

## 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)

D32- Doanh thu hoạt động tài chính	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	38,154,120	315,592,097
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	277,000	174,000
- Lãi bán chứng khoán		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		104,339
- Lãi bán hàng trả chậm		-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>38,431,120</b>	<b>315,870,436</b>

  

D33- Chi phí hoạt động tài chính	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- Lãi tiền vay	6,081,509,783	-
- Chi phí mua bán chứng khoán		-
- 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	6,179	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		-
- Chi phí tài chính khác	1,278,580,655	71,004,739
<b>Cộng</b>	<b>7,360,096,617</b>	<b>71,004,739</b>

  

D34- Chi phí bán hàng	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- Chi phí nhân viên		326,790,104
- Chi phí nguyên vật liệu		-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		-
- Chi phí bảo hành nhà chung cư		-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		31,960,001
- Chi phí bằng tiền khác		4,670,000
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>363,420,105</b>

  

D35- Chi phí quản lý	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- Chi phí nhân viên	1,937,256,720	1,681,841,870
- Chi phí nguyên vật liệu		-
- Chi phí đồ dùng văn phòng	22,608,424	34,255,499
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	277,436,445	270,653,913
- Thuế, phí và lệ phí	3 000 000	5,000,000
- Phân bổ lợi thế kinh doanh và giá trị thương hiệu	2,250,000,000	2,250,000,000
- Chi phí dự phòng		-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	429,272,955	537,877,153
- Chi phí bằng tiền khác	70,148,414	149,331,909
<b>Cộng</b>	<b>4,989,722,958</b>	<b>4,928,900,344</b>

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ 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)

D35- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- Chi phí nguyên vật liệu	-	
- Chi phí nhân công	1,937,256,720	2,008,631,974
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	300,044,869	304,909,412
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,679,272,955	2,819,837,154
- Chi phí bằng tiền khác	73,148,414	154,331,909
<b>Cộng</b>	<b>4,989,722,958</b>	<b>5,287,710,449</b>

D36- Thu nhập khác	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	110,817,423	55,091,818,181
- Giá trị công trình được cắt giảm theo quyết toán do TCT làm chủ đầu tư		
- Thu nhập công nợ không đối tượng		
- Thu nhập khác	15,454,544	
<b>Cộng</b>	<b>126,271,967</b>	<b>55,091,818,181</b>

D37- Chi phí khác	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý		41,163,175,640
- Xử lý hàng tồn kho		
- Chi phí khác	17,418,854	202,924,594
<b>Cộng</b>	<b>17,418,854</b>	<b>41,366,100,234</b>

D39- Quỹ Phát triển khoa học công nghệ	Đơn vị tính: đồng Việt Nam	
	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
+ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	-	
+ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ đã hình thành TSCĐ		
+ ...	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX**

Tầng 1, Tòa nhà 1775, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)

Kỳ hoạt động quý 3-2017

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

MÃU SỐ B 09-DIV

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)**

Đơn vị tính: đ

D6- Chi phí trả trước ngắn hạn	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Công cụ dụng cụ		-		-	-
- Chi phí bảo hiểm	-	-		-	-
- Chi phí khác		-		-	-
<b>Cộng</b>	-	-	-	-	-

Đơn vị tính: đ

D18- Chi phí trả trước dài hạn	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		-		-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		-		-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		-		-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình					
- Công cụ dụng cụ	30,535,475	15,580,909	24,446,549		21,669,835
- Vật tư luân chuyển					
- Chi phí sửa chữa lớn					
- Chi phí lãi vay					
- Chi phí khác	35,998,766,851	73 516 364	2 307 792 273		33,764,490,942
<b>Cộng</b>	<b>36,029,302,326</b>	<b>89,097,273</b>	<b>2,332,238,822</b>	-	<b>33,786,160,771</b>

