

CÔNG TY CỔ PHẦN  
DỊCH VỤ DU LỊCH BẾN THÀNH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 54...../DLBT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 04 năm 2025

## CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, CTCP Dịch vụ Du Lịch Bến Thành thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) hợp nhất quý 1 năm 2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Dịch vụ Du Lịch Bến Thành

- Mã chứng khoán: BTV
- Địa chỉ: 70 Lý Tự Trọng, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh
- Điện thoại liên hệ: (028) 35202020
- Email: [benthanh@benthanhtourist.com](mailto:benthanh@benthanhtourist.com)
- Website: <https://benthanhtourist.com/>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC hợp nhất quý 1 năm 2025

☐ BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

☒ BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

☐ BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☒ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

☐ Có

☒ Không



☐ Không☐ Không☐ Không☐ Không☐ Không

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ DU LỊCH BẾN THÀNH  
70 LÝ TỰ TRỌNG, P. BẾN THÀNH, QUẬN 1  
MST: 0301171827

-----00000-----

Ben Thanh  
Tourist

journey to your heart



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

## QUÝ 1/2025





## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| I   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b> |             | <b>324,647,667,110</b> | <b>305,343,107,938</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | <b>V.1</b>  | <b>5,103,648,096</b>   | <b>21,802,858,876</b>  |
| 1. Tiền   | 111        |             | 5,103,648,096          | 21,802,858,876         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             |                        |                        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>35,500,000,000</b>  | <b>39,500,000,000</b>  |
| 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        |             | 35,500,000,000         | 39,500,000,000         |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>198,389,266,797</b> | <b>199,046,693,450</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | V.3         | 112,638,189,773        | 132,030,246,676        |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        | V.5         | 74,677,023,970         | 57,777,025,624         |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | V.4         | 23,036,653,362         | 21,202,021,458         |
| 4. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137        |             | (11,962,600,308)       | (11,962,600,308)       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | <b>V.6</b>  | <b>79,278,349,461</b>  | <b>40,514,306,363</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        |             | 79,278,349,461         | 40,514,306,363         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>6,376,402,756</b>   | <b>4,479,249,249</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | V.11        | 6,268,413,971          | 4,403,966,613          |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ              | 152        |             | 32,988,785             | 282,636                |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | V.16        | 75,000,000             | 75,000,000             |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b> |             | <b>174,555,383,846</b> | <b>176,223,857,132</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>1,529,525,000</b>   | <b>1,529,525,000</b>   |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             |                        |                        |
| 2. Phải thu dài hạn khác                            | 216        | V.4         | 1,529,525,000          | 1,529,525,000          |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>47,565,695,724</b>  | <b>48,488,463,102</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        |             | 46,403,087,014         | 47,275,703,887         |
| - Nguyên giá  | 222        |             | 167,909,492,650        | 167,876,492,650        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (121,506,405,636)      | (120,600,788,763)      |
| 2. Tài sản cố định vô hình                          | 227        |             | 1,162,608,710          | 1,212,759,215          |
| - Nguyên giá  | 228        |             | 5,038,021,044          | 5,038,021,044          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |             | (3,875,412,334)        | (3,825,261,829)        |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> |             | <b>21,633,090,094</b>  | <b>21,839,667,298</b>  |
| - Nguyên giá  | 231        |             | 36,741,573,937         | 36,741,573,937         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 232        |             | (15,108,483,843)       | (14,901,906,639)       |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> |             |                        |                        |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn     | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        |             |                        |                        |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                  | <b>250</b> | <b>V.2</b>  | <b>63,857,609,188</b>  | <b>63,857,609,188</b>  |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             |                        |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết          | 252        |             | 72,639,096,097         | 72,639,096,097         |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        |             | 11,214,175,540         | 11,214,175,540         |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)            | 254        |             | (19,995,662,449)       | (19,995,662,449)       |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> | <b>V.11</b> | <b>39,969,463,840</b>  | <b>40,508,592,544</b>  |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        |             | 13,842,657,043         | 13,687,949,037         |
| 2. Lợi thế thương mại                               | 269        |             | 26,126,806,797         | 26,820,643,507         |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>          | <b>270</b> |             | <b>499,203,050,956</b> | <b>481,566,965,070</b> |



