

V/v: Giải trình lợi nhuận Quý III/2017

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 10 năm 2017

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc lập công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty Cổ phần Khách sạn Sài Gòn xin báo cáo tình hình kinh doanh Quý II năm 2017 như sau:

Chỉ tiêu	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	11,861,782,384	10,486,964,195
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	11,861,782,384	10,486,964,195
4. Giá vốn hàng bán	6,008,988,341	5,716,003,654
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	5,852,794,043	4,770,960,541
6. Doanh thu hoạt động tài chính	992,405,208	143,799,033
7. Chi phí tài chính	630,567	252,371,324
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết		
9. Chi phí bán hàng	-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	1,939,869,073	1,827,556,051
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	4,904,699,611	2,834,832,199
12. Thu nhập khác	22,323,876	41,332,521
13. Chi phí khác	2,180,361	2,038,438
14. Lợi nhuận khác	20,143,515	39,294,083
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4,924,843,126	2,874,126,282
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	988,999,485	574,814,177
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3,935,843,641	2,299,312,105
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ		
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát		
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	318	651



**Hiệu quả kinh doanh:** Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế Quý III/2017 là 4.924 triệu đồng tăng 71.35% so với Quý III/2016. Nguyên nhân do:

- Tình hình doanh thu: Trong Quý III/2017, tổng doanh thu của Công ty Cổ phần Khách sạn Sài Gòn thực hiện 11.862 triệu đồng, đạt 113,1% so với Quý III/2016.

- Thực hiện Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 20 tháng 04 năm 2016 về việc thực hiện sử dụng số tiền tăng vốn để đầu tư sở hữu quyền sử dụng đất lâu dài. Trong thời gian chưa nhận được thông báo nộp tiền thuê đất, công ty sử dụng số tiền này gửi tiết kiệm nên Quý III/2017 phát sinh thu nhập lãi tiền gửi tăng 637 triệu đồng so với Quý III/2016.

Trên đây là thuyết minh tình hình hoạt động kinh doanh Quý III/2017, Công ty cổ phần khách sạn Sài Gòn xin báo cáo.

**GIÁM ĐỐC**



*Đỗ Đăng Huy*

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu





**CÔNG TY: CÔNG TY CP KHÁCH SẠN SÀI GÒN**

Địa chỉ: 41 - 47 ĐÔNG DU, P. BẾN NGHÉ, QUẬN 1, TP.HCM

Tel: 38 299 734

Fax: 38 291 466

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

QUÝ III NĂM 2017

MẪU SỐ : Q-03D

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>108,641,973,035</b>	<b>96,853,067,668</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>100,224,356,901</b>	<b>89,556,058,614</b>
1. Tiền	111		1,024,356,901	1,781,450,611
2. Các khoản tương đương tiền	112		99,200,000,000	87,774,608,003
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.2</b>	<b>2,794,900,000</b>	<b>2,794,900,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2,794,900,000	2,794,900,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>VI.3</b>	<b>4,343,070,080</b>	<b>3,413,949,039</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		4,278,071,901	3,045,445,977
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		164,261,800	210,680,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		77,954,545	157,823,062
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(177,218,166)	
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		-	
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>VI.4</b>	<b>659,368,082</b>	<b>727,852,012</b>
1. Hàng tồn kho	141		659,368,082	727,852,012
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>VI.5</b>	<b>620,277,972</b>	<b>360,308,003</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		442,881,447	216,598,420
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		177,396,525	143,709,583
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>46,629,827,302</b>	<b>51,033,089,787</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>VI.6</b>	<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	
6. Phải thu dài hạn khác	216		300,000,000	300,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>45,645,687,601</b>	<b>48,941,096,473</b>



Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>45,599,280,448</b>	<b>48,872,354,317</b>
- Nguyên giá	222		83,771,771,467	84,770,033,400
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(38,172,491,019)	(35,897,679,083)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>46,407,153</b>	<b>68,742,156</b>
- Nguyên giá	228		148,900,000	148,900,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(102,492,847)	(80,157,844)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		-	<b>115,296,576</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	115,296,576
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>684,139,701</b>	<b>1,676,696,738</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		684,139,701	1,676,696,738
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>155,271,800,337</b>	<b>147,886,157,455</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>8,838,543,517</b>	<b>6,739,663,820</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>6,298,543,517</b>	<b>5,065,663,820</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.7	340,670,256	430,387,378
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		195,292,793	79,384,319
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.8	1,352,267,426	821,142,852
4. Phải trả người lao động	314		1,362,049,685	2,941,277,337
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2,250,000,000	346,785,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	62,587,488
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.9	241,466,746	191,199,322
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.10	-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		556,796,611	192,900,124

255-2  
 -Y  
 -N  
 RN  
 2014



Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2,540,000,000</b>	<b>1,674,000,000</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.11	2,540,000,000	1,674,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.12	-	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>146,433,256,820</b>	<b>141,146,493,635</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>146,433,256,820</b>	<b>141,146,493,635</b>
<b>1. Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>411</b>	VI.13	<b>123,641,000,000</b>	<b>123,641,000,000</b>
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		123,641,000,000	123,641,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(302,784,117)	(302,784,117)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		1,868,174,955	1,868,174,955
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,303,364,068	3,303,364,068
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
<b>11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>421</b>		<b>17,923,501,914</b>	<b>12,636,738,729</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		9,225,149,242	7,011,176,814
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8,698,352,672	5,625,561,915
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>155,271,800,337</b>	<b>147,886,157,455</b>

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Thị Thanh Nhân*

Tp.HCM, ngày 17 tháng 10 năm 2017

GIÁM ĐỐC



*Đỗ Đăng Huy*

## DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	13.1	11,861,782,384	10,486,964,195	32,101,290,015	28,928,593,838
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		11,861,782,384	10,486,964,195	32,101,290,015	28,928,593,838
4. Giá vốn hàng bán	11	14	6,008,988,341	5,716,003,654	17,176,312,103	16,564,462,065
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5,852,794,043	4,770,960,541	14,924,977,912	12,364,131,773
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	13.2	992,405,208	143,799,033	3,340,496,751	345,942,755
7. Chi phí tài chính	22	15	630,567	252,371,324	5,332,676	751,081,038
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	252,165,400	-	749,549,939
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,939,869,073	1,827,556,051	5,950,514,814	5,551,050,553
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24)	30		4,904,699,611	2,834,832,199	12,309,627,173	6,407,942,937
12. Thu nhập khác	31		22,323,876	41,332,521	900,464,523	118,873,158
13. Chi phí khác	32		2,180,361	2,038,438	762,145,426	21,425,985
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		20,143,515	39,294,083	138,319,097	97,447,173
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	16.1	4,924,843,126	2,874,126,282	12,447,946,270	6,505,390,110
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		988,999,485	574,814,177	2,493,769,941	1,301,066,942
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	16.2	3,935,843,641	2,299,312,105	9,954,176,329	5,204,323,168
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		318	651	805	1,473
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Tp.HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2017



Nguyễn Thị Thanh Nhân

Đỗ Đăng Hưng



CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN KHÁCH SẠN SÀI GÒN

Địa chỉ: 41 - 47 ĐÔNG DU, P. BẾN NGHÉ, QUẬN 1, TP.HCM

Tel: 38 299 734

Fax: 38 291 466

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm tài chính 2017

Mẫu số .....

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		35,225,878,727	30,873,363,320
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(9,180,994,420)	(9,037,778,687)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(9,208,182,049)	(7,413,270,030)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		-	(771,804,645)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1,990,940,596)	(975,144,660)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2,316,331,879	1,902,405,016
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6,691,770,900)	(9,555,174,202)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>10,470,322,641</b>	<b>5,022,596,112</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		13,181,818	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,592,089,076	356,277,266
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2,605,270,894</b>	<b>356,277,266</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(4,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2,406,996,500)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2,406,996,500)</b>	<b>(4,000,000,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>10,668,597,035</b>	<b>1,378,873,378</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		89,556,058,614	12,246,375,937
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(298,748)	(1,475,719)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>100,224,356,901</b>	<b>13,623,773,596</b>

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thanh Nhân

Tp.HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Đỗ Đăng Huy

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2017

### I. Đặc điểm kinh doanh của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : CTCP Khách sạn Saigon tiền thân là doanh nghiệp nhà nước, do nhiều cổ đông góp vốn, được thành lập theo giấy phép số 213/QĐ-UB-KT do UBND TP. Hồ Chí Minh cấp ngày 15/01/1997.
2. Lĩnh vực kinh doanh : Khách sạn, Nhà hàng, và các dịch vụ du lịch.