**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)**

Đơn vị tính: đ

D.19 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối quý
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	-	-	-	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế TNDN	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	464,370,090	44 781 984	20 135 997	489,016,077
- Thuế tài nguyên	647,076	-	-	647,076
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	9,097,822,000	9,097,822,000	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	134,546,680,546	3 000 000	1 256 367 278	133,293,313,268
<b>Cộng</b>	<b>135,011,697,712</b>	<b>9,145,603,984</b>	<b>10,374,325,275</b>	<b>133,782,976,421</b>
b) Phải thu				
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	551,565,822	- 237 112 315	(535,454,545)	849,908,052
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế TNDN	3,843,058,360	-	-	3,843,058,360
- Thuế thu nhập cá nhân	2,900,000	-	-	2,900,000
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>4,397,524,182</b>	<b>(237,112,315)</b>	<b>(535,454,545)</b>	<b>4,695,866,412</b>

**CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX**

Tầng 1, Tòa nhà 1775, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

**Báo cáo tài chính (Hợp nhất)  
Kỳ hoạt động quý 3-2017**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

**MÃU SỐ B 09-DN**

Các chi phí 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)**

**ĐIĐ - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	5,346,000,000	151,818,182	2,494,653,369	411,692,188	8,404,163,739
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Đầu tư XDCB hoàn thành					
Tặng khác					
Chuyển sang bất động sản đầu tư					
Thanh lý, nhượng bán			(676,878,273)		(676,878,273)
Giảm khác					
Số dư cuối Quý III/2017	5,346,000,000	151,818,182	1,817,775,096	411,692,188	7,727,285,466
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	1,158,910,270	126,456,830	1,964,264,012	411,692,188	3,661,323,300
Khấu hao trong kỳ	100,237,500	16,266,231	177,198,945		293,702,676
Tặng khác					
Chuyển sang bất động sản đầu tư					
Thanh lý, nhượng bán			(442,849,333)		(442,849,333)
Giảm khác					
Số dư cuối Quý III/2017	1,259,147,770	142,723,061	1,698,613,624	411,692,188	3,512,176,643
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	4,187,089,730	25,361,352	530,389,357	-	4,742,840,439
Số dư cuối Quý III/2017	4,086,852,230	9,095,121	119,161,472	-	4,215,108,823

Đơn vị tính: đ

- Giá trị còn lại cuối năm/kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

411,692,188

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

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

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

ĐII- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Đơn vị tính: đ
Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	
Thuế tài chính trong kỳ	-	-	-	-	
Mua lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	
Tặng khác	-	-	-	-	
Trả lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	
Giảm khác	-	-	-	-	
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	-	
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	
Mua lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	
Tặng khác	-	-	-	-	
Trả lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	
Giảm khác	-	-	-	-	
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	-	
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	-	

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃU SỐ B 09-DN

Các chi tiết 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)

4.17. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Đơn vị tính: đ	
					Tổng cộng	
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	-	-	42,530,450	306,472,400		349,002,850
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
Tặng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	42,530,450	306,472,400		349,002,850
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	42,530,450	306,472,400		306,472,400
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	42,530,450	306,472,400		349,002,850
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	-	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các chi phí 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)

Đơn vị: Triệu đồng

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	Nguồn vốn XDCB	Cộng
Số dư đầu năm trước	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	11,364,981,195	-	4,842,625,777	(59,767,299,484)	-	307,808,293,542
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi/lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,525,798,945	-	7,525,798,945
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,447	-	1,447
Giảm vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,444,851,151)	-	(1,444,851,151)
Số dư đầu năm nay	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	11,364,981,195	-	4,842,625,777	(53,686,350,243)	-	313,889,242,783
Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,415,178,536)	-	(11,415,178,536)
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,835,552)	-	(16,835,552)
Số dư cuối Quý III/2017	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	11,364,981,195	-	4,842,625,777	(65,118,364,331)	-	302,457,228,695



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 the

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2017	31/12/2016
- 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
<b>Cộng</b>	<b>360,000,000,000</b>	<b>360,000,000,000</b>

