

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	315,526,534
- 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>315,804,873</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	3,000,000
- 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	149,320,909
<b>Cộng</b>	<b>4,989,722,958</b>	<b>4,926,949,344</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	
	Lũy kế quý III năm 2017	Lũy 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	152,320,909
<b>Cộng</b>	<b>4,989,722,958</b>	<b>5,285,699,449</b>

D36- Thu nhập khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2017	Lũy kế quý III/2016
- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	110,817,423	13,928,642,541
- 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>13,928,642,541</b>

D37- Chi phí khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2017	Lũy kế quý III/2016
- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý		
- Xử lý hàng tồn kho		
- Chi phí khác	17,418,854	188,929,692
<b>Cộng</b>	<b>17,418,854</b>	<b>188,929,692</b>

D39- Quỹ Phát triển khoa học công nghệ	Đơn vị tính: đồng Việt Nam	
	Lũy kế quý III năm 2017	Lũy 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**

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

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

**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)**

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>33,786,160,777</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

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

Đơn vị tính: đ

	Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối quý
<b>D.19 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>				
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	551,186,524	- 237 112 315	(535,454,545)	849,528,754
- 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	-	-	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>4,394,244,884</b>	<b>(237,112,315)</b>	<b>(535,454,545)</b>	<b>4,692,587,114</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

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

**D10 - 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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
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	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối Quý III/2017</b>	<b>5,346,000,000</b>	<b>151,818,182</b>	<b>1,817,775,096</b>	<b>411,692,188</b>	<b>7,727,285,466</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
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	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	(442,849,333)	-	(442,849,333)
<b>Số dư cuối Quý III/2017</b>	<b>1,259,147,770</b>	<b>142,723,061</b>	<b>1,698,613,624</b>	<b>411,692,188</b>	<b>3,512,176,643</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
Tại ngày đầu năm	4,187,089,730	25,361,352	530,389,357	-	4,742,840,439
<b>Số dư cuối Quý III/2017</b>	<b>4,086,852,230</b>	<b>9,095,121</b>	<b>119,161,472</b>	<b>-</b>	<b>4,215,108,823</b>

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)**

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

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

**D11 - 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
<b>Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính</b>					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-
Thuế tài chính trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Trả lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Trả lại TSCĐ thuế tài chính	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính</b>					
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:

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

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

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

**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)**

**D12- 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	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư đầu năm	-	-	-	306,472,400	306,472,400
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	306,472,400	306,472,400
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	-	-	-	306,472,400	306,472,400
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	306,472,400	306,472,400
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	-	-	-	-	-

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

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (VP)  
Kỳ hoạt động quý 3-2017

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

Đơn vị tính: đ

MÃU SỐ B 09-DN



**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)**

	<i>30/09/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
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
<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

	<i>Luỹ kế quý III năm 2017</i>	<i>Luỹ kế quý III/2016</i>
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- 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 III năm 2017</i>	<i>Luỹ kế quý III/2016</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:	-	-

	<i>Luỹ kế quý III năm 2017</i>	<i>Luỹ kế quý III/2016</i>
đ- Cổ phiếu		
- 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

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

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (VP)

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)**

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	(200,032,730)
+ 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)
+ SDT	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	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn 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**

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (VP)  
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)**

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

6. Nợ xấu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
+ Công ty CP Tư vấn Anh	1,125,000,000	-	1,125,000,000	1,125,000,000	-	1,125,000,000
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-
+ .....	-	-	-	-	-	-

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D.15 - Hàng tồn kho	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	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	-	-	-	-

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

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

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (VP)  
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)**

D.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
- .....	-	-	-	-
- .....	-	-	-	-
- .....	-	-	-	-
- .....	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>563,606,542,108</b>	<b>563,606,542,108</b>	<b>556,138,163,302</b>	<b>556,138,163,302</b>
b) Chi phí xây dựng cơ bản dở dang				
- 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>	

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (VP)

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)

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
<b>D.17 - Vay và nợ thuê tài chính</b>						
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	-	-	-	-	-	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng và các tổ chức tín dụng	-	-	-	-	-	-
+ Tổ chức	-	-	-	-	-	-
+ Cá nhân	-	-	-	-	-	-
<b>Cộng</b>			5,000,000,000	11,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000
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	-	-	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	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>	-	845,813,367	845,813,367
- 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
<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>	-	845,813,367	845,813,367
<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>	-	-	-

## 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

	Đơn vị tính	Lũy kế quý III năm 2017	Lũy kế quý IV năm 2016
<b>Cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	4.67%	2.60%
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	95.33%	97.40%
<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	%		285.7%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%		285.7%
- 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%

Ngày 12 tháng 10 năm 2017



Tổng Giám đốc  
Nguyễn Trung Thành

Kế toán trưởng  
Lê Văn Huy

Người lập biểu  
Phạm Thị Thu Hương