

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ 04 CỦA NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN

DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM

VIETRAVEL

Công Ty CP Du
Lịch Và Tiếp Thị
Giao Thông Vận
Tải Việt Nam-
Vietravel

Digitally signed by Công Ty CP Du Lịch Và
Tiếp Thị Giao Thông Vận Tải Việt Nam-
Vietravel
DN: C=VN, S=THÀNH PHỐ HỒ CHÍ
MINH, CN=Công Ty CP Du Lịch Và Tiếp
Thị Giao Thông Vận Tải Việt Nam-
Vietravel,
OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=
MST:0300465937
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2025.02.03 18:23:13+07'00'
Foxit PDF Reader Version: 2023.3.0

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL

Địa chỉ: Số 190, đường Pasteur, phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.515.326.251.732	2.180.000.327.126
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		104.562.992.023	68.222.837.561
1. Tiền	111	5.1	88.832.992.023	52.792.837.561
2. Các khoản tương đương tiền	112		15.730.000.000	15.430.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		15.429.084.932	12.045.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		15.429.084.932	12.045.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2.056.839.071.418	1.827.795.397.458
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.2	254.485.796.648	292.112.169.820
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5.3	747.740.099.809	465.732.872.599
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	5.4.1	1.065.734.702.517	1.081.332.173.245
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	5.5	(11.121.527.556)	(11.381.818.206)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		220.973.340	56.408.989
1. Hàng tồn kho	141	5.6	220.973.340	56.408.989
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		338.274.130.019	271.880.683.118
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.7.1	338.214.393.013	270.539.511.030
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	5.15	33.372.766	1.232.938.642
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	5.15	26.364.240	108.233.446
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL

Địa chỉ: Số 190, đường Pasteur, phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		139.665.038.622	133.606.318.269
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		7.969.806.665	7.676.605.665
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	5.4.2	7.969.806.665	7.676.605.665
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		18.818.747.184	25.450.476.610
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.8	5.771.793.564	14.056.092.619
- Nguyên giá	222		202.417.681.752	202.350.622.966
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(196.645.888.188)	(188.294.530.347)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	5.9	13.046.953.620	11.394.383.991
- Nguyên giá	228		41.735.314.384	32.385.111.113
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(28.688.360.764)	(20.990.727.122)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		82.309.855.537	73.033.327.030
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	5.10	82.309.855.537	73.033.327.030
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		15.638.473.152	15.638.473.152
1. Đầu tư vào công ty con	251	5.11	18.871.549.427	18.871.549.427
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	5.11	781.902.800	781.902.800
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	5.11	178.137.140.000	178.137.140.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	5.11	(182.152.119.075)	(182.152.119.075)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		14.928.156.084	11.807.435.812
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.7.2	14.928.156.084	11.807.435.812
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		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.654.991.290.354	2.313.606.645.395

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL

Địa chỉ: Số 190, đường Pasteur, phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.165.206.065.180	1.875.665.709.192
I. Nợ ngắn hạn	310		2.129.227.151.382	1.873.412.309.192
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	5.12	697.928.048.182	587.776.915.794
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	5.13	324.083.353.657	280.690.565.871
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5.14	58.369.127.208	46.290.534.898
4. Phải trả người lao động	314		25.007.392.972	33.071.323.993
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
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		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	5.15.1	141.232.295.848	219.005.678.317
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.16.1	880.665.641.929	704.606.498.733
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.941.291.586	1.970.791.586
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		35.978.913.798	2.253.400.000
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	5.15.2	1.081.200.000	1.056.400.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.16.2	34.897.713.798	1.197.000.000
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		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL

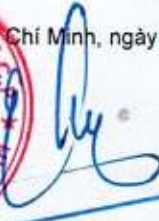
Địa chỉ: Số 190, đường Pasteur, phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		489.785.225.174	437.940.936.203
I. Vốn chủ sở hữu	410	5,17	489.785.225.174	437.940.936.203
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		292.390.900.000	292.948.330.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		292.390.900.000	292.948.330.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		123.105.450.825	123.227.805.325
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(6.180.498.800)	(6.860.283.300)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		23.004.331.874	23.004.331.874
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		57.465.041.275	5.620.752.304
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.585.752.304	(77.978.987.466)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		52.879.288.971	83.599.739.770
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.654.991.290.354	2.313.606.645.395