Tỷ lệ vốn góp của Vinaconex		
- Theo vốn thực góp	53.56%	53.56%
- Theo giấy phép	53.56%	53.56%
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong 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	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- 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	-	-

d- Cổ tức	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- 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	Luỹ kế quý III năm 2017	Luỹ kế quý III/2016
- 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

\* Các chỉ số khác liên quan và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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)

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D.14 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
	a) Chứng khoán kinh doanh	266,061,423	67,047,600	(200,003,130)	266,061,423	66,809,500
+ CTN	1,828,825	48,000	(1,780,825)	1,828,825	48,000	(1,780,825)
+ HPG	229,131	505,700	-	229,131	345,600	-
+ ITA	260,698,152	63,360,000	(197,338,152)	260,698,152	63,360,000	(197,338,152)
+ KDC	325,927	294,000	(31,927)	325,927	254,800	(71,127)
+ SĐT	1,284,226	432,000	(852,226)	1,284,226	441,600	(842,626)
+ VTV	1,695,162	2,407,900	-	1,695,162	2,359,500	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối quý		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
b1) Dài hạn	-	-	-	-		
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-		
- Trái phiếu	-	-	-	-		
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-		
b2) Dài hạn	-	-	-	-		
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-		
- Trái phiếu	-	-	-	-		
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-		

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)

Tầng 1, Tòa nhà 1775, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Kỳ hoạt động quý 3-2017

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)

6. <i>Nợ xấu</i>	Đơn vị tính: đồng Việt Nam			
	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
+ Công ty CP Tư vấn Anh	1,125,000,000	-	1,125,000,000	-
+ .....	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-
				Đối tượng nợ
				1,125,000,000

D.15 - <i>Hàng tồn kho</i>	Đơn vị tính: đồng Việt Nam			
	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-	-	-
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-	-	-
- Thành phẩm	-	-	-	-
- Hàng hóa	-	-	-	-
- Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

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)

Đ.16 - Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn				
- Dự án Khu đô thị Cái Giá, Cát Bà	563,606,542,108	563,606,542,108	556,138,163,302	556,138,163,302
- Khác	234,960,000	234,960,000	234,960,000	234,960,000
.....	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>563,841,502,108</b>	<b>563,841,502,108</b>	<b>556,373,123,302</b>	<b>556,373,123,302</b>
b) Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>	
- Dự án Khu đô thị Cái Giá, Cát Bà		238 309 718 078	237,886,297,594	
- Dự án khác		1,320,000	1,320,000	
.....		-	-	
.....		-	-	
.....		-	-	
.....		-	-	
.....		-	-	
.....		-	-	
<b>Cộng</b>	-	<b>238,311,038,078</b>	<b>237,887,617,594</b>	

## 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)

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

	Cuối quý		Tăng trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<i>P.17 - Vay và nợ thuê tài chính</i>						
a) Vay ngắn hạn						
- Vay ngắn hạn ngân hàng và các tổ chức tín dụng			5,000,000,000	11,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000
- Vay ngắn hạn tổ chức			-	-	-	-
- Vay ngắn hạn cá nhân	120,000,000	120,000,000	-	-	120,000,000	120,000,000
- Mỹ dài hạn đến hạn trả			-	-	-	-
+ Ngân hàng và các tổ chức tín dụng			-	-	-	-
+ Tổ chức			-	-	-	-
+ Cá nhân			-	-	-	-
Cộng	120,000,000	120,000,000	5,000,000,000	11,000,000,000	6,120,000,000	6,120,000,000
b) Vay dài hạn						
+ Ngân hàng và các tổ chức tín dụng	85,502,428,218	85,502,428,218	-	8,086,817,806	93,589,246,024	93,589,246,024
+ Tổ chức			-	-	-	-
+ Cá nhân			-	-	-	-
Cộng	85,502,428,218	85,502,428,218	-	8,086,817,806	93,589,246,024	93,589,246,024

