

**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN**

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****5. Các khoản phải thu khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng cổ tức năm 2010	12.000.000.000	-
Phòng vé máy bay	548.308.882	1.270.507.606
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn tạm tính	483.045.333	140.766.667
Phải thu tiền BHXH	25.027.507	-
Các khoản phải thu khác	4.987.368	29.244.450
<b>Cộng</b>	<b><u>13.061.369.090</u></b>	<b><u>1.440.518.723</u></b>

**6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán	109.301.351	29.610.500
- Dự phòng cho các khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	79.690.851	-
- Dự phòng cho các khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên	29.610.500	29.610.500
Dự phòng nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>109.301.351</u></b>	<b><u>29.610.500</u></b>

Tình hình biến động dự phòng phải thu khó đòi như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Số đầu năm	29.610.500	29.610.500
Trích lập dự phòng bổ sung	79.690.851	-
Hoàn nhập dự phòng	-	-
<b>Số cuối năm</b>	<b><u>109.301.351</u></b>	<b><u>29.610.500</u></b>

**7. Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	258.981.751	1.494.412.605
Công cụ, dụng cụ	376.809.968	111.445.958
Hàng hóa	378.483.845	324.046.152
<b>Cộng</b>	<b><u>1.014.275.564</u></b>	<b><u>1.929.904.715</u></b>

**8. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí công cụ dụng cụ	327.757.935	-
Chi phí bảo hiểm	27.165.890	-
Các khoản chi phí thuê ngoài	17.405.553	-
<b>Cộng</b>	<b><u>372.329.378</u></b>	<b><u>-</u></b>

**9. Tài sản ngắn hạn khác**

Là tiền tạm ứng cho cán bộ công nhân viên Công ty.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN**

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số đầu năm	81.691.033.773	17.458.854.981	11.973.082.873	822.016.718	111.944.988.345
Tăng do mua sắm mới	2.417.066.962	4.477.016.765	7.243.915.465	222.692.729	14.360.691.921
Tăng do đầu tư XDCB hoàn thành	462.671.880	1.806.412.306	-	-	2.269.084.186
Giảm do thanh lý, nhượng bán	(150.000.000)	(957.519.400)	(548.591.820)	(28.088.400)	(1.684.199.620)
<b>Số cuối năm</b>	<b>84.420.772.615</b>	<b>22.784.764.652</b>	<b>18.668.406.518</b>	<b>1.016.621.047</b>	<b>126.890.564.832</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>					
Số đầu năm	40.200.736.791	12.361.571.820	8.150.425.775	358.989.500	61.071.723.886
Tăng do trích khấu hao	4.135.485.609	1.299.564.132	1.319.093.185	220.157.203	6.974.300.129
Giảm do thanh lý, nhượng bán	(150.000.000)	(875.597.718)	(548.591.820)	(28.088.400)	(1.602.277.938)
<b>Số cuối năm</b>	<b>44.186.222.400</b>	<b>12.785.538.234</b>	<b>8.920.927.140</b>	<b>551.058.303</b>	<b>66.443.746.077</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Số đầu năm	41.490.296.982	5.097.283.161	3.822.657.098	463.027.218	50.873.264.459
<b>Số cuối năm</b>	<b>40.234.550.215</b>	<b>9.999.226.418</b>	<b>9.747.479.378</b>	<b>465.562.744</b>	<b>60.446.818.755</b>

**11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Là phần mềm vi tính

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	1.176.010.728	226.176.339	949.834.389
Tăng trong năm do khấu hao	-	393.538.155	-
Giảm trong năm	-	-	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>1.176.010.728</b>	<b>619.714.494</b>	<b>556.296.234</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN**

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Là chi phí xây dựng cơ bản dở dang của các công trình:

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong năm	Kết chuyển vào TSCĐ trong năm	Kết chuyển giảm khác	Số cuối năm
Công trình cải tạo các hạng mục tại Hội An	8.739.536	8.511.814.255	1.805.032.306	3.511.812.358	3.203.709.127
Công trình xây mới cụm biệt thự 12 phòng	264.999.999	-	264.999.999	-	-
Khu sinh thái biển	6.491.845.758	736.882.000	-	249.000.000	6.979.727.758
Hạng mục cải tạo Văn phòng làm việc	199.051.881	-	199.051.881	-	-
Xây dựng hệ thống IPTV	-	160.958.072	-	-	160.958.072
Công trình cải tạo các hạng mục ở Biển	-	3.636.364	-	-	3.636.364
<b>Cộng</b>	<b>6.964.637.174</b>	<b>9.413.290.691</b>	<b>2.269.084.186</b>	<b>3.760.812.358</b>	<b>10.348.031.321</b>

**13. Chi phí trả trước dài hạn**

	Số đầu năm	Tăng trong năm	Kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	Số cuối năm
Công cụ dụng cụ	1.171.807.902	1.294.838.050	1.482.642.197	984.003.755
Chi phí thuê nhà, quảng cáo	145.251.864	268.034.000	313.988.530	99.297.334
Chi phí bảo hiểm tài sản	31.472.121	48.034.545	47.483.636	32.023.030
Chi phí sửa chữa khách sạn	39.895.136	3.511.812.358	234.995.823	3.316.711.671
Chi phí đào tạo nhân viên	-	206.250.000	-	206.250.000
<b>Cộng</b>	<b>1.388.427.023</b>	<b>5.328.968.953</b>	<b>2.079.110.186</b>	<b>4.638.285.790</b>