| NGUỒN VỐN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Đầu năm                |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b> |             | <b>262,364,722,074</b> | <b>246,739,764,679</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>230,649,294,407</b> | <b>214,098,843,748</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | V.13        | 34,201,460,446         | 30,221,887,063         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        | V.14        | 52,927,713,732         | 19,015,990,735         |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | V.16        | 1,273,722,232          | 5,645,096,535          |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 1,148,214,282          | 5,672,263,082          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.15        | 31,319,897,901         | 39,988,638,505         |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        | V.18        | 12,617,046,257         | 9,237,024,041          |
| 7. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | V.17        | 7,271,777,284          | 5,956,879,756          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn                | 320        | V.12        | 80,934,609,035         | 89,406,210,793         |
| 9. Dự phòng phải trả ngắn hạn                       | 321        |             | 8,892,113,238          | 8,892,113,238          |
| 10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        |             | 62,740,000             | 62,740,000             |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |             | <b>31,715,427,667</b>  | <b>32,640,920,931</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        |             |                        |                        |
| 1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        | V.18        | 7,549,696,696          | 7,801,353,250          |
| 2. Phải trả dài hạn khác                            | 337        | V.17        | 25,064,441,800         | 25,044,441,800         |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        |             |                        |                        |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        |             |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                                 | 340        |             |                        |                        |
| 3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 341        |             | (898,710,829)          | (204,874,119)          |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                       | 342        |             |                        |                        |
| 13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ              | 343        |             |                        |                        |
| <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                            | <b>400</b> |             | <b>236,838,328,882</b> | <b>234,827,200,391</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>V.19</b> | <b>236,838,328,882</b> | <b>234,827,200,391</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |             | 250,000,000,000        | 250,000,000,000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 411a       |             | 250,000,000,000        | 250,000,000,000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                   | 411b       |             |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |             |                        |                        |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu                 | 413        |             |                        |                        |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 414        |             |                        |                        |
| 2. Cổ phiếu quỹ (*)                                 | 415        |             | (911,400,000)          | (911,400,000)          |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 416        |             |                        |                        |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 417        |             |                        |                        |
| 3. Quỹ đầu tư phát triển                            | 418        |             | 4,635,810,142          | 4,635,810,142          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                  | 419        |             |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | 420        |             |                        |                        |
| 4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối                | 421        |             | (16,886,081,260)       | (18,897,209,751)       |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước      | 421a       |             | (18,897,209,751)       | (44,905,640,878)       |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                        | 421b       |             | 2,011,128,491          | 26,008,431,127         |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 422        |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>               | <b>430</b> |             |                        |                        |
| 1. Nguồn kinh phí                                   | 431        |             |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                | 432        |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>        | <b>440</b> |             | <b>499,203,050,956</b> | <b>481,566,965,070</b> |

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



NGÔ NGỌC TRINH

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



NGUYỄN VĂN NGỌC



NGUYỄN NGỌC HOÀI NGUYỄN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT  
(Dạng đầy đủ)

Từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu   | Mã số | Thuyết minh | Từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025 |                 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                 |
|--|-------|-------------|--|-----------------|------------------------------------|-----------------|
|  |       |             | Năm nay                                | Năm trước       | Năm nay                            | Năm trước       |
| 1  | 2     | 3           | 4                                      | 5               | 6                                  | 7               |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ  | 01    | VI.1        | 164,479,645,013                        | 177,661,028,968 | 164,479,645,013                    | 177,661,028,968 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu  | 02    |             | 1,484,767,303                          | 1,817,078,248   | 1,484,767,303                      | 1,817,078,248   |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)                  | 10    |             | 162,994,877,710                        | 175,843,950,720 | 162,994,877,710                    | 175,843,950,720 |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11    | VI.3        | 131,287,880,463                        | 141,771,530,872 | 131,287,880,463                    | 141,771,530,872 |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)                       | 20    |             | 31,706,997,247                         | 34,072,419,848  | 31,706,997,247                     | 34,072,419,848  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính   | 21    | VI.4        | 319,934,461                            | 699,472,451     | 319,934,461                        | 699,472,451     |
| 7. Chi phí tài chính   | 22    | VI.5        | 1,481,540,316                          | 942,368,441     | 1,481,540,316                      | 942,368,441     |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay  | 23    |             | 1,455,654,738                          | 933,435,592     | 1,455,654,738                      | 933,435,592     |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết   | 24    |             |  |                 |                                    |                 |
| 9. Chi phí bán hàng  | 25    | VI.6        | 20,287,119,781                         | 18,507,412,658  | 20,287,119,781                     | 18,507,412,658  |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 26    | VI.7        | 7,692,241,064                          | 7,791,916,116   | 7,692,241,064                      | 7,791,916,116   |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)} | 30    |             | 2,566,030,547                          | 7,530,195,084   | 2,566,030,547                      | 7,530,195,084   |
| 12. Thu nhập khác  | 31    | VI.8        | 31,673,649                             | 20,251,440      | 31,673,649                         | 20,251,440      |
| 13. Chi phí khác   | 32    | VI.9        | 25,873,958                             | 877,942,630     | 25,873,958                         | 877,942,630     |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)  | 40    |             | 5,799,691                              | (857,691,190)   | 5,799,691                          | (857,691,190)   |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)                               | 50    |             | 2,571,830,238                          | 6,672,503,894   | 2,571,830,238                      | 6,672,503,894   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành  | 51    |             | 419,701,747                            |                 | 419,701,747                        |                 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại   | 52    |             |  |                 |                                    |                 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)                   | 60    |             | 2,152,128,491                          | 6,672,503,894   | 2,152,128,491                      | 6,672,503,894   |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)   | 70    |             |  |                 |                                    |                 |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)   | 71    |             |  |                 |                                    |                 |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Ngô Ngọc Trinh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Ngọc