### II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ).

### III. Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam (Ban hành theo QĐ số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính).
2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

### IV. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

### V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác : Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố vào thời điểm đó.  
Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại Số Dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào Doanh thu hoặc Chi phí tài chính.
2. Hàng tồn kho: được ghi sổ theo giá gốc, áp dụng phương pháp kiểm kê thường xuyên.
3. Các khoản phải thu: được trình bày theo giá trị ghi sổ cùng với dự phòng được lập cho các nợ phải thu khó đòi.
4. Tài sản cố định và khấu hao TSCĐ: TSCĐ được ghi sổ theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao theo phương pháp đường thẳng.
5. Chi phí phải trả: Do trích trước các khoản điện, nước, điện thoại hàng tháng; ...
6. Chi phí trả trước, dự phòng: Công cụ xuất dùng có giá trị lớn và sử dụng dài hạn được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả HĐKD.  
Dự phòng nợ phải thu khó đòi: cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất của khoản nợ phải thu không được khách hàng thanh toán.
7. Phân phối lợi nhuận: Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt, được trích các quỹ theo Điều lệ công ty và các quy định pháp lý hiện hành, và chia cổ tức cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.





8. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu: Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ, doanh thu các hoạt động tài chính được ghi nhận khi đã được xác định tương đối chắc chắn, đảm bảo doanh nghiệp nhận được lợi ích kinh tế từ giao dịch, xác định được công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng CĐKT và xác định được chi phí liên quan.

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
* Tiền mặt	49,535,200	29,791,000
* Tiền gửi ngân hàng	970,827,201	1,745,247,657
* Tiền đang chuyển	3,994,500	6,411,954
* Các khoản tương đương tiền	99,200,000,000	87,774,608,003
<b>Cộng</b>	<b>100,224,356,901</b>	<b>89,556,058,614</b>
<b>2 Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
Đầu tư cổ phiếu vào Ngân hàng Phương Đông	2,794,900,000	2,794,900,000
<b>3 Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
* Phải thu khách hàng	4,278,071,901	3,045,445,977
* Trả trước cho người bán	164,261,800	210,680,000
* Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
* Các khoản phải thu khác	<b>77,954,545</b>	<b>157,823,062</b>
+ Tạm ứng	67,500,000	
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	5,000,000	
+ Phải thu khác	5,454,545	157,823,062
* Dự phòng phải thu khó đòi	(177,218,166)	-
* Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>4,343,070,080</b>	<b>3,413,949,039</b>
<b>4 Hàng tồn kho</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
* Hàng mua đang đi trên đường		
* Nguyên liệu, vật liệu	426,969,959	434,250,449
* Công cụ, dụng cụ	232,398,123	264,607,856
* Chi phí SX, KD dở dang	-	-
* Thành phẩm		
* Hàng hóa	-	28,993,707
* Hàng gửi đi bán		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>659,368,082</b>	<b>727,852,012</b>
<b>5 Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>620,277,972</b>	<b>360,308,003</b>
Trong đó: Thuế GTGT được khấu trừ		
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	177,396,525	143,709,583

