

**TÓNG CÔNG TY DU LỊCH SÀI GÒN – TNHH MỘT THÀNH VIÊN**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ  
CHO KỲ 6 THÁNG KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2020**



## TÔNG CÔNG TY DU LỊCH SÀI GÒN – TNHH MỘT THÀNH VIÊN

### THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP

**Giấy chứng nhận  
đăng ký doanh nghiệp**

Số 0300625210 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 1 tháng 9 năm 2010 và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 9 ngày 17 tháng 12 năm 2019.

**Hội đồng Thành viên**

Ông Phạm Huy Bình	Chủ tịch
Ông Nguyễn Bình Minh	Thành viên
Ông Võ Văn Tuấn	Thành viên

**Ban Tổng Giám đốc**

Ông Nguyễn Bình Minh	Tổng Giám Đốc
Ông Võ Anh Tài	Phó Tổng Giám Đốc
Ông Nguyễn Đông Hòa	Phó Tổng Giám Đốc
Ông Trương Tấn Sơn	Phó Tổng Giám Đốc

(Miễn nhiệm ngày 26 tháng 3 năm 2020)

**Người đại diện theo  
pháp luật**

Ông Nguyễn Bình Minh Tổng Giám Đốc

**Trụ sở chính**

23 Lê Lợi, Phường Bến Nghé, Quận 1,  
Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

**Công ty kiểm toán**

Công ty TNHH PwC (Việt Nam)

## TỔNG CÔNG TY DU LỊCH SÀI GÒN – TNHH MỘT THÀNH VIÊN

### TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty Du Lịch Sài Gòn – TNHH Một thành viên ("Tổng Công ty") chịu trách nhiệm lập báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ thể hiện trung thực và hợp lý tình hình tài chính hợp nhất của Công ty và các công ty con (gọi chung là "Tập đoàn") tại ngày 30 tháng 6 năm 2020 và kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của kỳ sáu tháng kết thúc vào ngày nêu trên. Trong việc lập báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- chọn lựa các chính sách kế toán phù hợp và áp dụng một cách nhất quán;
- thực hiện các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng; và
- lập các báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ trên cơ sở đơn vị hoạt động liên tục trừ khi giả định đơn vị hoạt động liên tục là không phù hợp.

Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty chịu trách nhiệm bảo đảm rằng các sổ sách kế toán đúng đắn đã được thiết lập và duy trì để thể hiện tình hình tài chính của Tập đoàn với độ chính xác hợp lý tại mọi thời điểm và để làm cơ sở lập báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ tuân thủ theo chế độ kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ. Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty cũng chịu trách nhiệm đối với việc bảo vệ các tài sản của Tập đoàn và thực hiện các biện pháp hợp lý để ngăn ngừa và phát hiện các gian lận hoặc nhầm lẫn.

### PHÊ CHUẨN BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Theo đây, chúng tôi phê chuẩn báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ đính kèm từ trang 6 đến trang 55. Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính hợp nhất của Tập đoàn tại ngày 30 tháng 6 năm 2020, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho kỳ sáu tháng kết thúc cùng ngày nêu trên, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Nguyễn Bình Minh  
Tổng Giám đốc

Thành phố Hồ Chí Minh, nước CHXHCN Việt Nam  
Ngày 17 tháng 8 năm 2020



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Tại ngày	
			30.6.2020 VND	31.12.2019 VND
100	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>4.040.667.870.547</b>	<b>4.865.945.186.525</b>
110	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	3	<b>1.245.240.318.034</b>	<b>1.842.170.792.343</b>
111	Tiền		208.232.662.879	350.649.493.111
112	Các khoản tương đương tiền		1.037.007.655.155	1.491.521.299.232
120	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>2.083.236.606.680</b>	<b>2.005.733.872.207</b>
123	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4	2.083.236.606.680	2.005.733.872.207
130	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>531.088.343.611</b>	<b>782.875.541.667</b>
131	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6	188.277.583.733	416.715.725.198
132	Trả trước cho người bán ngắn hạn		151.701.267.746	119.576.596.521
136	Phải thu ngắn hạn khác	7(a)	245.398.472.100	300.872.199.916
137	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(60.091.219.718)	(60.091.219.718)
139	Tài sản thiếu chờ xử lý		5.802.239.750	5.802.239.750
140	<b>Hàng tồn kho</b>		<b>113.833.554.000</b>	<b>187.864.185.608</b>
141	Hàng tồn kho		113.833.554.000	187.864.185.608
150	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>67.269.048.222</b>	<b>47.300.794.700</b>
151	Chi phí trả trước ngắn hạn		27.274.400.462	26.819.610.695
152	Thuế Giá trị Gia tăng ("GTGT") được khấu trừ	13	25.522.422.482	16.095.842.956
153	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	13	14.053.659.238	4.385.341.049
155	Tài sản ngắn hạn khác		418.566.040	-