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Ngọc Hoài Nguyên



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 1 năm 2025

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu   | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                  |
|--|-------|------------------------------------|------------------|
|  |       | Năm nay                            | Năm trước        |
| 1  | 2     | 4                                  | 5                |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |       |                                    |                  |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 01    | 2,571,830,238                      | 6,672,503,894    |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản  |       |                                    |                  |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02    | 1,162,344,582                      | 1,086,598,926    |
| - Các khoản dự phòng   | 03    |                                    | (200,000,000)    |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04    |                                    |                  |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    | (104,891,657)                      | (173,400,157)    |
| - Chi phí lãi vay  | 06    | 1,455,654,738                      | 933,435,592      |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07    |                                    |                  |
| 3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động  | 08    | 5,084,937,901                      | 8,319,138,255    |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    | 1,318,557,214                      | (43,153,932,016) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    | (38,764,043,098)                   | (40,336,766,803) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải trả)        | 11    | 26,192,659,564                     | 48,492,680,077   |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12    | (2,019,155,364)                    | 1,354,075,437    |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14    | (1,455,654,738)                    | 933,435,592      |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15    | (2,656,802,158)                    |                  |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16    |                                    |                  |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh  | 20    | (12,299,500,679)                   | (24,391,369,458) |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |       |                                    |                  |
| - Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác                                | 21    | (33,000,000)                       |                  |
| - Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                        | 22    |                                    |                  |
| - Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                     | 23    | (3,000,000,000)                    |                  |
| - Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                             | 24    | 7,000,000,000                      | 10,000,000,000   |
| - Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 25    |                                    |                  |
| - Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 26    |                                    |                  |
| - Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                      | 27    | 104,891,657                        | 173,400,157      |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư  | 30    | 4,071,891,657                      | 10,173,400,157   |
| <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    |                                    |                  |
| - Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành  | 32    |                                    |                  |
| - Tiền thu từ đi vay   | 33    | 90,459,164,470                     | 61,572,640,003   |
| - Tiền chi trả nợ gốc vay  | 34    | (98,930,766,228)                   | (60,668,640,800) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính   | 40    | (8,471,601,758)                    | 903,999,203      |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)   | 50    | (16,699,210,780)                   | (13,313,970,098) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | 60    | 21,802,858,876                     | 18,156,061,696   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61    |                                    |                  |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)   | 70    | 5,103,648,096                      | 4,842,091,598    |

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Ngô Ngọc Trinh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Ngọc



Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Ngọc Hoài Nguyên

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2025

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ Du lịch - Dịch vụ lưu trú, ăn uống - Thương mại - Bất động sản
- Ngành nghề kinh doanh:
  - Dịch vụ du lịch: kinh doanh dịch vụ du lịch nội địa và quốc tế
  - Dịch vụ lưu trú, ăn uống: kinh doanh nhà hàng, khách sạn
  - Dịch vụ bất động sản: cho thuê văn phòng, quầy, sạp, cửa hàng kinh doanh
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
- Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con
    - Công ty TNHH TM-DV Du lịch Vinh Sang
      - Tỷ lệ vốn góp: 100%
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
    - Công ty TNHH Căn hộ Cho thuê nhà Phong Lan
      - Tỷ lệ vốn góp: 22,22%
    - Công ty TNHH Khách sạn Bến Thành Đồng Khởi Boutique
      - Tỷ lệ vốn góp: 30%
    - Công ty TNHH Du lịch Bến Thành Phú Xuân
      - Tỷ lệ vốn góp: 43,33%
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
    - Trung tâm Lễ hành Sài Gòn
    - Khách sạn Viễn Đông
    - Chi nhánh Công ty tại Hà Nội
    - Chi nhánh Công ty tại Đà Nẵng
    - Chi nhánh Công ty tại Cần Thơ
    - Chi nhánh Công ty tại Vĩnh Long

### II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Năm tài chính:
  - Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:
  - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng:
  - Báo cáo tài chính Công ty được lập theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:
  - Công ty tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam trong việc lập và trình bày các báo cáo tài chính

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

#### 1- Tiền và các khoản tương đương tiền

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: là các khoản đầu tư ngắn hạn, có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn thời hạn không quá 03 tháng



## **2- Đầu tư tài chính**

### **- Đầu tư vào công ty con**

Khoản đầu tư được phân loại là đầu tư vào công ty con khi Công ty có quyền kiểm soát các chính sách và hoạt động, thường thể hiện qua việc nắm giữ hơn 50% quyền biểu quyết

Các khoản đầu tư vào công ty con được phản ánh theo giá gốc, bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư (nếu có). Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí của các khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức, lợi nhuận được chia cho giai đoạn sau ngày đầu tư được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính theo giá trị hợp lý tại ngày được quyền nhận.

