

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 4, Tòa nhà Đại Phát, Ngõ 82, phố Duy Tân, P. Dịch Vọng Hậu, Quận Cầu Giấy, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
Kỳ hoạt động quý II năm 2014

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4 THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D26- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguyên vốn XDDB	Công Cộng
Số dư đầu năm trước	360.000.000,000	10.996.500,000	-	(19.628.513,946)	-	-	5.743.183,230	5.621.797,965	4.842.625,777	(30.752.547,276)	-	336.823,045,750
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(35.171.561,038)	-	(35.171,561,038)
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27.169,035)	-	(27,169,035)
Số dư đầu năm nay	360.000.000,000	10.996.500,000	-	(19.628.513,946)	-	-	5.743.183,230	5.621.797,965	4.842.625,777	(65.951,277,349)	-	301,624,315,677
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,865,483,881)	-	(9,865,483,881)
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý I/2014	360.000.000,000	10.996.500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	5,743,183,230	5,621,797,965	4,842,625,777	(75,816,761,230)	-	291,758,831,796

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

	<u>30/06/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Vinaconex	192,800,000,000	192,800,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	167,200,000,000	167,200,000,000
Cộng	360,000,000,000	360,000,000,000
Tỷ lệ vốn góp của Vinaconex		
- Theo vốn thực góp	53.56%	53.56%
- Theo giấy phép	53.56%	53.56%
kỳ:	-	-
* Số lượng cổ phiếu quỹ:	760,000	760,000
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
	<i>Luỹ kế quý II năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	360,000,000,000	360,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	360,000,000,000	360,000,000,000
- Cổ tức đã chia	-	-
- Cổ tức đã chia bằng tiền	-	-
	<i>Luỹ kế quý II năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-
đ- Cổ phiếu		
	<i>Luỹ kế quý II năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	36,000,000	36,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36,000,000	36,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	36,000,000	36,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	760,000	760,000
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	35,240,000	35,240,000
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 đ/CP	10.000 đ/CP

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển % LN
- Quỹ dự phòng tài chính % LN
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu % LN

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D29- Doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý II năm 2014	Luỹ kế quý II năm 2013
- Doanh thu bán hàng	-	(96,937,273)
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6,886,164,897	6,858,392,794
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	-	-
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	-	-
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;	-	-
- Doanh thu hoạt động kinh doanh khác	-	-
Cộng	6,886,164,897	6,761,455,521

D30- Các khoản giảm trừ doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý II năm 2014	Luỹ kế quý II năm 2013
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	43,983,927
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
Cộng	-	43,983,927

D31- Giá vốn hàng bán	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý II năm 2014	Luỹ kế quý II năm 2013
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5,724,184,407	5,912,591,634
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
- Giá vốn hoạt động kinh doanh khác	-	-
Cộng	5,724,184,407	5,912,591,634

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

<i>D32- Doanh thu hoạt động tài chính</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>Luỹ kế quý II năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	150.280,952	68,858,083
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	293,759	131,000
- Lãi bán chứng khoán	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11,882	385,462
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	150,586,593	68,989,083

<i>D33- Chi phí hoạt động tài chính</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>Luỹ kế quý II năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
- Lãi tiền vay	4,695,977,043	11,001,826,988
- Chi phí mua bán chứng khoán	473,006,456	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	1,001,902,206	1,525,444,815
Cộng	6,170,885,705	12,527,271,803

<i>D34- Chi phí bán hàng</i>	<i>Luỹ kế quý II năm</i>	
	<i>2014</i>	<i>2013</i>
- Chi phí nhân viên	378,827,106	718,853,120
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	29,575,326	29,886,576
- Chi phí bảo hành nhà chung cư	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,000,000	19,410,172
- Chi phí bằng tiền khác	179,160,018	285,247,063
Cộng	589,562,450	1,053,396,931

<i>D35- Chi phí quản lý</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>Luỹ kế quý II năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
- Chi phí nhân viên	1,406,432,931	2,445,982,353
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí đồ dùng văn phòng	36,011,541	20,862,598
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	271,784,572	442,721,916
- Thuế, phí và lệ phí	3,475,000	4,000,000
- Phân bổ lợi thế kinh doanh và giá trị thương hiệu	-	-
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,426,800,885	2,676,207,012
- Chi phí bằng tiền khác	268,602,242	575,256,434
Cộng	4,413,107,171	6,165,030,313

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D36- Thu nhập khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý II năm 2014	Lũy kế quý II năm 2013
- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định		964,547,667
- Giá trị công trình được cắt giảm theo quyết toán do	-	-
- Thu nhập công nợ không đối tượng	-	-
- Thu nhập khác	5,031,836	1,247,000
Cộng	5,031,836	965,794,667

D37- Chi phí khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý II năm 2014	Lũy kế quý II năm 2013
- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý		554,377,035
- Xử lý hàng tồn kho	-	-
- Chi phí khác	9,527,474	142,075,681
Cộng	9,527,474	696,452,716

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

6. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC (tiếp theo)

3. Doanh thu theo ngành

Đơn vị tính: đ

	Lũy kế Quý II/2014	Tỷ trọng	Lũy kế Quý II/2013	Tỷ trọng
<u>Doanh thu thuần</u>				
- Xây lắp	-	0	-	0.00%
- Bất động sản	-	0.00%	-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-	0	-	0.00%
- Tư vấn	-	0	-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	0	-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-	0	-	0.00%
- Doanh thu khác	6,886,164,897	100.00%	6,717,471,594	100.00%
Tổng doanh thu thuần	6,886,164,897		6,717,471,594	
<u>Giá vốn hàng bán</u>				
- Xây lắp	-	0.00%	-	0.00%
- Bất động sản	-	0.00%	-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-	0.00%	-	0.00%
- Tư vấn	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-	0.00%	-	0.00%
- Doanh thu khác	5,724,184,407	100.00%	5,912,591,634	100.00%
Tổng giá vốn hàng bán	5,724,184,407		5,912,591,634	
<u>Lãi gộp</u>				
- Xây lắp	-	0.00%	-	0.00%
- Bất động sản	-	0.00%	-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-	0.00%	-	0.00%
- Tư vấn	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-	0.00%	-	0.00%
- Doanh thu khác	1,161,980,490	100.00%	804,879,960	100.00%
Tổng lãi gộp	1,161,980,490		804,879,960	
<u>Tỷ suất lợi nhuận</u>				
- Xây lắp	-		-	
- Bất động sản	0%		0%	
- Sản xuất công nghiệp	-		-	
- Tư vấn	-		-	
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	
- Xuất khẩu lao động	-		-	
- Doanh thu khác	17%		12%	
Tổng tỷ suất lợi nhuận	17%		12%	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

7. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC (tiếp theo)

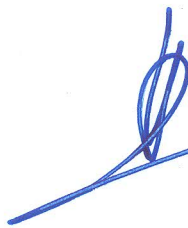
4- Chỉ số tài chính và hoạt động

	Đơn vị tính	Luỹ kế quý II năm 2014	Luỹ kế quý II năm 2013
Cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	67.76%	67.62%
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	32.24%	32.38%
Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	67.05%	63.67%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	32.95%	36.33%
Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	1.31	1.53
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.07	0.08
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.01	0.01
Tỷ suất sinh lời			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	-143.3%	-276.9%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	-143.3%	-276.9%
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-1.1%	-2.1%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-1.1%	-2.1%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	-3.4%	-5.8%

Ngày..... tháng.....năm 2014



Người lập biểu
Nguyễn Thị Thu Thủy



Kế toán trưởng
Lê Văn Huy




Tổng Giám đốc
Nguyễn Trung Thành