**14. Tài sản dài hạn khác**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Ký quỹ tại Ngân hàng Công thương Việt Nam theo thông tư 03/2002/TT-NHNN về quản lý tiền ký quỹ của các doanh nghiệp lữ hành	277.870.135	271.196.917
Ký quỹ tại sở kế hoạch đầu tư để đảm bảo thực hiện đầu tư Khu du lịch sinh thái biển Hội An	435.000.000	435.000.000
Ký quỹ tại hãng Taxi Mai Linh	10.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>722.870.135</b>	<b>706.196.917</b>

**15. Vay và nợ ngắn hạn**

Trong năm, Công ty có vay Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Quảng Nam, số tiền 16.000.000.000 đồng để thanh toán lương và phục vụ hoạt động kinh doanh của Công ty với thời hạn và lãi suất theo từng lần nhận nợ. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc cầm cố các sổ tiền gửi có kỳ hạn của Công ty.

Chi tiết số phát sinh về khoản vay như sau:

Số đầu năm	-
Số tiền vay phát sinh	16.000.000.000
Số tiền vay đã trả	(16.000.000.000)
<b>Số cuối năm</b>	<b>-</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN**

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****16. Phải trả người bán**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp cho Văn Phòng Công ty	1.015.498.007	2.321.547.178
Nhà cung cấp cho Khách sạn Hội An	793.518.735	-
Nhà cung cấp cho Khu du lịch Biển Hội An	122.066.510	-
Nhà cung cấp cho Trung tâm Lữ hành	44.523.200	-
Nhà cung cấp cho Xí nghiệp Giặt	17.907.188	-
<b>Cộng</b>	<b><u>1.993.513.640</u></b>	<b><u>2.321.547.178</u></b>

**17. Người mua trả tiền trước**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng của Văn phòng Công ty	84.597.022	198.822.365
Khách hàng của Khách sạn Hội An	111.091.981	61.620.367
Khách hàng của Khu du lịch Biển Hội An	319.641.153	130.074.378
Khách hàng của Trung tâm Lữ Hành	93.664.631	13.608.000
<b>Cộng</b>	<b><u>608.994.787</u></b>	<b><u>404.125.110</u></b>

**18. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã nộp trong năm</u>	<u>Số cuối năm</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	800.047.837	5.781.276.538	6.108.484.196	472.840.179
Thuế tiêu thụ đặc biệt	5.742.133	417.709.917	365.676.272	57.775.778
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.255.731.754	7.396.748.358	8.129.313.443	3.523.166.669
Thuế thu nhập cá nhân	29.409.160	671.475.085	628.225.942	72.658.303
Thuế nhà đất	-	3.976.800	3.976.800	-
Tiền thuế đất	222.688.798	873.324.472	890.828.820	205.184.450
Các loại thuế khác	-	7.000.000	7.000.000	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	400.000	-	-	400.000
<b>Cộng</b>	<b><u>5.314.019.682</u></b>	<b><u>15.144.511.170</u></b>	<b><u>16.126.505.473</u></b>	<b><u>4.332.025.379</u></b>

**Thuế giá trị gia tăng**

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

**Thuế tiêu thụ đặc biệt**

Công ty phải nộp thuế tiêu thụ đặc biệt cho hoạt động kinh doanh dịch vụ Spa với thuế suất 30%.

**Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty bao gồm:

	<u>Số cuối năm</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp từ phí phục vụ	1.230.265.347
Thuế thu nhập doanh nghiệp từ hoạt động kinh doanh	6.166.483.011
<b>Cộng</b>	<b><u>7.396.748.358</u></b>

Thuế thu nhập doanh nghiệp từ hoạt động kinh doanh xem thuyết minh số IV.12.

**CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DỊCH VỤ HỘI AN**

Địa chỉ: Số 10 Trần Hưng Đạo, Thành phố Hội An, Tỉnh Quảng Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	35.355.194.465	33.378.850.701
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	802.877.102	667.003.328
- Các khoản điều chỉnh tăng	802.877.102	667.003.328
- Thù lao hội đồng quản trị	728.308.114	514.396.000
- Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	46.676.261	116.578.682
- Các khoản hỗ trợ, đóng góp	27.892.727	36.028.646
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập tính thuế	36.158.071.567	34.045.854.029
Trong đó:		
Thu nhập từ hoạt động kinh doanh chính được giảm thuế	27.879.528.244	34.045.854.029
Thu nhập không phải từ hoạt động kinh doanh chính	8.278.543.323	-
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	9.039.517.893	8.511.463.508
Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm	<u>(3.484.941.032)</u>	<u>(4.255.731.754)</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	5.554.576.861	4.255.731.754
Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các năm trước	611.906.150	-
<b>Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b><u>6.166.483.011</u></b>	<b><u>4.255.731.754</u></b>

**Tiền thuế đất, thuế nhà đất**

Công ty phải nộp theo thông báo của cơ quan thuế.

**Các loại thuế khác**

Công ty kê khai và nộp theo quy định.

**19. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	123.689.158	99.721.072
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	91.315.292	326.852.786
Công ty Cổ phần Zen	98.919.135	123.181.345
Phí phục vụ	1.736.056.279	744.413.947
Thù lao Hội đồng Quản trị	138.810.222	-
Phải trả phải nộp khác	99.894.644	90.774.716
<b>Cộng</b>	<b><u>2.288.684.730</u></b>	<b><u>1.384.943.866</u></b>