Phan Thị Ngọc Giao
Người lập
Hồ Quốc Bình
Q.Kế toán trưởng
TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 01 năm 2025

Nguyễn Quốc Kỳ
Chủ tịch

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 04/2024	Quý 04/2023	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		1.470.966.364.043	1.329.111.761.615	6.634.724.745.594	5.859.755.616.818
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	6.1	1.470.966.364.043	1.329.111.761.615	6.634.724.745.594	5.859.755.616.818
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	1.364.116.538.654	1.178.991.916.538	6.216.679.522.187	5.398.831.543.221
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		106.849.825.389	150.119.845.077	418.045.223.407	460.924.073.597
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	8.216.735.003	1.422.424.745	20.492.311.909	12.254.202.909
7. Chi phí tài chính	22	6.4	21.661.296.728	32.550.446.362	84.633.414.954	91.031.410.159
Trong đó: chi phí lãi vay	23		15.276.401.161	10.898.411.880	62.401.643.432	39.018.401.241
8. Chi phí bán hàng	25	6.5	11.411.709.543	9.628.659.986	50.257.260.621	39.807.537.651
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6.6	71.946.591.161	74.727.975.697	265.678.080.786	249.752.933.755
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		10.046.962.960	34.635.187.777	37.968.778.955	92.586.394.941
11. Thu nhập khác	31	6.7	15.375.273.934	1.597.188.946	34.538.654.202	13.202.866.494
12. Chi phí khác	32	6.8	2.382.648.395	836.725.851	5.013.178.872	2.624.108.068
13. Lợi nhuận khác	40		12.992.625.539	760.463.095	29.525.475.330	10.578.758.426
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		23.039.588.499	35.395.650.872	67.494.254.285	103.165.153.367
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	5.15	5.672.984.055	11.400.000.000	14.614.965.314	19.565.413.597
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		17.366.604.444	23.995.650.872	52.879.288.971	83.599.739.770
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Phan Thị Ngọc Giao
Người lập

Hồ Quốc Bình
Q.Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Kỳ
Chủ tịch

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL

Địa chỉ: Số 190, đường Pasteur, phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		6.787.105.168.605	6.061.537.598.752
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(6.744.471.284.458)	(5.863.109.433.749)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(142.523.485.395)	(124.503.997.878)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(61.351.388.946)	(38.939.115.294)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	5.15	(20.757.381.952)	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.713.518.579.215	1.248.910.987.048
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.678.357.255.597)	(1.463.404.794.402)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(146.837.048.528)	(179.508.755.523)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(25.023.007.471)	(1.536.084.015)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		1.047.754.545	450.454.544
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(3.958.000.000)	(45.545.200.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		555.000.000	200.000
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		-	2.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		860.603.568	626.991.452
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(26.517.649.358)	(44.003.638.019)

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL

Địa chỉ: Số 190, đường Pasteur, phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
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		-	71.912.000.000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	5.17	2.388.434.031.189	1.362.758.623.229
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	5.17	(2.178.674.174.195)	(1.210.443.416.410)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(65.004.646)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		209.694.852.348	224.227.206.819
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		36.340.154.462	714.813.277
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	5.1	68.222.837.561	67.508.024.284
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	5.1	104.562.992.023	68.222.837.561


Phan Thị Ngọc Giao
Người lập
Hồ Quốc Bình
Q.Kế toán trưởng
TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 01 năm 2025

Nguyễn Quốc Kỳ
Chủ tịch

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời được đọc cùng với các báo cáo tài chính tổng hợp đính kèm.

