

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CHO KỲ HOẠT ĐỘNG TỪ NGÀY 01/01/2014 ĐẾN 31/12/2014

(Trước kiểm toán)

Hà Nội, tháng 1 năm 2015

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	2 - 4
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	5
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	6
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	7 - 27

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2014

<u>TÀI SẢN</u>	<u>Mã số</u>	<u>TM</u>	<u>31/12/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		582,955,483,548	589,329,507,904
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,814,790,884	3,208,420,959
1. Tiền	111	D1	2,342,751,935	708,420,959
2. Các khoản tương đương tiền	112		472,038,949	2,500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	D2	159,437,958	263,559,100
1. Đầu tư ngắn hạn	121		266,061,423	956,277,774
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(106,623,465)	(692,718,674)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		12,043,605,607	14,686,559,213
1. Phải thu khách hàng	131		1,564,258,516	1,335,179,691
2. Trả trước cho người bán	132		5,476,572,725	7,508,161,790
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	D3		-
dự phòng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	D4	6,127,774,366	6,968,217,732
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1,125,000,000)	(1,125,000,000)
IV. Hàng tồn kho	140		557,306,473,789	560,540,366,518
1. Hàng tồn kho	141	D5	557,306,473,789	560,540,366,518
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10,631,175,310	10,630,602,114
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	D6	44,081,615	121,495,735
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	D7	5,613,392,543	5,922,540,645
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	D7	3,864,605,748	3,924,845,103
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,109,095,404	661,720,631
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		297,406,043,042	280,310,219,228
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		254,097,024,109	234,506,669,100
1. Tài sản cố định hữu hình	221	D10	50,271,395,428	53,771,152,633
- Nguyên giá	222		67,057,914,394	67,057,914,394
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(16,786,518,966)	(13,286,761,761)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	D11	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	D12	20,499,986	70,550,469
- Nguyên giá	228		349,002,850	364,002,850
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(328,502,864)	(293,452,381)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	D13	203,805,128,695	180,664,965,998
III. Bất động sản đầu tư	240	D14	-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251	D15	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	D16	-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		43,309,018,933	45,803,550,128
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	D18	43,309,018,933	45,803,550,128
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	D25	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		880,361,526,590	869,639,727,132

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2014

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	31/12/2014	01/01/2014
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		576,690,616,366	568,015,411,455
I. Nợ ngắn hạn	310		409,625,930,342	419,851,098,323
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	D19	120,000,000	19,332,742,892
2. Phải trả người bán	312		70,593,180,831	76,135,234,643
3. Người mua trả tiền trước	313		75,446,000	76,010,728
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	D7	139,113,616,999	139,137,583,459
5. Phải trả người lao động	315		2,205,736,194	1,800,022,852
6. Chi phí phải trả	316	D20	84,973,687,750	76,572,426,757
7. Phải trả ngắn hạn nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	D22	110,117,421,901	104,370,236,325
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, Phúc lợi	323		2,426,840,667	2,426,840,667
II. Nợ dài hạn	330		167,064,686,024	148,164,313,132
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	D23	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333			62,370,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	D24	167,064,686,024	148,101,943,132
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	D25	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		303,670,910,224	301,624,315,677
I. Vốn chủ sở hữu	410	D26	303,670,910,224	301,624,315,677
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		360,000,000,000	360,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		10,996,500,000	10,996,500,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		(19,628,513,946)	(19,628,513,946)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5,743,183,230	5,743,183,230
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,621,797,965	5,621,797,965
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-419		4,842,625,777	4,842,625,777
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(63,904,682,802)	(65,951,277,349)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		-	-
2. Nguồn kinh phí	432	D27	-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. Lợi ích cổ đông thiểu số	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		880,361,526,590	869,639,727,132

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2014

<u>CHỈ TIÊU</u>	<u>Mã số</u>	<u>TM</u>	<u>31/12/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
1. Tài sản thuê ngoài	01	D28		
2. VTư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại:	05			
USD				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Ngày 18 tháng 01 năm 2015



Người lập biểu
Phạm Thị Thu Hương



Kế toán trưởng
Lê Văn Huy




Tổng Giám đốc
Nguyễn Trung Thành

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

QUÝ IV NĂM 2014

ĐVT: đ

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV	
			Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	D29	28,299,140,908	1,032,233,093	41,570,296,938	12,634,900,301
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	D30	-	-	-	43,983,927
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		28,299,140,908	1,032,233,093	41,570,296,938	12,590,916,374
4. Giá vốn hàng bán	11	D31	18,677,622,212	2,060,377,919	29,051,865,460	11,382,945,205
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9,621,518,696	(1,028,144,826)	12,518,431,478	1,207,971,169
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	D32	18,437,224	65,321,778	195,179,646	170,275,945
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	D33	(2,786,937)	5,561,459,158	30,949,198	23,803,382,895
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		13,500,000	4,812,206,373	141,073,177	20,710,653,856
8. Chi phí bán hàng	24	D34	461,720,551	442,090,632	1,431,794,046	1,904,386,789
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	D35	2,488,939,832	2,864,382,869	9,116,803,291	11,576,382,313
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-24-25)	30		6,692,082,474	(9,830,755,707)	2,134,064,589	(35,905,904,883)
11. Thu nhập khác		D36	3,400	890,986,698	17,536,509	1,858,964,958
12. Chi phí khác	32	D37	3,869,887	394,168,380	23,219,808	1,124,621,113
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(3,866,487)	496,818,318	(5,683,299)	734,343,845
14. Phần lãi lỗ trong Công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6,688,215,987	(9,333,937,389)	2,128,381,290	(35,171,561,038)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	D38	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	D38	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		6,688,215,987	(9,333,937,389)	2,128,381,290	(35,171,561,038)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		190	(265)	60,102,676,613	(998)

