

## GIẢI TRÌNH BIẾN ĐỘNG CỦA CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH

*Trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý I/2017*

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 2017, 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. Thu nhập từ hoạt động tài chính

#### 1.1 Doanh thu hoạt động tài chính

Quý I/2017 : 38.786.761 đồng  
Quý I/2016 : 14.264.984 đồng  
Tăng : 24.521.777 đồng  
Tỷ lệ tăng : 171,9%

#### 1.2 Chi phí tài chính

Quý I/2017 : 300.215.774 đồng  
Quý I/2016 : 230.179.668 đồng  
Tăng : 70.036.106 đồng  
Tỷ lệ tăng : 30,43%

Nguyên nhân: Cả 2 chỉ tiêu này đều tăng so với cùng kỳ là do ảnh hưởng từ lãi chênh lệch tỷ giá thu đổi ngoại tệ và lãi vay ngân hàng. Cụ thể Quý I/2016 lãi từ chênh lệch tỷ giá thu đổi ngoại tệ tăng tuyệt đối là 23.819.810 đồng ; Lãi vay ngân hàng tăng tuyệt đối là 89.467.910 đồng so với cùng kỳ.

### 2. Chi phí bán hàng

Quý I/2017 : 2.419.369.731 đồng  
Quý I/2016 : 2.095.331.991 đồng  
Tăng : 324.037.740 đồng  
Tỷ lệ tăng : 15,46 %

Nguyên nhân:

Việc tái cơ cấu hệ thống bán hàng Công ty từ tháng 05/2016, theo đó, Văn phòng Sale- Marketing được dời vào TP Hồ Chí Minh, theo đó, các chi phí hoạt động cho hệ thống bán hàng đều tăng nhẹ ở tất cả các khoản mục như tiền thuê văn phòng, tiền lương nhân viên, chi phí hoa hồng, chi phí tiếp thị quảng bá cho chi nhánh mới ....

### 3. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Quý I/2017 : 4.511.555.445 đồng  
Quý I/2016 : 5.020.025.737 đồng



Giảm : 508.470.292 đồng  
Tỷ lệ giảm : 10,13%  
Nguyên nhân :

Thực hiện chủ trương tăng cường tiết kiệm, tinh giảm các khoản chi phí quản lý; do doanh thu giảm, nên một số khoản mục chi phí trích theo doanh thu cũng giảm so cùng kỳ như tiền lương, thù lao HĐQT....nên chi phí quản lý Quý I/2017 giảm so cùng kỳ.

#### 4. Thu nhập khác:

##### 4.1 Thu nhập khác

Quý I/2017 : 778.898.916 đồng  
Quý I/2016 : 23.529.778 đồng  
Tăng : 755.369.138 đồng  
Tỷ lệ tăng : 3.210,27%

##### 4.2 Chi phí khác :

Quý I/2017 : 575.666.920 đồng  
Quý I/2016 : 46.668.193 đồng  
Tăng : 528.998.727 đồng  
Tỷ lệ tăng : 1.133,53%

Nguyên nhân :

Chỉ tiêu thu nhập và chi phí khác quý I/2017 tăng so cùng kỳ là do Quý I/2017 có phát sinh khoản thu nhập từ việc bán thanh lý tài sản tại Cù Lao Chàm, vì vậy, phần kết chuyển giá trị còn lại của tài sản này được ghi nhận vào chi phí bất thường.

#### 5. Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế:

Quý I/2017 : 3.450.391.550 đồng  
Quý I/2016 : 5.177.773.019 đồng  
Giảm : 1.727.381.469 đồng  
Tỷ lệ giảm : 33,36 %

Nguyên nhân:

Doanh thu Quý I/2017 giảm so cùng kỳ và không đạt kế hoạch đề ra, nhất là ở hai chi nhánh là Khách sạn Hội An và Khu Du lịch Biển. Về số tuyệt đối, doanh thu từ hai Chi nhánh này giảm gần 3tỷ; tập trung vào doanh thu khách sạn, vì thế, lợi nhuận trước thuế giảm tương ứng.

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!

Nơi gửi:

- Như trên
- Lưu VT
- Lưu TCKT

CÔNG TY CP DU LỊCH-DỊCH VỤ HỘI AN



LÊ TIẾN DŨNG