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel (gọi tắt là "Công ty") hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần mã số doanh nghiệp 0300465937 đăng ký lần đầu ngày 27 tháng 9 năm 2010, đăng ký thay đổi lần thứ 37 ngày 30 tháng 12 năm 2024 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ: 292.390.900.000 VND
(Hai trăm chín mươi hai tỷ ba trăm chín mươi triệu chín trăm nghìn đồng)
Mệnh giá cổ phần: 10.000 VND
Tổng số cổ phần: 29.239.090 cổ phần
Mã chứng khoán: VTR
Sàn giao dịch: UPCoM

1.2 Lĩnh vực kinh doanh

Công ty kinh doanh trong lĩnh vực thương mại và dịch vụ.

1.3 Ngành nghề kinh doanh

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

- Kinh doanh lữ hành nội địa và quốc tế;
- Đại lý đối ngoại tệ. Dịch vụ nhận và chi trả ngoại tệ;
- Quảng cáo thương mại;
- Mua bán điện thoại di động và simcard;
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình;
- Dịch thuật;
- Đại lý vận tải xếp dỡ; giao nhận hàng hóa theo sự ủy thác của chủ hàng; Đại lý và môi giới hàng hải. Đại lý vé máy bay cho các hãng hàng không. Dịch vụ đại lý tàu biển. Hoạt động của các đại lý vận tải hàng hóa đường biển và hàng không. Dịch vụ đóng hộp, đóng thùng và bao gói hàng hóa để vận chuyển;
- Cho thuê xe có động cơ;
- Tư vấn du học;
- Kinh doanh vận chuyển khách du lịch bằng xe ô tô; kinh doanh vận tải hành khách theo hợp đồng bằng xe ô tô;
- Du lịch lặn biển (hoạt động bơi lội thể thao dưới nước);
- Vận chuyển khách du lịch;
- Khách sạn (khách sạn phải đạt tiêu chuẩn sao và không hoạt động tại trụ sở);
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại (không thực hiện các hiệu ứng cháy, nổ; không sử dụng chất nổ, chất cháy, hóa chất làm đạo cụ, dụng cụ thực hiện các chương trình văn nghệ, sự kiện, phim ảnh);
- Hoạt động của đại lý bảo hiểm;
- Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Dạy ngoại ngữ; Dạy máy tính;
- Xây dựng nhà để ở;
- Xây dựng nhà không để ở;

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Ngành nghề kinh doanh (tiếp theo)

