>
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	54.873.592.096	15.648.375.788	11.082.322.589	1.566.198.943	83.170.489.416
Tăng do trích khấu hao	1.780.106.691	827.550.697	659.781.164	141.573.931	3.409.012.483
Giảm do thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số cuối năm	<u>56.653.698.787</u>	<u>16.475.926.485</u>	<u>11.742.103.753</u>	<u>1.707.772.874</u>	<u>86.579.501.899</u>
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	49.561.488.641	10.296.690.389	12.373.437.910	1.644.327.911	73.875.944.851
Số cuối năm	<u>47.781.381.950</u>	<u>9.497.321.510</u>	<u>12.455.905.837</u>	<u>1.531.703.980</u>	<u>71.266.313.277</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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Phần mềm máy vi tính	Quyền sử dụng đất	Cộng
Nguyên giá			
Số đầu năm	1.556.010.728	7.363.944.364	8.919.955.092
Tăng trong năm	-	-	-
Số cuối năm	1.556.010.728	7.363.944.364	8.919.955.092
Giá trị hao mòn			
Số đầu năm	1.271.010.728	150.472.667	1.421.483.395
Tăng do trích khấu hao	31.666.668	22.570.899	54.237.567
Số cuối năm	1.302.677.396	173.043.566	1.475.720.962
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	285.000.000	7.213.471.697	7.498.471.697
Số cuối năm	253.333.332	7.190.900.798	7.444.234.130

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

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

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển vào TSCĐ trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Số cuối kỳ
Công trình cải tạo các hạng mục tại Khách sạn Hội An	5.136.364	246.026.380	-	-	251.162.744
Khu sinh thái Biển	6.979.727.758	-	-	-	6.979.727.758
Xây dựng hệ thống IPTV	-	74.658.182	-	-	74.658.182
Công trình cải tạo các hạng mục ở Khu Du lịch Biển	1.303.679.326	198.946.692	-	-	1.502.626.018
Công trình mới Hạng mục cải tạo TTLH	32.288.455	-	-	-	32.288.455
Công trình cải tạo NH - Lễ tân Biển Ks Biển	-	4.269.091	-	-	4.269.091
Cộng	8.320.831.903	531.852.072	-	-	8.852.683.975

10. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí trả trước dài hạn	6.813.164.787	7.535.868.254

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

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	292.612.270	291.154.075
Ký quỹ tại sở kế hoạch đầu tư để đảm bảo thực hiện đầu tư Khu du lịch sinh thái biển Hội An		-
Đặt cọc thuê văn phòng HCM cho Cty Hoa Phương Linh	40.000.000	40.000.000
Kỹ quỹ tại hãng Taxi Vina Sun	5.000.000	5.000.000
Đặt cọc cho Công ty DI Việt Nguồn	37.864.800	37.864.800
Đặt cọc Công ty Metro Cash & Carry	50.000.000	50.000.000
Cộng	<u>425.477.070</u>	<u>424.018.875</u>

12. Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp cho Văn Phòng Công ty	586.702.686	2.012.579.836
Nhà cung cấp cho Khách sạn Hội An	1.193.916.577	1.272.192.861
Nhà cung cấp cho Khu du lịch Biển Hội An	804.646.779	358.722.946
Nhà cung cấp cho Trung tâm Lữ hành	279.116.100	175.194.739
Nhà cung cấp cho Xí nghiệp Giặt	172.544.787	143.893.891
Cộng	<u>3.036.926.929</u>	<u>3.962.584.273</u>

13. Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng của Văn phòng Công ty		
Khách hàng của Khách sạn Hội An	470.309.014	197.047.810
Khách hàng của Khu du lịch Biển Hội An	1.383.433.899	924.054.253
Khách hàng của Trung tâm Lữ Hành	173.391.400	232.901.360
Cộng	<u>2.027.134.313</u>	<u>1.354.003.423</u>

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	751.207.776	3.618.132.804	2.901.265.595	1.468.074.985
Thuế tiêu thụ đặc biệt	36.935.731	106.184.881	100.396.313	42.724.299
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.983.865.473	2.843.486.307	3.983.865.473	2.843.486.307
Thuế thu nhập cá nhân	38.861.945	217.537.478	136.038.149	120.361.274
Tiền thuê đất	-	660.000.000	-	660.000.000
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	5.574.180.000	-	9.000.000	5.565.180.000
Cộng	<u>10.385.050.925</u>	<u>7.445.341.470</u>	<u>7.130.565.530</u>	<u>10.699.826.865</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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

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	
Thuế thu nhập doanh nghiệp từ hoạt động kinh doanh	2.843.486.307
Cộng	<u>2.843.486.307</u>

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	37.454.962	132.974.554
Bảo hiểm xã hội	8.114.470	-
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	13.720.811.046	87.506.272
Công ty Cổ phần Zen		-
Phí phục vụ		-
Thù lao Hội đồng Quản trị	300.002.223	232.148.223
Phải trả phải nộp khác	345.229.863	450.570.465
Cộng	<u>14.411.612.564</u>	<u>903.199.514</u>

16. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Quỹ khen thưởng	1.648.403.451	1.017.175.200
Quỹ phúc lợi	762.479.059	534.413.911
Cộng	<u>2.410.882.510</u>	<u>1.551.589.111</u>

17. Phải trả dài hạn khác

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

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

18. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

Số đầu năm	-
Số trích lập bổ sung	-
Số đã chi	-
Số cuối kỳ	-

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 01/01/2012	80.000.000.000	(630.000)	7.769.173.137	6.720.084.598	23.890.481.506	118.379.109.241
Tăng trong năm	-	-	2.859.187.731	714.796.933	33.824.875.324	37.398.859.988
Giảm trong năm	-	-	-	-	36.807.054.382	36.807.054.382
Số dư tại 31/12/2012	<u>80.000.000.000</u>	<u>(630.000)</u>	<u>10.628.360.868</u>	<u>7.434.881.531</u>	<u>20.908.302.448</u>	<u>118.970.914.847</u>
Số dư tại 01/01/2013	80.000.000.000	(630.000)	10.628.360.868	7.434.881.531	20.908.302.448	118.970.914.847
Tăng trong kỳ	-	-	4.326.648.355	865.329.671	16.535.889.565	21.727.867.591
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	29.111.634.193	29.111.634.193
Số dư tại 31/03/2013	<u>80.000.000.000</u>	<u>(630.000)</u>	<u>14.955.009.223</u>	<u>8.300.211.202</u>	<u>8.332.557.820</u>	<u>111.587.148.245</u>

Cổ tức

Cổ tức đã chi trả như sau:

	Năm nay
Đã trả cổ tức đợt 1 năm 2012	7.999.937.000
Cộng	<u>7.999.937.000</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
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 mùa 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.

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

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

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Tổng doanh thu	46.776.548.800	44.599.797.521
Doanh thu Khách sạn Hội An	21.402.750.320	20.225.365.388
Doanh thu Khu Du Lịch Biển	16.773.221.603	17.296.288.739
Doanh thu Trung tâm lễ hành	7.565.343.387	6.077.958.895
Doanh thu Xí nghiệp Giặt	1.035.233.490	1.000.184.499
Các khoản giảm trừ doanh thu:	106.184.881	167.082.581
Thuế tiêu thụ đặc biệt	106.184.881	167.082.581
Doanh thu thuần	<u>46.670.363.919</u>	<u>44.432.714.940</u>

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Giá vốn Khách sạn Hội An	13.586.621.366	12.017.019.899
Giá vốn Khu Du Lịch Biển	10.690.411.556	8.776.104.468
Giá vốn Trung tâm lễ hành	6.810.937.060	5.543.316.500
Giá vốn Xí nghiệp Giặt	828.717.566	1.641.430.937
Cộng	<u>31.916.687.548</u>	<u>27.977.871.804</u>

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	83.021.505	528.984.174
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	31.534.418	46.187.336
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		-
Lãi dự thu		
Cộng	<u>114.555.923</u>	<u>575.171.510</u>

4. Chi phí tài chính

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Chi phí lãi vay	-	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá bán ngoại tệ	3.768.301	4.225.452
Cộng	<u>3.768.301</u>	<u>4.225.452</u>

5. Chi phí bán hàng

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Chi phí cho nhân viên	450.962.005	322.684.498
Chi phí khấu hao TSCĐ, CCDC	9.268.633	13.432.989
Chi phí dịch vụ mua ngoài	103.212.701	212.242.077
Chi phí bằng tiền khác	645.312.521	527.104.703
Cộng	<u>1.208.755.860</u>	<u>1.075.464.267</u>

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính tổng hợp

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Chi phí nhân viên quản lý	1.237.859.754	705.644.547
Chi phí đồ dùng văn phòng	5.647.955	7.833.602
Chi phí khấu hao TSCĐ	94.174.835	34.694.012
Chi phí trợ cấp mất việc	130.607.250	27.655.000
Thuế, phí và lệ phí	-	9.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	441.392.967	299.303.723
Chi phí bằng tiền khác	629.023.713	463.741.923
Cộng	<u>2.538.706.474</u>	<u>1.547.872.807</u>

7. Thu nhập khác

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Thu tiền nhượng bán, thanh lý CCDC	5.681.818	18.493.636
Xử lý công nợ	1.484.218	2.080.712
Thu nhập khác	-	3.909.091
Cộng	<u>7.166.036</u>	<u>24.483.439</u>

8. Chi phí khác

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Giá trị còn lại tài sản cố định nhượng bán, thanh lý	-	-
Xử lý công nợ nhỏ lẻ	5.168.404	1.283.892
Chi phí khác	6.872.246	6.779.422
Cộng	<u>12.040.650</u>	<u>8.063.314</u>

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	<u>Quý I/2013</u>	<u>Quý I/2012</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	8.268.640.738	10.814.154.183
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>1.034</u>	<u>1.352</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	-	-