### **- Đầu tư vào công ty liên kết**

Khoản đầu tư được phân loại là đầu tư vào công ty liên kết khi Công ty nắm giữ trực tiếp hoặc gián tiếp từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết của bên nhận đầu tư mà không có thỏa thuận khác.

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được phản ánh theo giá gốc, bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư (nếu có). Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí của các khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức, lợi nhuận được chia cho giai đoạn sau ngày đầu tư được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính theo giá trị hợp lý tại ngày được quyền nhận.

### **- Đầu tư khác**

Khoản đầu tư được phân loại là đầu tư khác là các khoản đầu tư ngoài các khoản đầu tư vào công ty con, đầu tư vào công ty liên doanh, và đầu tư vào công ty liên kết.

Các khoản đầu tư khác được phản ánh theo giá gốc, bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư (nếu có). Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí của các khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh

Cổ tức, lợi nhuận được chia cho giai đoạn sau ngày đầu tư được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính theo giá trị hợp lý tại ngày được quyền nhận.

### **Phương pháp lập dự phòng tổn thất đầu tư tài chính**

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, đối với các khoản đầu tư khác không phải là đầu tư chứng khoán niêm yết hoặc đăng ký giao dịch trên thị trường chứng khoán trong nước và không phải là chứng khoán tự do mua bán trên thị trường, dự phòng tổn thất các khoản đầu tư khác được trích lập khi có cơ sở cho thấy có giá trị suy giảm so với giá trị đầu tư của doanh nghiệp với mức trích lập phù hợp với mức quy định tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ tài chính nhưng tối đa bằng giá trị đầu tư thực tế đang hạch toán.

## **3- Các khoản phải thu**

Nguyên tắc ghi nhận các khoản nợ phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi cần trừ với các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi

Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng phải thu khó đòi được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

## **4- Hàng tồn kho**

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho. Dự phòng được lập cho hàng tồn kho bị lỗi thời, chậm lưu chuyển và khiếm khuyết phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư 228.

Số tăng hoặc giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

## 5- Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Trường hợp mua tài sản cố định được kèm thêm thiết bị, phụ tùng thay thế thì xác định và ghi nhận riêng thiết bị, phụ tùng thay thế theo giá trị hợp lý và được trừ khỏi nguyên giá tài sản cố định hữu hình.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản.

Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc:        | 05 - 50 năm |
| - Máy móc thiết bị               | 03 - 15 năm |
| - Phương tiện vận tải truyền dẫn | 06 - 10 năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý      | 03 - 07 năm |

## 6- Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Tài sản cố định vô hình của công ty gồm phần mềm máy vi tính. Phần mềm máy vi tính không phải là cấu phần không thể thiếu của phần cứng thì được ghi nhận như tài sản cố định vô hình và được khấu hao theo thời gian sử dụng hữu ích.

## 7- Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí bằng tiền hoặc tương đương tiền mà doanh nghiệp phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hình thành bất động sản đầu tư đó. Nguyên giá bất động sản đầu tư bao gồm các chi phí giao dịch liên quan trực tiếp ban đầu.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng

Thời gian khấu hao ước tính cho nhóm nhà cửa, vật kiến trúc là 49 năm

## 8- Chi phí trả trước

Chi phí trả trước được phân loại là chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn theo kỳ hạn gốc và chủ yếu là chi phí liên quan đến giá vốn công cụ dụng cụ, lợi thế kinh doanh... Các khoản này được phân bổ trong thời gian trả trước của chi phí hoặc trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Công cụ dụng cụ được phân bổ dần từ 01 năm đến 03 năm vào kết quả hoạt động kinh doanh;
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh một lần có giá trị lớn doanh nghiệp không thực hiện trích trước chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được phân bổ từ 01 năm đến 03 năm;
- Lợi thế kinh doanh phát sinh khi doanh nghiệp cổ phần hóa chuyển sang công ty cổ phần được phân bổ trong thời gian 10 năm.

## 9- Nợ phải trả

Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán và phải trả khác theo nguyên tắc: Phải trả người bán là khoản phải trả có tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua bán hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với người mua; Các khoản phải trả còn lại được phân loại là phải trả khác.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tệ và theo từng đối tượng.