- Đào tạo cao đẳng (không hoạt động tại trụ sở);
- Đào tạo đại học (không hoạt động tại trụ sở);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy;
- Cung ứng dịch vụ thương mại, du lịch, khách sạn, bán hàng miễn thuế tại nhà ga hàng không; bán quảng cáo trên chuyến bay và trên mặt đất; cung ứng các dịch vụ phục vụ kỹ thuật thương mại mặt đất; các dịch vụ tại nhà ga hành khách, ga hàng hóa và các dịch vụ phục vụ sân đỗ tại các cảng hàng không, sân bay; dịch vụ cung cấp phụ tùng máy bay; dịch vụ chuyên ngành hàng không khác;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường bộ (trừ kinh doanh bến ô tô, hóa lỏng khí để vận chuyển);
- Bưu chính;
- Chuyển phát;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất (trừ tư vấn pháp lý);
- Hoạt động sáng tác, nghệ thuật và giải trí (không thực hiện các hiệu ứng cháy nổ và cam kết không sử dụng chất nổ, chất cháy, hóa chất làm đạo cụ, dụng cụ thực hiện các chương trình văn nghệ, sự kiện, phim ảnh tại trụ sở);
- Dịch vụ đặt chỗ và các dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch;
- Dịch vụ xử lý dữ liệu và dịch vụ mạng xã hội;
- Dịch vụ thương mại điện tử;
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng;
- Hoạt động chế biến và phục vụ đồ uống cho khách hàng tiêu dùng tại chỗ của các quán bar, quán karaoke, quán rượu; quán giải khát có khiêu vũ (trong đó cung cấp dịch vụ đồ uống là chủ yếu); hàng bia, quán bia; quán cafe, nước hoa quả, giải khát; dịch vụ đồ uống khác như: nước mía, nước sinh tố, quán chè, xe bán rong đồ uống... (trừ hoạt động quán bar và quán giải khát có khiêu vũ);
- Dịch vụ ăn uống khác;
- Bán buôn đồ uống;
- Bán buôn thực phẩm (không hoạt động tại trụ sở);
- Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh (trừ thực hiện theo Quyết định 64/2009/QĐ-UBND ngày 31/07/2009 của UBND Thành phố Hồ Chí Minh và Quyết định 79/2009/QĐ-UBND ngày 17/10/2009 của UBND Thành phố Hồ Chí Minh về phê duyệt Quy hoạch nông sản trên địa bàn Thành phố Hồ Chí Minh);
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Các hoạt động vui chơi và giải trí khác (trừ các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề); Hoạt động của các khu giải trí, bãi biển, bao gồm cho thuê các phương tiện như nhà tắm, tủ có khóa, ghế tựa, dù che...; Hoạt động của các cơ sở vận tải giải trí, ví dụ như đi du thuyền; Cho thuê các thiết bị thư giãn như là một phần của các phương tiện giải trí; Hoạt động hội chợ và trưng bày các đồ giải trí mang tính chất giải trí tự nhiên; Hoạt động của các sân nhảy (doanh nghiệp chỉ được kinh doanh kể từ khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật và phải đảm bảo đáp ứng các điều kiện đó trong suốt quá trình hoạt động); Hoạt động của các phòng hát karaoke (doanh nghiệp chỉ được kinh doanh kể từ khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật và phải đảm bảo đáp ứng các điều kiện đó trong suốt quá trình hoạt động);
- Cung ứng lao động tạm thời;
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động đi làm việc ở nước ngoài; Cung ứng và quản lý nguồn lao động trong nước;
- Dạy nghề;
- Đại lý bán vé tàu hỏa;
- Đại lý, môi giới, đấu giá hàng hóa (trừ môi giới bất động sản và đấu giá tài sản);
- Đại lý cung cấp dịch vụ bưu chính viễn thông;
- Dịch vụ tắm hơi, massage, tắm nắng, thẩm mỹ không dùng phẫu thuật (đánh mỡ bụng, làm thon thả thân hình...) (doanh nghiệp chỉ được kinh doanh kể từ khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật và phải đảm bảo đáp ứng các điều kiện đó trong suốt quá trình hoạt động);
- Bán buôn tổng hợp;

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Ngành nghề kinh doanh (tiếp theo)