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

Mã số	TÀI SẢN (tiếp theo)	Thuyết minh	Tại ngày	
			30.6.2020 VND	31.12.2019 VND
200	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>7.326.271.284.629</b>	<b>7.255.032.236.460</b>
210	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>53.561.278.720</b>	<b>53.575.276.869</b>
216	Phải thu dài hạn khác	7(b)	53.561.278.720	53.575.276.869
220	<b>Tài sản cố định</b>		<b>2.036.130.862.206</b>	<b>2.086.466.737.606</b>
221	Tài sản cố định hữu hình	9(a)	1.848.620.590.000	1.894.873.157.039
222	Nguyên giá		4.355.776.242.708	4.324.132.435.115
223	Giá trị khấu hao lũy kế		(2.507.155.652.708)	(2.429.259.278.076)
227	Tài sản cố định vô hình	9(b)	187.510.272.206	191.593.580.567
228	Nguyên giá		278.677.949.058	278.582.549.058
229	Giá trị khấu hao lũy kế		(91.167.676.852)	(86.988.968.491)
230	<b>Bất động sản đầu tư</b>	10	<b>12.259.657.392</b>	<b>13.364.218.392</b>
231	Nguyên giá		89.211.835.425	89.211.835.425
232	Giá trị khấu hao lũy kế		(76.952.178.033)	(75.847.617.033)
240	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>769.034.525.581</b>	<b>643.878.629.268</b>
242	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	11	769.034.525.581	643.878.629.268
250	<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>		<b>4.337.171.143.021</b>	<b>4.330.023.091.660</b>
252	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	5(a)	3.662.923.543.669	3.655.775.531.201
253	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	5(b)	738.397.870.459	738.397.831.566
254	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	5(c)	(64.150.271.107)	(64.150.271.107)
260	<b>Tài sản dài hạn khác</b>		<b>118.113.817.709</b>	<b>127.724.282.665</b>
261	Chi phí trả trước dài hạn	8	118.110.817.709	127.721.282.665
268	Tài sản dài hạn khác		3.000.000	3.000.000
270	<b>TỔNG TÀI SẢN</b>		<b>11.366.939.155.176</b>	<b>12.120.977.422.985</b>



TỔNG CÔNG TY DU LỊCH SÀI GÒN – TNHH MỘT THÀNH VIÊN

Mẫu số B 01a – DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Tại ngày	
			30.6.2020 VND	31.12.2019 VND
<b>300</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>1.507.848.200.361</b>	<b>1.739.908.116.972</b>
<b>310</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>		<b>1.172.450.027.833</b>	<b>1.403.882.726.410</b>
311	Phải trả người bán ngắn hạn	12	117.585.712.544	162.909.764.244
312	Người mua trả tiền trước ngắn hạn		246.509.658.746	306.536.366.887
313	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13	210.049.887.947	211.540.914.973
314	Phải trả người lao động		100.467.849.504	181.770.858.065
315	Chi phí phải trả ngắn hạn	14	106.725.246.356	134.747.332.396
318	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		86.421.685.462	103.722.399.248
319	Phải trả ngắn hạn khác	15(a)	149.614.764.258	105.296.457.474
320	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	16(a)	45.495.311.439	42.797.300.426
322	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	17	109.579.911.577	154.561.332.697
<b>330</b>	<b>Nợ dài hạn</b>		<b>335.398.172.528</b>	<b>336.025.390.562</b>
332	Người mua trả tiền trước dài hạn		3.111.212.445	5.739.116.250
337	Phải trả dài hạn khác	15(b)	95.247.149.697	97.752.630.323
338	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	16(b)	187.250.593.275	182.241.426.454
341	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	18	16.125.287.455	16.125.287.455
343	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		33.663.929.656	34.166.930.080
<b>400</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>9.859.090.954.815</b>	<b>10.381.069.306.013</b>
<b>410</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>		<b>9.859.090.954.815</b>	<b>10.381.069.306.013</b>
411	Vốn góp của chủ sở hữu	19, 20	6.410.755.000.000	6.410.755.000.000
414	Vốn khác của chủ sở hữu	20	421.550.729.181	421.550.729.181
418	Quỹ đầu tư phát triển	20	438.167.235.547	438.167.235.547
421	Lợi nhuận sau thuế ("LNST") chưa phân phối	20	1.872.496.151.179	2.367.652.784.542
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế của các năm trước		2.031.751.705.745	1.594.596.916.033
421b	- (Lỗ sau thuế)/LNST chưa phân phối của kỳ/năm nay		(159.255.554.566)	773.055.868.509
429	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	21	716.121.838.908	742.943.556.743
<b>440</b>	<b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>		<b>11.366.939.155.176</b>	<b>12.120.977.422.985</b>



Trần Văn Huy  
Người lập

  
  


Trần Doãn Định  
Kế toán trưởng và  
Giám đốc Tài chính

Nguyễn Bình Minh  
Tổng Giám đốc  
Ngày 17 tháng 8 năm 2020

Các thuyết minh từ trang 11 đến trang 55 là một phần cấu thành báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này.