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp t

7. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC

1. Nghiệp vụ và số dư công nợ

**D41-8- Phải thu khách hàng (Mã số 131)**

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Phải thu từ đơn vị	Cuối quý		Đầu năm
	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>a) Ngắn hạn</b>			
<b>a1) Phải thu khách hàng</b>	-	1,066,389,667	1,066,389,667
- Công ty CP Công trình đường thủy Vinawaco		690,609,974	690,609,974
- Khách hàng mua TS gắn liền với đất khu Dịch vụ 2		115,000,000	115,000,000
- CT CP Đầu tư xây dựng và Phát triển hạ tầng VINACONEX		26 018 396	26 018 396
-Phải thu khác		14 184 997	14,184,997
-Phải thu của CNHP		21,115,000	21,115,000
-Phải thu của KS HLV		199,461,300	199,461,300
<b>a2) Phải thu khách hàng là các bên liên quan:</b>			
- Công ty CP Công trình đường thủy Vinawaco		690,609,974	690,609,974
- CT CP Đầu tư xây dựng và Phát triển hạ tầng VINACONEX		26 018 396	26,018,396
<b>Cộng</b>	-	1,066,389,667	1,066,389,667
<b>b) Dài hạn</b>			
<b>b1) Phải thu khách hàng</b>			
- .....			
- .....			
- .....			
- .....			
- .....			
<b>b2) Phải thu khách hàng là các bên liên quan:</b>			
- .....			
- .....			
- .....			
- .....			
- .....			
<b>Cộng</b>	-	-	-

## D41-9- Trả trước cho người bán (Mã số 132)

Đơn vị tính: đ

Trả trước của đơn vị	Cuối quý	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Công ty cổ phần đầu tư Thái Gia	120 000 000	120 000 000
Công ty cổ phần tư vấn đầu tư và xây dựng công	129 365 000	129 365 000
Công ty TNHH tư vấn tài chính kế toán và kiểm	150 000 000	150 000 000
Linkworld Unlimited Inc Co., Ltd	153 257 800	153 257 800
Công ty CP Thương mại và Xây lắp điện Hoàng	178 082 346	178 082 346
Công ty TNHH Quảng cáo Haki	274 415 001	274 415 001
Công ty CP Đức Thái	292 924 000	292 924 000
Công ty cổ phần tư vấn đầu tư và xây dựng Đại	330 866 000	330 866 000
Công ty TNHH Hoa cây cảnh Hoàng Phúc	613 760 266	613 760 266
Công ty cổ phần xây dựng G&P Việt Nam	2 530 145 000	2 530 145 000
Đối tượng khác	805 048 972	816,048,972
<b>Cộng</b>	<b>5,577,864,385</b>	<b>5,588,864,385</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- .....		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## D41-18- Phải trả người bán

Đơn vị tính: đ

Phải trả cho đơn vị	Cuối quý	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		
<b>a1) Các khoản phải trả người bán</b>	<b>49,091,812,567</b>	<b>55,282,126,312</b>
Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Vinaconex Hải Dương	1 006 789 877	1 006 789 877
Công ty CP Tư vấn di tích và Thiết bị văn hóa Trung Ương	1 183 631 200	1 183 631 200
Công ty CP Công trình đường thủy Vinawaco	1 370 729 870	1 370 729 870
Xí nghiệp 19 - Chi nhánh Công ty TNHH một thành viên 319	1 657 611 163	1 657 611 163
Công ty CP Vật tư Xây dựng An Vinh	1 787 341 820	1 787 341 820
Công ty CP Tư vấn Đầu tư và Xây lắp Bình Minh	410 274 250	3 068 754 250
Công ty CP Xây dựng và Phát triển công trình Hạ tầng	3 376 759 742	3 376 759 742
Công ty cổ phần xây dựng Giao thông I	3 697 905 481	3 697 905 481
Công ty Cổ phần Kỹ thuật điện Sông Đà	3 971 791 144	3 971 791 144
CT CP Đầu tư xây dựng và Phát triển hạ tầng VINACONEX	4 640 451 998	4 640 451 998
Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Dịch vụ Sông Hồng	2 594 417 468	5 994 417 468
Công ty TNHH Xây dựng Anh Minh	7 251 278 169	7 251 278 169
Công ty Thành An 116- Tổng Công ty Thành An- BQP	12 770 282 017	12 770 282 017
Đối tượng khác	3,372,548,368	3,504,382,113
Phải trả NCC của CNHP	133,441,545	133,441,545
<b>a2) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
- .....		
- .....		