- Bán lẻ sách, báo, tạp chí văn phòng phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ băng đĩa âm thanh, hình ảnh (kể cả băng, đĩa trắng) trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ thiết bị, dụng cụ thể dục, thể thao trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ trò chơi, đồ chơi trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ lương thực, thực phẩm, sữa, sản phẩm từ sữa và trứng, bột ăn dặm, bột ngũ cốc, thực phẩm chức năng, vitamin tổng hợp (trừ dược phẩm); các loại đồ uống nhẹ, có chất ngọt, có hoặc không có ga; nước khoáng thiên nhiên hoặc nước tinh khiết đóng chai khác; rượu vang và bia có chứa cồn ở nồng độ thấp hoặc không chứa cồn. Bán lẻ dụng cụ y tế (bông, gạc, dụng cụ cứu thương, kim tiêm...), mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh; máy và thiết bị y tế sử dụng trong gia đình: máy đo huyết áp, máy trợ thính... Bán lẻ hàng lưu niệm; đồ điện gia dụng; giường, tủ, bàn ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện; Bán lẻ các loại thẻ cào điện thoại; Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông; thiết bị nghe nhìn; văn phòng phẩm; trò chơi, đồ chơi (không kinh doanh trò chơi có hại cho giáo dục nhân cách, sức khỏe trẻ em hoặc ảnh hưởng đến an ninh trật tự, an toàn xã hội); Bán lẻ đồng hồ, kính mắt; máy ảnh và vật liệu ảnh, thức ăn cho động vật cảnh; Bán lẻ dụng cụ và đồ dùng nhà bếp; dụng cụ và đồ dùng làm vườn; đồ dùng cho nhà tắm và phòng giặt, xe nôi, xe đẩy, ghế ăn trẻ em, bình sữa, phụ kiện chăm sóc em bé; đồ dùng cho thú nuôi, vật cảnh. Bán lẻ thảm, đệm, chăn, màn, rèm, vật liệu phủ tường và sàn, hàng may mặc, giày dép, cặp, túi, ví, hàng da và giả da khác. Bán lẻ thiết bị, dụng cụ thể dục, thể thao (trừ súng đạn thể thao, vũ khí thô sơ). Bán lẻ mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh, hàng gốm sứ, thủy tinh, quần áo, giày dép, đồ dùng gia đình (trừ sách, báo, tạp chí, băng đĩa, dược phẩm, vàng, bạc, đá quý). Bán lẻ vải, len, sợi, chỉ khâu và hàng dệt khác, văn phòng phẩm, hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da, quần áo, đồ phụ trợ hàng may mặc (thực hiện theo Quyết định số 64/2009/QĐ-UBND ngày 31/07/2009 của UBND dân Thành phố Hồ Chí Minh và Quyết định 79/2009/QĐ-UBND ngày 17/10/2009 của UBND Thành phố Hồ Chí Minh về phê duyệt quy hoạch nông sản, thực phẩm trên địa bàn Thành phố Hồ Chí Minh);
- Bán lẻ lương thực trong các cửa hàng chuyên doanh (thực hiện theo Quyết định số 64/2009/QĐ-UBND ngày 31/07/2009 của UBND Thành phố Hồ Chí Minh và Quyết định 79/2009/QĐ-UBND ngày 17/10/2009 của UBND Thành phố Hồ Chí Minh về phê duyệt quy hoạch nông sản, thực phẩm trên địa bàn Thành phố Hồ Chí Minh); và
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đầu (trừ dịch vụ lấy lại tài sản, máy thu tiền xu đổ xe, hoạt động đấu giá độc lập, quản lý và bảo vệ trật tự tại các chợ).

Trong năm, hoạt động kinh doanh chính của Công ty là kinh doanh lữ hành nội địa và quốc tế, đại lý vé máy bay cho các hãng hàng không.

1.4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

1.5 Cấu trúc Công ty**Các công ty con**

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	350Beo, đường Preah Monivong, Phường Bung Keng Kon I, Quận Cham Ka Mon, TP. Phnom Penh, Campuchia	Tổ chức hoạt động du lịch lữ hành	100,00%	100,00%	100,00%
Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại Đầu tư Đảo Ngọc Bích	Số 53, đường 30/04, Khu phố 1, Thị trấn Dương Đông, Huyện Phú Quốc, Tỉnh Kiên Giang, Việt Nam	Kinh doanh lữ hành quốc tế và nội địa	51,00%	51,00%	51,00%
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	Số 294, đường Hampshire, Sunshine, bang Victoria 3020, Úc	Kinh doanh lữ hành quốc tế và nội địa	70,00%	70,00%	70,00%
Công ty TNHH An Incentives	Số 19, đường Damesme, 75013 Paris – 19 rue Damesme 75013 Paris, Cộng hòa Pháp	Kinh doanh lữ hành quốc tế và nội địa, điều hành tour, bán vé máy bay, kinh doanh dịch vụ vận chuyển khách du lịch	100,00%	100,00%	100,00%
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel	Số 9191, phòng 220, đại lộ Bolsa, TP. Westminster, bang California, Hoa Kỳ	Kinh doanh lữ hành quốc tế và nội địa, đại lý vé máy bay	100,00%	100,00%	100,00%
Viet Nam Travel and Marketing Transports Private Limited	Phòng 08-08, Orchard Plaza, số 150 đại lộ Orchard, 238841 Singapore	Kinh doanh lữ hành quốc tế và nội địa, đại lý vé máy bay	100,00%	100,00%	100,00%
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Phát triển Vietravel	90A Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam	Kinh doanh lữ hành du lịch, bất động sản, ăn uống, nhà hàng, đào tạo trung cấp	100,00%	100,00%	100,00%
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U	90A Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam	Kinh doanh dịch vụ lữ hành du lịch, cổng thông tin chi tiết dịch vụ thương mại điện tử	100,00%	100,00%	100,00%
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Đan Ong Việt	27-29 Huỳnh Văn Gấm, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam	Tổ chức, giới thiệu và xúc tiến thương mại	51,00%	51,00%	51,00%
Công Ty TNHH Một Thành Viên Du Lịch Vietravel Huế	01 Hùng Vương, Phường Phú Hội, Thành phố Huế, Tỉnh Thừa Thiên Huế, Việt Nam	Kinh doanh lữ hành quốc tế và nội địa	100,00%	100,00%	100,00%