Ngày 18 tháng 01... năm 2015



Người lập biểu
Phạm Thị Thu Hương



Kế toán trưởng
Lê Văn Huy



Tổng Giám đốc
Nguyễn Trung Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2014

DVT: đ

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV	
			Tổng hợp	Tổng hợp
			Năm 2014	Năm 2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2,128,381,290	(35,171,561,038)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		3,549,807,688	3,880,612,576
- Các khoản dự phòng	03		(586,095,209)	287,946,200
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(305,303,625)	(815,230,530)
- Chi phí lãi vay	06	D33	141,073,177	20,710,653,856
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08		4,927,863,321	(11,107,578,936)
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		2,564,966,290	(1,764,517,830)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		3,233,892,729	152,559,596
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		8,862,433,553	19,004,768,985
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		2,981,683,943	6,124,215,061
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	D7	(19,015,385)	(223,857,700)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22,551,824,451	12,185,589,176
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(23,140,162,697)	(27,486,187,208)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			1,593,500,000
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		194,708,171	132,515,633
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(22,945,454,526)	(25,760,171,575)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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 đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			12,003,284,634
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(100,000,000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	D26	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			11,903,284,634
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(393,630,075)	(1,671,297,765)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3,208,420,959	4,879,718,724
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		2,814,790,884	3,208,420,959

Ngày 18 tháng 01 năm 2015



Người lập biểu
Phạm Thị Thu Hương



Kế toán trưởng
Lê Văn Huy



Tổng Giám đốc
Nguyễn Trung Thành

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp t

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 CĐKT

<i>D1- Tiền</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>31/12/2014</i>	<i>01/01/2014</i>
- Tiền mặt	205,084,080	413,551,313
- Tiền gửi ngân hàng	2,137,667,855	294,869,646
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	2,342,751,935	708,420,959

<i>D2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>31/12/2014</i>	<i>01/01/2014</i>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	266,061,423	263,559,100
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(106,623,465)	-
Cộng	159,437,958	263,559,100

<i>D4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>31/12/2014</i>	<i>01/01/2014</i>
- Cho vay ngắn hạn	-	-
- Phải thu khác	6,127,774,366	6,968,217,732
Cộng	6,127,774,366	6,968,217,732

<i>D5- Hàng tồn kho</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>31/12/2014</i>	<i>01/01/2014</i>
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	159,272,483	196,570,793
- Công cụ, dụng cụ	23,708,015	4,321,613
- Chi phí SX, KD dở dang	556,562,869,378	559,778,850,199
- Thành phẩm	560,623,913	560,623,913
- Hàng hóa	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	557,306,473,789	560,540,366,518

<i>D8- Phải thu dài hạn nội bộ</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>31/12/2014</i>	<i>01/01/2014</i>
- Cho vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-

<i>D9- Phải thu dài hạn khác</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>31/12/2014</i>	<i>01/01/2014</i>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp 1)

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 CĐKT

- Các khoản tiền nhận uỷ thác	-	-
- Cho vay dài hạn không lãi	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

Đơn vị tính: đ

D13- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31/12/2014	01/01/2014
- Dự án Khu đô thị Cái Giá, Cát Bà	203,803,808,695	180,663,645,988
- Dự án khác	1,320,000	1,320,000
- Chi phí Dự án Xuân Phương		
Tổng số chi phí XD CB dở dang	203,805,128,695	180,664,965,988

Đơn vị tính: đ

D19- Vay và nợ ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
a. Vay và nợ ngắn hạn		-
- Vay ngắn hạn ngân hàng		-
- Vay ngắn hạn tổ chức		-
- Vay ngắn hạn cá nhân	120,000,000	820,000,000
b. Nợ dài hạn đến hạn trả		
- Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng		18,512,742,892
Cộng	120,000,000	19,332,742,892

Đơn vị tính: đ

D20- Chi phí phải trả	31/12/2014	01/01/2014
- Trích trước hoạt động kinh doanh	4,788,000	4,788,000
- Trích trước lãi sử dụng vốn	41,081,381,738	23,383,199,531
- Trích trước khác	43,887,518,012	53,184,439,226
Cộng	84,973,687,750	76,572,426,757

Đơn vị tính: đ

D21- Phải trả ngắn hạn nội bộ	31/12/2014	01/01/2014
- Vay ngắn hạn nội bộ	-	-
- Phải trả ngắn hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-

Đơn vị tính: đ