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 I/2013

Mã chứng khoán:HOT

	Năm nay	Năm trước
	63	63
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	7.999.937	7.999.937

VI. 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:

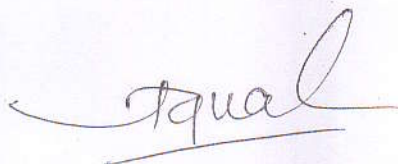
Lũy kế từ đầu năm đến cuối 31/03/2013

	Kỳ này	Kỳ trước
Tiền lương, thưởng của Tổng giám đốc	246.760.000	201.268.000
Tiền thù lao, thưởng của Hội đồng quản trị	389.250.382	126.921.000
Cộng	636.010.382	328.189.000

2. Báo cáo bộ phận

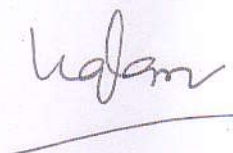
Báo cáo bộ phận chủ yếu là báo cáo theo hoạt động sản xuất kinh doanh của từng bộ phận và được trình bày theo chuẩn mực 28. (theo bảng phụ lục đính kèm)

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Quanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc



Lê Tiến Dũng

LAI LO BO PHAN

QUÝ I NĂM 2013

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 DV	01	46 776 548 800		21 402 750 320	7 565 343 387	1 035 233 490	16 773 221 603
2. Các khoản giảm trừ	02	106 184 881		63 219 167			42 965 714
- Chiết khấu thương mại	04						
- Giảm giá hàng bán	05						
- Hàng bán bị trả lại	06						
- Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp	07	106 184 881		63 219 167			42 965 714
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	46 670 363 919		21 339 531 153	7 565 343 387	1 035 233 490	16 730 255 889
4. Giá vốn hàng bán	11	31 916 687 548		13 586 621 366	6 810 937 060	828 717 566	10 690 411 556
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	14 753 676 371		7 752 909 787	754 406 327	206 515 924	6 039 844 333
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	114 555 923	104 537 873	1 814 245	3 052 426	1 942 661	3 208 718
7. Chi phí tài chính	22	3 768 301	81 391	1 143 638			2 543 272
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23						
8. Chi phí bán hàng	24	1 208 755 860	1 208 755 860				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2 538 706 474	2 538 706 474				
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30	11 117 001 659	-3 643 005 852	7 753 580 394	757 458 753	208 458 585	6 040 509 779
11. Thu nhập khác	31	7 166 036		182 140	1 493 674		5 490 222
12. Chi phí khác	32	12 040 650		2 330 805	78 900	38 075	9 592 870
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	- 4 874 614		- 2 148 665	1 414 774	- 38 075	- 4 102 648
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	11 112 127 045	-3 643 005 852	7 751 431 729	758 873 527	208 420 510	6 036 407 131
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	2 843 486 307	2 843 486 307				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52						
17. Lợi nhuận sau thuế thụ nhập doanh nghiệp	60	8 268 640 738	-6 486 492 159	7 751 431 729	758 873 527	208 420 510	6 036 407 131
<i>Cùng kỳ năm trước</i>							
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	101	44 599 797 521		20 225 365 388	6 077 958 895	1 000 184 499	17 296 288 739
2. Các khoản giảm trừ	102	167 082 581		87 902 354			79 180 227

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
- Chiết khấu thương mại	104						
- Giảm giá hàng bán	105						
- Hàng bán bị trả lại	106						
- Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp	107	167 082 581		87 902 354			79 180 227
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	110	44 432 714 940		20 137 463 034	6 077 958 895	1 000 184 499	17 217 108 512
4. Giá vốn hàng bán	111	27 977 871 804		12 017 019 899	5 543 316 500	1 641 430 937	8 776 104 468
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	120	16 454 843 136		8 120 443 135	534 642 395	- 641 246 438	8 441 004 044
6. Doanh thu hoạt động tài chính	121	575 171 510	548 482 909	7 024 601	6 630 124	2 209 525	10 824 351
7. Chi phí tài chính	122	4 225 452	1 229 099	918 896	170 135		1 907 322
- Trong đó: Lãi vay phải trả	123						
8. Chi phí bán hàng	124	1 075 464 267	1 075 464 267				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	125	1 547 872 807	1 547 872 807				
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	130	14 402 452 120	-2 076 083 264	8 126 548 840	541 102 384	- 639 036 913	8 449 921 073
11. Thu nhập khác	131	24 483 439	6 974 904	850 282	1 344 768		15 313 485
12. Chi phí khác	132	8 063 314		4 712 959	217 461	22 000	3 110 894
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	149	16 420 125	6 974 904	- 3 862 677	1 127 307	- 22 000	12 202 591
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	150	14 418 872 245	-2 069 108 360	8 122 686 163	542 229 691	- 639 058 913	8 462 123 664
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	151	3 604 718 062	3 604 718 062				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	152						
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	160	10 814 154 183	-5 673 826 422	8 122 686 163	542 229 691	- 639 058 913	8 462 123 664