

GIẢI TRÌNH BIẾN ĐỘNG CỦA CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH

Trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý I/2014

Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh

Tên tổ chức : CÔNG TY CP DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN
Mã chứng khoán : HOT
Trụ sở chính : 10 Trần Hưng Đạo- Hội An- Quảng Nam
Điện thoại : 05103.861248 Fax: 05103.911099

Theo báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh tổng hợp quý I năm 2014, Công ty CP Du Lịch Dịch Vụ Hội An xin được giải trình những chỉ tiêu có tỷ lệ tăng, giảm 10% so với cùng kỳ như sau:

1. Doanh thu hoạt động tài chính

Quý I/2014 : 25.963.063 đồng
Quý I/2013 : 114.555.923 đồng
Giảm : 88.592.860 đồng
Tỷ lệ giảm : 77,34%

Nguyên nhân:

Quý I/2013, doanh thu hoạt động tài chính của Công ty chủ yếu là tiền gửi từ nguồn tiền nhân rồi chưa sử dụng. Đến quý I năm 2014 việc đầu tư các hạng mục công trình đã tương đối hoàn thành, các khoản tiền gửi có kỳ hạn đã gửi ở năm 2013 được tất toán để thanh toán cho các nhà thầu đúng theo tiến độ. Chính vì thế chỉ tiêu doanh thu hoạt động tài chính quý này giảm đáng kể so với cùng kỳ, tỷ lệ giảm tương đối là 77,34%.

2. Chi phí tài chính

Quý I/2014 : 1.917.401 đồng
Quý I/2013 : 3.768.301 đồng
Giảm : 1.850.900 đồng
Tỷ lệ giảm : 49,12%

Nguyên nhân: Chỉ tiêu này giảm so với cùng kỳ chủ yếu là do chênh lệch tỷ giá của các tài khoản có gốc ngoại tệ, tỷ lệ giảm tương đối là 49,12%, giảm tuyệt đối là 1.850.900 đồng.

3. Chi phí bán hàng:

Quý I/2014 : 1.445.457.374 đồng
Quý I/2013 : 1.208.755.860 đồng
Tăng : 236.701.514 đồng
Tỷ lệ tăng : 19,58 %



Nguyên nhân:

Chỉ tiêu này tăng chủ yếu là do ảnh hưởng của chi phí hội nghị khách hàng ở TPHCM và Hà Nội cuối năm 2013 được tổ chức vào tháng 01 năm 2014 làm chi phí cho khoản mục này tăng tuyệt đối là 240.348.274 đồng so với cùng kỳ. Việc giới thiệu với khách hàng về hình ảnh của Khu Du lịch Biển Hội an sau cải tạo, nâng cấp cũng là yếu tố tăng khoản mục chi phí quảng cáo, tiếp thị của Công ty so cùng kỳ. Ngoài ra, các khoản mục khác cũng có tăng nhưng phù hợp với kế hoạch và có thể kiểm soát được.

4. Thu nhập khác:

Quý I/2014	: 94.287.278 đồng
Quý I/2013	: 7.166.036 đồng
Tăng	: 87.121.242 đồng
Tỷ lệ tăng	: 1.215,75%

Nguyên nhân: Cùng với chủ trương cải tạo, nâng cấp và đầu tư mới, Công ty đã thanh lý những TSCĐ, CCDC không cần dùng; theo đó, doanh thu từ việc bán thanh lý TSCĐ, CCDC của Quý này tăng 79.090.909 đồng so với cùng kỳ năm trước.

5. Chi phí khác :

Quý I/2014	: 6.560.969 đồng
Quý I/2013	: 12.040.650 đồng
Giảm	: 5.479.681 đồng
Tỷ lệ giảm	: 45,54%

Nguyên nhân: Chỉ tiêu chi phí khác chủ yếu là xử lý chênh lệch công nợ trong thanh toán, số giảm tuyệt đối so với cùng kỳ là 5.479.681 đồng, tỷ lệ giảm tương đối là 45,54%.

6. Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế:

Quý I /2014	: 8.570.569.602 đồng
Quý I/2013	: 11.112.127.045 đồng
Giảm	: 2.541.557.443 đồng
Tỷ lệ giảm	: 22,87%

Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế giảm mạnh so cùng kỳ năm trước là do Quý I/2014, tình hình thị trường khách du lịch có chiều hướng tăng tuy nhiên số lượng cơ sở lưu trú trên địa bàn Hội an mới đầu tư đưa vào khai thác tăng quá nhanh, nhất là các cơ sở lưu trú dạng Homestay. Số lượng phòng đưa vào đón khách trên địa bàn Hội an tăng so cùng kỳ năm là 22 % đã làm tăng sự lựa chọn cho khách hàng và là yếu tố chia sẻ thị phần của hai Khách sạn trực thuộc Công ty rất lớn. Bên cạnh đó, Khu DL Biển Hội an vừa hoàn thành quá trình cải tạo, nâng cấp trong cuối tháng 01/2014 nên đang áp dụng nhiều chương trình khuyến mãi, giảm giá nhằm giới thiệu sản phẩm mới. Chỉ tiêu doanh thu của Công ty theo đó giảm so cùng kỳ : 3.438.946.601 đồng (bằng 92,6% so cùng kỳ và chỉ bằng 81,7% kế hoạch quý I/2014). Do chỉ tiêu doanh thu giảm,

2418
CÔNG TY
HÀNH
DỊCH VỤ
LIÊN
T. QUẢN

mặc dù Công ty đã tăng cường kiểm soát chi phí và không có khoản phí nào tăng đột biến nhưng chỉ tiêu lợi nhuận theo đó giảm tương ứng. Đây là thách thức và khó khăn lớn nhất mà Công ty đang phải đối đầu trong giai đoạn hiện nay.

Trên đây là bản giải trình về những chỉ tiêu tài chính chênh lệch tăng, giảm trên 10% so với cùng kỳ, Ban điều hành Công ty CP Du Lịch Dịch Vụ Hội An kính báo cáo.

Trân trọng kính chào!

Nơi gửi:

- Như trên
- Lưu VT
- Lưu TCKT

CÔNG TY CP DU LỊCH-DỊCH VỤ HỘI AN

TỔNG GIÁM ĐỐC



LÊ TIÊN DŨNG