## 10- Vốn chủ sở hữu

### Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

### Cổ phiếu quỹ

Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá mua và được trình bày như một khoản giảm vốn chủ sở hữu trên bảng cân đối kế toán.

### Cổ tức



Cổ tức được ghi nhận là một khoản phải trả vào ngày công bố cổ tức

#### **Phân phối lợi nhuận**

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được phân phối cho các cổ đông sau khi được Đại hội cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

#### **11- Doanh thu, thu nhập khác**

##### **Doanh thu bán hàng**

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa

##### **Doanh thu cung cấp dịch vụ**

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán của kỳ đó.

##### **Thu nhập đầu tư**

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi công ty có quyền nhận khoản lãi.

#### **12- Các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản giảm trừ doanh thu là hàng bán bị trả lại

Các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh; Các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh vào kỳ sau nhưng trước thời điểm phát hành báo cáo tài chính thì được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ lập báo cáo; Các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh vào kỳ sau và sau thời điểm phát hành báo cáo tài chính thì được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh khoản giảm trừ.

#### **13- Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ là tổng chi phí phát sinh của hàng hóa, dịch vụ trong kỳ theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu.

#### **14- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý**

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng...

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp; bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao tài sản cố định dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài, khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại...); chi phí bằng tiền khác.

#### **15- Thuế**

##### **Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập tính thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành là 20%

V . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

|                      | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt           | 94,903,100             | 88,357,900             |
| - Tiền gửi ngân hàng | 5,008,744,996          | 21,714,500,976         |
| Cộng                 | <u>5,103,648,096</u>   | <u>21,802,858,876</u>  |

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

|                      | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ngắn hạn</b>      |                        |                        |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 35,500,000,000         | 39,500,000,000         |
| Cộng                 | <u>35,500,000,000</u>  | <u>39,500,000,000</u>  |

**Dài hạn**

2.1. Đầu tư vào công ty liên kết

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Công ty TNHH Căn hộ Cho thuê Nhà Phong Lan          | 2,427,291,296         | 2,427,291,296         |
| - Công ty TNHH Du lịch Bến Thành Phú Xuân             | 26,144,982,757        | 26,144,982,757        |
| - Công ty TNHH Khách sạn Bến Thành Đồng Khởi Boutique | 44,066,822,044        | 44,066,822,044        |
| Cộng  | <u>72,639,096,097</u> | <u>72,639,096,097</u> |

2.2. Đầu tư dài hạn khác

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Công ty CP Du Lịch Huế                        | 7,182,926,938         | 7,182,926,938         |
| - Công Ty Cổ Phần Thương Mại Sản Xuất Bến Thành | 4,031,248,602         | 4,031,248,602         |
| Cộng  | <u>11,214,175,540</u> | <u>11,214,175,540</u> |

2.3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Công ty TNHH Khách sạn Bến Thành Đồng Khởi Bo | 19,995,662,449        | 19,995,662,449        |
| Cộng  | <u>19,995,662,449</u> | <u>19,995,662,449</u> |

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

|  | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>Ngắn hạn</b>                        |                        |                        |
| - Công ty CP vàng bạc đá quý Bến Thành | 8,849,566,667          | 9,625,658,981          |
| - Công ty Cổ phần Triệu Hải Lâm        | 10,286,510,998         | 10,286,510,998         |
| - Công ty CP TM Sản Xuất Bến Thành     | 23,512,302,000         | 15,589,948,000         |
| - Công ty TNHH NGK Suntory Pepsico VN  | 221,479,150            | 2,038,403,177          |
| - Các đối tượng khác                   | 69,768,330,958         | 94,489,725,520         |
| Cộng                                   | <u>112,638,189,773</u> | <u>132,030,246,676</u> |



#### 4 . PHẢI THU KHÁC

##### Ngắn hạn

|   | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|---|------------------------|------------------------|
| - Công ty TNHH Khách sạn Bến Thành Đồng Khởi Boutique | 3,584,224,370          | 3,584,224,370          |
| - Tạm ứng cho nhân viên                               | 18,333,400,217         | 16,085,268,769         |
| - Ký quỹ, ký cược                                     | 276,540,000            | 276,540,000            |
| - Phải thu khác                                       | 842,488,775            | 1,255,988,319          |
| <b>Cộng</b>   | <b>23,036,653,362</b>  | <b>21,202,021,458</b>  |

##### Dài hạn

|                   |                      |                      |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| - Ký quỹ, ký cược | 1,529,525,000        | 1,529,525,000        |
| <b>Cộng</b>       | <b>1,529,525,000</b> | <b>1,529,525,000</b> |