- .....		
<b>a3) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>		
Văn phòng Tổng Công ty	14 546 379 130	13,700,008,197
Công ty cổ phần xây dựng số 1	441,304,312	441,304,312
Công ty cổ phần Tư vấn xây dựng Vinaconex	528,717,600	528,717,600
<b>Cộng</b>	<b>64,741,655,154</b>	<b>70,085,597,966</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
<b>b1) Các khoản phải trả người bán</b>		
- .....		
- .....		
<b>b2) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
- .....		
- .....		
<b>b3) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>		
- .....		
- .....		
<b>Cộng</b>		

**D41-19- Người mua trả tiền trước (Mã số 313)**

Đơn vị tính: đ

<b>Nhận tiền trước của đơn vị</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Công ty TNHH Đầu tư Thương mại và Du lịch Hoàng Gia Quảng Ninh	38 599 963 258	15,000,000,000
Công ty TNHH thương mại dịch vụ du lịch Nam Phương		
Khác		500,000
<b>Cộng</b>	<b>38,599,963,258</b>	<b>15,000,500,000</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- .....		
- .....		
<b>Cộng</b>		



## 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 III/2017	Tỷ trọng	Lũy kế Quý III/2016	Tỷ trọng
<b><u>Doanh thu thuần</u></b>				
- Xây lắp	-		-	0.00%
- Bất động sản	2,416,800,000		-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-		-	0.00%
- Tư vấn	-		-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-		-	0.00%
- Doanh thu khác	-		3,612,316,659	100.00%
<b>Tổng doanh thu thuần</b>	<b>2,416,800,000</b>		<b>3,612,316,659</b>	
<b><u>Giá vốn hàng bán</u></b>				
- Xây lắp	-		-	0.00%
- Bất động sản	1,629,443,194		-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-		-	0.00%
- Tư vấn	-		-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-		-	0.00%
- Doanh thu khác	-		1,986,315,619	100.00%
<b>Tổng giá vốn hàng bán</b>	<b>1,629,443,194</b>		<b>1,986,315,619</b>	
<b><u>Lãi gộp</u></b>				
- Xây lắp	-		-	0.00%
- Bất động sản	787,356,806		-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-		-	0.00%
- Tư vấn	-		-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-		-	0.00%
- Doanh thu khác	-		1,626,001,040	100.00%
<b>Tổng lãi gộp</b>	<b>787,356,806</b>		<b>1,626,001,040</b>	
<b><u>Tỷ suất lợi nhuận</u></b>				
- Xây lắp	-		-	
- Bất động sản	33%		0%	
- Sản xuất công nghiệp	-		-	
- Tư vấn	-		-	
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	
- Xuất khẩu lao động	-		-	
- Doanh thu khác	-		45%	
<b>Tổng tỷ suất lợi nhuận</b>	<b>33%</b>		<b>45%</b>	

**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**

	<b>Đơn vị tính</b>	<b>Luỹ kế quý III năm 2017</b>	<b>Luỹ kế quý IV năm 2016</b>
<b>Cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	4.67%	2.61%
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	95.33%	97.39%
<b>Cơ cấu vốn</b>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	65.68%	63.39%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	34.32%	36.61%
<b>Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	0.10	0.06
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.10	0.06
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.05	0.02
<b>Tỷ suất sinh lời</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%		285.3%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%		285.3%
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-1.3%	1.2%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-1.3%	1.2%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	-3.8%	3.3%



**Tổng Giám đốc**  
**Nguyễn Trung Thành**

**Kế toán trưởng**  
**Lê Văn Huy**

Ngày 12 tháng 10 năm 2017

**Người lập biểu**  
**Phạm Thị Thu Hương**