10  
 CC  
 CC  
 KH  
 S  
 1/1

<b>6 Các khoản phải thu dài hạn khác</b>	<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>
Phải thu dài hạn khác là khoản ký quỹ bắt buộc tại NH TMCP Việt Nam để cung cấp dịch vụ lữ hành theo quy định của Luật Du lịch.		
<b>7 Phải trả người bán và người mua trả tiền trước</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
* Phải trả người bán	340,670,256	430,387,378
* Người mua trả tiền trước	195,292,793	79,384,319
<b>Cộng</b>	<b>535,963,049</b>	<b>299,091,697</b>
<b>8 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
* Thuế Giá trị gia tăng	362,317,941	320,542,490
* Thuế thu nhập cá nhân	950,000	14,430,222
* Thuế Thu nhập doanh nghiệp	988,999,485	486,170,140
* Tiền thuê đất	2,250,000,000	-
* Các loại thuế khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3,602,267,426</b>	<b>821,142,852</b>
<b>9 Các khoản phải trả phải nộp khác</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
* Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
* Bảo hiểm y tế	370,845	370,845
* Bảo hiểm xã hội	89,040	(218,540)
* Bảo hiểm thất nghiệp	12,092,000	-
* Kinh phí công đoàn	80,684,016	55,876,395
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
* Các khoản phải trả khác	148,230,845	135,170,622
<b>Cộng</b>	<b>241,466,746</b>	<b>191,199,322</b>
<b>10 Các khoản phải trả dài hạn khác</b>	<b>2,540,000,000</b>	<b>1,674,000,000</b>
1. Khoản ký quỹ tiền thuê mặt bằng theo HĐ số 124/2014/HĐKT-KSSG giữa Cty và Cty CP DV Giải trí Một Con Kiến.	750,000,000	750,000,000
2. Khoản ký quỹ tiền thuê mặt bằng theo HĐ số 152/HĐ-SGH giữa Cty và Cty TNHH Đa Niềm Tin	800,000,000	800,000,000
3. Khoản ký quỹ tiền thuê mặt bằng theo HĐ số 01/HĐ-SGH giữa Cty và Cty TNHH Thời Trang Ngọc Trai Đỏ.	-	124,000,000
4. Khoản ký quỹ tiền thuê mặt bằng theo HĐ số 09/HĐ-SGH giữa Cty và Cty TNHH MTV KAIZEN L.A.B.	990,000,000	-
<b>11 Vốn chủ sở hữu</b>		
Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận.		
<b>11.1 Cổ tức</b>	<u>Quý III năm nay</u>	<u>Quý III năm trước</u>
* Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường		



+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

## 11.2 Cổ phiếu

* Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12,364,100	3,532,600
* Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	12,364,100	3,532,600
+ Cổ phiếu thường	12,364,100	3,532,600
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,364,100	3,532,600
+ Cổ phiếu thường	12,364,100	3,532,600
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu (VND/CP)	10,000	10,000

	<u>Quý III năm nay</u>	<u>Quý III năm trước</u>
<b>12 Doanh thu</b>		
<b>12.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
* Tổng doanh thu	11,861,782,384	10,486,964,195
* Các khoản giảm trừ doanh thu		-
Thuế TTĐB		-
* Doanh thu thuần	11,861,782,384	10,486,964,195
<b>12.2 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	992,405,208	143,799,033
* Lãi tiền gửi, tiền cho vay	778,608,068	141,680,754
* Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	213,524,000	
* Cổ tức, lợi nhuận được chia		-
* Lãi chênh lệch tỷ giá	273,150	2,118,279
* Doanh thu hoạt động tài chính khác		-
<b>13 Giá vốn hàng bán</b>	6,008,988,341	5,716,003,654
<b>14 Chi phí tài chính</b>	630,567	252,371,324
* Chi phí hoạt động tài chính		-
* Trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn		-
* Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
* Lãi vay ngân hàng		252,165,400
* Lỗ chênh lệch tỷ giá	630,567	205,924
<b>15 Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế</b>		
<b>15.1 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	4,924,743,126	2,874,126,282
* Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		-
+ Các khoản điều chỉnh giảm (Cổ tức được chia)		-
* Tổng thu nhập chịu thuế	4,924,743,126	2,874,126,282
* Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	988,999,485	574,814,177
* Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-
<b>15.2 Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	3,935,743,641	2,299,312,105

**VII. Những thông tin khác**

- |                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| 1. Thông tin với các bên liên quan: | không có |
| 2. Giao dịch với các bên liên quan: | không có |
| 3. Số dư với các bên có liên quan:  |          |

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



*Huỳnh Chi Chanh Nhân*

Tp.HCM, ngày 17 tháng 1 năm 2017

**GIÁM ĐỐC**



*Đỗ Đăng Huy*