#### 5 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

|   | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>Ngắn hạn</b>                           |                        |                        |
| - Tổng Công Ty Hàng Không Việt Nam - CTCP | 4,712,762,935          | 3,845,301,400          |
| - Công ty Cổ phần thể giới Di Động        | -                      | 4,790,000,000          |
| - The Chemours Company Singapore Pte. Ltd | 3,434,136,000          | 3,500,640,000          |
| - Các nhà cung cấp khác                   | 66,530,125,035         | 45,641,084,224         |
| <b>Cộng</b>                               | <b>74,677,023,970</b>  | <b>57,777,025,624</b>  |

#### 6 . HÀNG TỒN KHO

|  | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Nguyên liệu, vật liệu                | 248,729,540            | 231,223,987            |
| - Công cụ, dụng cụ                     | 1,406,612,554          | 1,666,335,392          |
| - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 73,735,864,140         | 34,726,466,560         |
| - Hàng hóa                             | 3,887,143,227          | 3,890,280,424          |
| <b>Cộng</b>                            | <b>79,278,349,461</b>  | <b>40,514,306,363</b>  |

#### 7 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Trình bày trong bảng tình hình tăng giảm tài sản  
(đính kèm phía sau)

#### 8 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Trình bày trong bảng tình hình tăng giảm tài sản  
(đính kèm phía sau)

#### 9 . TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Trình bày trong bảng tình hình tăng giảm tài sản  
(đính kèm phía sau)

Đơn vị tính: VND

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

|  | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>Ngắn hạn</b>                                |                        |                        |
| - Công cụ, dụng cụ                             | 119,935,391            | 267,532,766            |
| - Chi phí bảo hiểm                             | 59,585,346             | 10,800,000             |
| - Các khoản khác                               | 6,088,893,234          | 4,125,633,847          |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>6,268,413,971</b>   | <b>4,403,966,613</b>   |
| <b>Dài hạn</b>                                 |                        |                        |
| - Công cụ, dụng cụ                             | 846,312,558            | 471,758,317            |
| - Chi phí sửa chữa lớn TCSĐ                    | 168,277,201            | 213,349,902            |
| - Chi phí thuê đất đóng 1 lần tại MB 66-68 HBT | 12,825,476,450         | 12,847,621,248         |
| - Các khoản khác                               | 2,590,834              | 155,219,570            |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>13,842,657,043</b>  | <b>13,687,949,037</b>  |

11 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

|  | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Vay ngắn hạn ngân hàng, tổ chức khác | 80,934,609,035         | 89,406,210,793         |
| <b>Cộng</b>                            | <b>80,934,609,035</b>  | <b>89,406,210,793</b>  |

12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

|   | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|---|------------------------|------------------------|
| - The Chemours Company Singapore Pte. Ltd | -                      | 1,737,468,000          |
| - Tổng công ty Hàng Không Việt Nam - CTCP | 1,858,144,683          | 1,446,068,064          |
| - IATA VIETNAM COMPANY LIMITED            | 1,084,472,900          | 449,119,100            |
| - Các đối tượng khác                      | 31,258,842,863         | 26,589,231,899         |
| <b>Cộng</b>                               | <b>34,201,460,446</b>  | <b>30,221,887,063</b>  |

13 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

|  | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|--|------------------------|------------------------|
| - CÔNG TY TNHH FES (VIỆT NAM)                          | 1,635,000,000          |                        |
| - CÔNG TY TNHH THỰC PHẨM & NƯỚC GIẢI KHÁT Ý TƯỜNG VIỆT | 617,400,000            |                        |
| - CÔNG TY TNHH NƯỚC GIẢI KHÁT SUNTORY PEPSICO VIỆT NAM | 2,164,281,405          | 2,164,281,405          |
| - Các đối tượng khác                                   | 48,511,032,327         | - 16,851,709,330       |
| <b>Cộng</b>  | <b>52,927,713,732</b>  | <b>19,015,990,735</b>  |

14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

|  | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Trích trước chi phí phải trả cho hoạt động lữ hành | 27,780,433,732         | 39,151,171,141         |
| - Trích trước chi phí phải trả cho hoạt động lưu trú | 1,352,338,056          | 723,472,960            |
| - Các khoản trích trước khác                         | 2,187,126,113          | 113,994,404            |
| <b>Cộng</b>  | <b>31,319,897,901</b>  | <b>39,988,638,505</b>  |



Đơn vị tính: VND

# 15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU/ PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

|                                  | Tại ngày 31/03/2025 |                      | Tại ngày 01/01/2025 |                      |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                                  | Phải thu            | Phải nộp             | Phải thu            | Phải nộp             |
| - Thuế giá trị gia tăng phải nộp |                     | 803,843,813          |                     | 2,376,269,455        |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp     |                     | 419,701,747          |                     | 2,656,802,158        |
| - Thuế thu nhập cá nhân          |                     | 50,176,672           |                     | 612,024,922          |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất    |                     |                      |                     |                      |
| <b>Cộng</b>                      | <b>-</b>            | <b>1,273,722,232</b> |                     | <b>5,645,096,535</b> |