Các công ty liên kết

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Viet Nam Travel and Marketing Transports Co., Ltd.	752/2 Petch Kasem, 55/2 Alley, Lak Song Subdistricct, Quận Bang Khae, Bangkok Metropolis, Thái Lan	Kinh doanh lưu hành quốc tế và nội địa, đại lý vé máy bay	49,00%	49,00%	49,00%
Công ty Cổ Phần đầu tư và phát triển Vietravel	90A Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam		45,45%	45,45%	45,45%

Các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

Tên đơn vị	Địa chỉ
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Bình Dương	317 Đại lộ Bình Dương, Phường Chánh Nghĩa, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Trung tâm Dịch vụ Du lịch Lá Xanh	23B Trường Sơn, Phường 4, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Đồng Nai	242 đường 30/4, Phường Thanh Bình, TP. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Huế	3 Hùng Vương, Phường Phú Hội, TP. Huế, Tỉnh Thừa Thiên Huế, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Hải Phòng	4 Trần Hưng Đạo, Phường Hoàng Văn Thụ, Quận Hồng Bàng, TP. Hải Phòng, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Hà Nội	3 Hai Bà Trưng, Phường Tráng Tiền, Quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Đà Nẵng	58 Pasteur, Phường Hải Châu I, Quận Hải Châu, TP. Đà Nẵng, Việt Nam
Chi nhánh Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Xí nghiệp Dịch vụ Vận chuyển Xuyên Á	23B Trường Sơn, Phường 4, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Chi nhánh Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Trung tâm Tư vấn Du học Việt	90A Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh An Giang	01 Lý Tự Trọng, Phường Mỹ Long, TP. Long Xuyên, Tỉnh An Giang, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Tên đơn vị	Địa chỉ
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Nha Trang	100 Quang Trung, Phường Lộc Thọ, TP. Nha Trang, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Quảng Ngãi	516 Quang Trung, Phường Nguyễn Nghiêm, TP. Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Cần Thơ	103 Trần Văn Khéo, Phường Cái Khế, Quận Ninh Kiều, TP. Cần Thơ, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Vũng Tàu	150 Trương Công Định, Phường 3, TP. Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Quy Nhơn	28 Trường Chinh, phường Lý Thường Kiệt, TP. Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Xuất khẩu lao động tại Hà Nội	Phòng 502, 2 Trần Thánh Tông, Phường Phạm Đình Hổ, Quận Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội, Việt Nam
Chi nhánh Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Xí nghiệp Xây dựng công trình dân dụng Ngôi Sao	23B Trường Sơn, Phường 4, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Nghệ An	201 Đặng Thái Thân, Phường Quang Trung, TP. Vinh, Tỉnh Nghệ An, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Cà Mau	324 Phan Ngọc Hiển, Phường 9, TP. Cà Mau, Tỉnh Cà Mau, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Rạch Giá	60 Lạc Hồng, Phường Vĩnh Lạc, TP. Rạch Giá, Tỉnh Kiên Giang, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Phú Quốc	53 đường 30/4, Khu phố 1, Thị trấn Dương Đông, Huyện Phú Quốc, Tỉnh Kiên Giang, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Đắk Lắk	Số 58 Điện Biên Phủ, Phường Thống Nhất, TP. Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Quảng Ninh	18 đường 25/4, Phường Bạch Đằng, TP. Hạ Long, Tỉnh Quảng Ninh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Lâm Đồng	Số 28 đường Pasteur, Phường 4, TP. Đà Lạt, Tỉnh Lâm Đồng, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Thanh Hóa	109 Dương Đình Nghệ, Phường Tân Sơn, TP. Thanh Hóa, Tỉnh Thanh Hóa, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Tên đơn vị	Địa chỉ
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Trung tâm Nguồn nhân lực Việt Nam	35 Trần Quốc Toản, Phường 8, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Trung tâm Điều hành Hướng dẫn viên Việt Nam	190 Pasteur, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Trung tâm Dịch vụ Chuyển đi của bạn	90A Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Xí nghiệp Dịch vụ Vận chuyển Xuyên Á Hà Nội	30 Yết Kiêu, Phường Cửa Nam, Quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Thái Nguyên	52 Hoàng Văn Thụ, Phường Hoàng Văn Thụ, TP. Thái Nguyên, Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam
Trung tâm dạy nghề Vietravel	190 Pasteur, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam 35 Trần Quốc Toản, Phường 8, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Chi nhánh Tây Ninh	Số 379 đường 30/4, Khu phố 1, Phường 1, Thành phố Tây Ninh, Tây Ninh, Việt Nam
Công ty cổ phần Du lịch và Tiếp thị Giao thông vận tải Việt Nam – Vietravel – Trung tâm Caravan	90A Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam

1.6 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính tổng hợp

Số liệu trình bày trong Báo cáo tài chính tổng hợp Quý 4 cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024 so sánh được với số liệu tương ứng của năm trước.

1.7 Nhân viên

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, tổng số nhân viên của Công ty là 1.107 người (Tại ngày 31/12/2023 : 1.003 người).

2. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ

2.1 Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do việc thu, chi chủ yếu được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 3 năm 2016 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung Thông tư số 200/2014/TT-BTC và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

3.2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực và chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 3 năm 2016 sửa đổi, bổ sung Thông tư số 200/2014/TT-BTC cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

4.1 Cơ sở lập báo cáo tài chính tổng hợp

Báo cáo tài chính tổng hợp được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính tổng hợp của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp.

4.2 Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản khác: tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh (ngân hàng nơi Công ty có giao dịch thường xuyên).
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh (ngân hàng nơi Công ty có giao dịch thường xuyên).

4.3 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

4.4 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết

Công ty con

Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

Công ty liên kết

Công ty liên kết là doanh nghiệp mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhưng không kiểm soát các chính sách này.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức và lợi nhuận của các năm trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các năm sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được theo mệnh giá.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được trích lập khi công ty con, công ty liên kết bị lỗ với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại công ty con, công ty liên kết và vốn chủ sở hữu thực có nhân với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại công ty con, công ty liên kết. Nếu công ty con, công ty liên kết là đối tượng lập Báo cáo tài chính hợp nhất thì căn cứ để xác định dự phòng tổn thất là Báo cáo tài chính hợp nhất.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công ty con, công ty liên kết cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí trực tiếp liên quan đến hoạt động đầu tư. Cổ tức và lợi nhuận của các năm trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các năm sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được theo mệnh giá.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được trích lập như sau:

- Đối với khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý khoản đầu tư được xác định tin cậy, việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu.

- Đối với khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo, việc lập dự phòng được thực hiện căn cứ vào khoản lỗ của bên được đầu tư với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác và vốn chủ sở hữu thực có nhận với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

4.5 Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm lập Bảng cân đối kế toán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn hoặc dự kiến tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi thì Công ty dự kiến mức tổn thất không thu hồi được để trích lập dự phòng.