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Mã số	Thuyết minh	Kỳ 6 tháng kết thúc ngày	
		30.6.2020 VND	30.6.2019 VND
01	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.224.718.656.006	3.339.234.007.043
02	Các khoản giảm trừ doanh thu	(781.717.249)	(74.257.769)
10	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.223.936.938.757	3.339.159.749.274
11	Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	(1.197.354.223.779)	(2.722.724.041.781)
20	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	26.582.714.978	616.435.707.493
21	Doanh thu hoạt động tài chính	68.771.519.002	117.425.172.373
22	Chi phí tài chính	(8.922.045.175)	(9.368.925.301)
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay	(8.012.376.901)	(5.107.932.178)
24	Phần (lỗ)/lãi trong công ty liên doanh, liên kết	(46.384.377.408)	172.222.830.703
25	Chi phí bán hàng	(49.987.122.132)	(88.746.321.049)
26	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(175.530.702.880)	(220.650.912.951)
30	(Lỗ)/lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(185.470.013.615)	587.317.551.268
31	Thu nhập khác	6.711.684.175	7.472.096.732
32	Chi phí khác	(1.223.304.181)	(694.046.965)
40	Lợi nhuận khác	5.488.379.994	6.778.049.767
50	Tổng (lỗ)/lợi nhuận kế toán trước thuế	(179.981.633.621)	594.095.601.035
51	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp ("TNDN") hiện hành	(791.152.927)	(81.909.260.360)
52	Thu nhập thuế TNDN hoãn lại	18, 30	-
60	(Lỗ)/lợi nhuận sau thuế TNDN	(180.772.786.548)	512.186.340.675
	Phân bổ cho:		
61	Lợi nhuận sau thuế của Tổng Công ty	(158.863.497.998)	492.147.262.198
62	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	(21.909.288.550)	20.039.078.477

Trần Văn Huy  
Người lập

Trần Doãn Định  
Kế toán trưởng và  
Giám đốc Tài chính

Nguyễn Bình Minh  
Tổng Giám đốc  
Ngày 17 tháng 8 năm 2020

Các thuyết minh từ trang 11 đến trang 55 là một phần cấu thành báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này.



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	Thuyết minh	Kỳ 6 tháng kết thúc ngày	
		30.6.2020 VND	30.6.2019 VND
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
01	(Lỗ)/lợi nhuận kế toán trước thuế	(179.981.633.621)	594.095.601.035
Điều chỉnh cho các khoản:			
02	Khấu hao tài sản cố định ("TSCĐ") và bất động sản đầu tư	31 79.021.754.233	108.997.983.876
03	Các khoản dự phòng	-	(186.653.700)
05	Lãi từ hoạt động đầu tư	(22.445.175.527)	(117.849.632.712)
06	Chi phí lãi vay	8.012.376.901	5.107.932.178
08	(Lỗ)/lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	(115.392.678.014)	590.165.230.677
09	Giảm/(tăng) các khoản phải thu	244.264.427.912	(116.942.818.528)
10	Giảm/(tăng) hàng tồn kho	74.030.631.608	(113.363.308.070)
11	Giảm các khoản phải trả	(158.879.525.627)	(279.476.728.745)
12	Giảm chi phí trả trước	9.155.675.189	4.888.154.029
14	Tiền lãi vay đã trả	(6.821.755.002)	(5.107.932.178)
15	Thuế TNDN đã nộp	(44.569.019.458)	(18.788.777.049)
17	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	(69.828.326.120)	(78.426.355.041)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	(68.040.569.512)	(17.052.534.905)
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
21	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	(165.193.834.887)	(131.202.223.296)
22	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	147.441.970	872.937.838
23	Tiền chi đầu tư tài chính ngắn hạn	(2.957.004.257.280)	(2.154.018.696.796)
24	Tiền thu từ đầu tư tài chính ngắn hạn	2.879.501.522.807	2.041.961.440.096
25	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	(87.500.000.000)	(75.838.356.000)
27	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	98.452.044.759	129.199.298.117
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(231.597.082.631)	(189.025.600.041)
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
33	Tiền thu từ vay ngắn hạn, dài hạn	25.043.804.503	34.290.552.501
34	Tiền chi trả nợ gốc vay	(17.336.626.669)	(13.304.200.884)
36	Tiền cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(305.000.000.000)	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(297.292.822.166)	20.986.351.617
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	(596.930.474.309)	(185.091.783.329)
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	3 1.842.170.792.343	1.877.785.982.615
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	-	-
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	3 1.245.240.318.034	1.692.694.199.286

Trần Văn Huy  
Người lập

Trần Doãn Định  
Kế toán trưởng và  
Giám đốc Tài chính

Nguyễn Bình Minh  
Tổng Giám đốc  
Ngày 17 tháng 8 năm 2020

Các thuyết minh từ trang 11 đến trang 55 là một phần cấu thành báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này.