# 16 . PHẢI TRẢ KHÁC

|                                     | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ngắn hạn</b>                     |                        |                        |
| - BHXH, BHTN, BHYT, KPCĐ            | 140,720,372            | 130,555,112            |
| - Nhận ký quỹ, ký cược              | 2,248,199,000          | 2,248,199,000          |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 4,882,857,912          | 3,578,125,644          |
| <b>Cộng</b>                         | <b>7,271,777,284</b>   | <b>5,956,879,756</b>   |
| <b>Dài hạn</b>                      |                        |                        |
| - Nhận ký quỹ, ký cược              | 25,064,441,800         | 25,044,441,800         |
| <b>Cộng</b>                         | <b>25,064,441,800</b>  | <b>25,044,441,800</b>  |

# 17 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

|                                 | Tại ngày<br>31/03/2025 | Tại ngày<br>01/01/2025 |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Doanh thu nhận trước ngắn hạn | 12,617,046,257         | 9,237,024,041          |
| - Doanh thu nhận trước dài hạn  | 7,549,696,696          | 7,801,353,250          |
| <b>Cộng</b>                     | <b>20,166,742,953</b>  | <b>17,038,377,291</b>  |

# 18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

|                                    | Vốn góp của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ         | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân | Cộng                   |
|------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|
| <b>Số dư tại ngày 01/01/2024</b>   | <b>250,000,000,000</b> | <b>(911,400,000)</b> | <b>4,635,810,142</b>  | <b>(44,905,640,878)</b>      | <b>208,818,769,264</b> |
| - Lãi trong năm 2024               |                        |                      |                       | 26,566,431,127               | 26,566,431,127         |
| - Thù lao, quỹ hoạt động HĐQT, BKS |                        |                      |                       | (558,000,000)                | (558,000,000)          |
| <b>Số dư tại ngày 01/01/2025</b>   | <b>250,000,000,000</b> | <b>(911,400,000)</b> | <b>4,635,810,142</b>  | <b>(18,897,209,751)</b>      | <b>234,827,200,391</b> |
| - Lãi quý 1 năm 2025               |                        |                      |                       | 2,152,128,491                | 2,152,128,491          |
| - Thù lao, quỹ hoạt động HĐQT, BKS |                        |                      |                       | (141,000,000)                | (141,000,000)          |
| <b>Số dư Tại ngày 31/03/2025</b>   | <b>250,000,000,000</b> | <b>(911,400,000)</b> | <b>4,635,810,142</b>  | <b>(16,886,081,260)</b>      | <b>236,838,328,882</b> |

**VI . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Đơn vị tính: VND

**1 . DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

|                                   | Quý 1/2025             | Quý 1/2024             |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Doanh thu lữ hành               | 47,533,910,370         | 64,164,676,927         |
| - Doanh thu vé máy bay            | 41,115,767,259         | 42,870,882,944         |
| - Doanh thu nhà hàng, khách sạn   | 14,377,544,953         | 14,389,594,762         |
| - Doanh thu bán hàng hóa          | 44,549,826,564         | 37,131,684,378         |
| - Doanh thu cho thuê bất động sản | 16,902,595,867         | 19,104,189,957         |
| <b>Cộng</b>                       | <b>164,479,645,013</b> | <b>177,661,028,968</b> |

**2 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU**

|                       | Quý 1/2025           | Quý 1/2024           |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| - Hàng bán bị trả lại | 1,484,767,303        | 1,817,078,248        |
| - Giảm giá hàng bán   |                      |                      |
| <b>Cộng</b>           | <b>1,484,767,303</b> | <b>1,817,078,248</b> |

**3 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

|                                 | Quý 1/2025             | Quý 1/2024             |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Giá vốn lữ hành               | 42,148,631,019         | 57,528,721,060         |
| - Giá vốn vé máy bay            | 36,001,915,115         | 38,644,909,391         |
| - Giá vốn nhà hàng, khách sạn   | 4,762,442,742          | 4,856,504,068          |
| - Giá vốn bán hàng hóa          | 43,776,164,210         | 36,429,105,936         |
| - Giá vốn cho thuê bất động sản | 4,598,727,377          | 4,312,290,417          |
| <b>Cộng</b>                     | <b>131,287,880,463</b> | <b>141,771,530,872</b> |

**4 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

|                                    | Quý 1/2025         | Quý 1/2024         |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Lãi tiền gửi, lãi cho vay        | 104,891,657        | 173,400,157        |
| - Chiết khấu thanh toán được hưởng | 81,632,647         | 422,077,599        |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá            | 133,410,157        | 103,994,695        |
| <b>Cộng</b>                        | <b>319,934,461</b> | <b>699,472,451</b> |

**5 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

|                        | Quý 1/2025           | Quý 1/2024         |
|------------------------|----------------------|--------------------|
| - Lãi tiền vay         | 1,455,654,738        | 933,435,592        |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 25,885,578           | 8,932,849          |
| <b>Cộng</b>            | <b>1,481,540,316</b> | <b>942,368,441</b> |

**6 . CHI PHÍ BÁN HÀNG**

|                             | Quý 1/2025            | Quý 1/2024            |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nhân viên         | 10,653,237,945        | 8,673,343,735         |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 7,561,601,578         | 7,293,718,871         |
| - Chi phí khác              | 2,072,280,258         | 2,540,350,052         |
| <b>Cộng</b>                 | <b>20,287,119,781</b> | <b>18,507,412,658</b> |



Đơn vị tính: VND

7 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

|                         | Quý 1/2025    | Quý 1/2024    |
|-------------------------|---------------|---------------|
| - Chi phí nhân viên     | 6,418,285,435 | 4,738,306,778 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 204,077,707   | 219,507,408   |
| - Chi phí dự phòng      |               | (200,000,000) |
| - Chi phí khác          | 1,069,877,922 | 3,034,101,930 |
| Cộng                    | 7,692,241,064 | 7,791,916,116 |

8 . THU NHẬP KHÁC

|                 | Quý 1/2025 | Quý 1/2024 |
|-----------------|------------|------------|
| - Thu nhập khác | 31,673,649 | 20,251,440 |
| Cộng            | 31,673,649 | 20,251,440 |

9 . CHI PHÍ KHÁC

|                               | Quý 1/2025 | Quý 1/2024  |
|-------------------------------|------------|-------------|
| - Bị phạt thuế, truy thu thuế | 19,464,296 |             |
| - Chi phí khác                | 6,409,662  | 877,942,630 |
| Cộng                          | 25,873,958 | 877,942,630 |

10 . CHI PHÍ THUẾ TNDN

|                               | Quý 1/2025  | Quý 1/2024 |
|-------------------------------|-------------|------------|
| - Chi phí thuế TNDN hiện hành | 419,701,747 |            |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại  |             |            |
| Cộng                          | 419,701,747 |            |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Ngô Ngọc Trinh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Ngọc

Lập ngày 29 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Ngọc Hoài Nguyên

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN

Từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025

| Mã số | Chỉ tiêu               | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tài sản cố định khác | TSCĐ vô hình  | Nhà cửa , vật kiến trúc BĐSĐT | Tổng cộng       |
|-------|------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------|-------------------------------|-----------------|
| 100   | Nguyên giá TSCĐ        |                        |                   |                                 |                           |                      |               |                               |                 |
| 110   | Số dư đầu năm          | 138,885,193,179        | 15,851,212,278    | 8,964,280,746                   | 3,882,226,447             | 293,580,000          | 5,038,021,044 | 36,741,573,937                | 209,656,087,631 |
| 121   | - Mua trong năm        |                        |                   |                                 |                           | 33,000,000           |               |                               | 33,000,000      |
| 140   | Số cuối năm            | 138,885,193,179        | 15,851,212,278    | 8,964,280,746                   | 3,882,226,447             | 326,580,000          | 5,038,021,044 | 36,741,573,937                | 209,689,087,631 |
| 200   | Giá trị hao mòn lũy kế |                        |                   |                                 |                           |                      |               |                               |                 |
| 210   | Số dư đầu năm          | 95,721,856,429         | 14,182,454,320    | 6,520,671,567                   | 3,882,226,447             | 293,580,000          | 3,825,261,829 | 14,901,906,639                | 139,327,957,231 |
| 211   | - Khấu hao trong năm   | 589,823,786            | 100,050,249       | 215,192,838                     |                           | 550,000              | 50,150,505    | 206,577,204                   | 1,162,344,582   |
| 240   | Số cuối năm            | 96,311,680,215         | 14,282,504,569    | 6,735,864,405                   | 3,882,226,447             | 294,130,000          | 3,875,412,334 | 15,108,483,843                | 140,490,301,813 |
| 300   | Giá trị còn lại        |                        |                   |                                 |                           |                      |               |                               |                 |
| 310   | - Tại ngày đầu năm     | 43,163,336,750         | 1,668,757,958     | 2,443,609,179                   |                           |                      | 1,212,759,215 | 21,839,667,298                | 70,328,130,400  |
| 320   | - Tại ngày cuối năm    | 42,573,512,964         | 1,568,707,709     | 2,228,416,341                   |                           | 32,450,000           | 1,162,608,710 | 21,633,090,094                | 69,198,785,818  |

Ngày 29 tháng 04 năm 2025

Người lập  
(Ký, họ tên)

Ngô Ngọc Trinh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Ngọc



Tổng giám đốc  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Ngọc Hoài Nguyên