Tăng, giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

4.6 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc của hàng hóa 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 thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Giá trị hàng tồn kho được tính 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 cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

4.7 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty bao gồm các chi phí sau:

Chi phí tour

Các khoản chi phí đã trả liên quan đến các tour đang thực hiện.

Chi phí công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

4.8 Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

4.9 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 của một tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được chuyển hóa thành tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khi bán hay thanh lý tài sản, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế của tài sản được xóa sổ trong các báo cáo tài chính và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng theo thời gian hữu ích ước tính của các tài sản như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Thời gian khấu hao (năm)</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 – 15
Máy móc thiết bị	03 – 07
Phương tiện vận tải	05 – 07
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 07
Tài sản cố định khác	04 – 07

4.10 Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất không thời hạn nên không tính khấu hao.

Bản quyền

Nguyên giá của bản quyền mua lại từ bên thứ ba bao gồm giá mua, thuế mua hàng không được hoàn lại và chi phí đăng ký. Bản quyền được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng 04 năm.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Phần mềm máy vi tính

Giá mua của phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm này không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng 04 năm.

Tài sản vô hình khác

Tài sản cố định vô hình khác là giá trị quyền thuê nhà và tên miền. Nguyên giá của giá trị quyền thuê nhà và tên miền là toàn bộ chi phí mà Công ty đã chi ra để có được giá trị nhà và tên miền ở thời điểm hiện tại. Giá trị quyền thuê nhà và tên miền được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 05 đến 25 năm.

4.11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

4.12 Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

4.13 Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

Cổ phiếu quỹ

Khi mua lại cổ phiếu do Công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào khoản mục "Thặng dư vốn cổ phần".

4.14 Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hóa

Doanh thu bán hàng hóa được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác);
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm được căn cứ vào kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc năm tài chính; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn.

4.15 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay. Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh.

4.16 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

4.17 Công cụ tài chính

Tài sản tài chính

Việc phân loại các tài sản tài chính này phụ thuộc vào bản chất và mục đích của tài sản tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Các tài sản tài chính của Công ty gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác và đầu tư tài chính dài hạn.

Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, các tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Việc phân loại các khoản nợ tài chính phụ thuộc vào bản chất và mục đích của khoản nợ tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Nợ phải trả tài chính của Công ty gồm các khoản phải trả người bán, vay và nợ, chi phí phải trả và các khoản phải trả khác.

Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, trừ nợ phải trả liên quan đến thuê mua tài chính và trái phiếu chuyển đổi được ghi nhận theo giá phân bổ, các khoản nợ phải trả tài chính khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc trừ các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị phân bổ được xác định bằng giá trị ghi nhận ban đầu của nợ phải trả tài chính trừ đi các khoản hoàn trả gốc, cộng hoặc trừ các khoản phân bổ lũy kế tính theo phương pháp lãi suất thực tế của phần chênh lệch giữa giá trị ghi nhận ban đầu và giá trị đáo hạn, trừ đi các khoản giảm trừ (trực tiếp hoặc thông qua việc sử dụng một tài khoản dự phòng) do giảm giá trị hoặc do không thể thu hồi. Phương pháp lãi suất thực tế là phương pháp tính toán giá trị phân bổ của một hoặc một nhóm nợ phải trả tài chính và phân bổ thu nhập lãi hoặc chi phí lãi trong kỳ có liên quan. Lãi suất thực tế là lãi suất chiết khấu các luồng tiền ước tính sẽ chi trả hoặc nhận được trong tương lai trong suốt vòng đời dự kiến của công cụ tài chính hoặc ngắn hơn, nếu cần thiết, trở về giá trị ghi sổ hiện tại thuần của nợ phải trả tài chính.

Công cụ vốn chủ sở hữu

Công cụ vốn chủ sở hữu là hợp đồng chứng tỏ được những lợi ích còn lại về tài sản của Công ty sau khi trừ đi toàn bộ nghĩa vụ.

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chỉ được bù trừ với nhau và trình bày giá trị thuần trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty:

- Có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận; và
- Có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

4.18 Các bên có liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Các bên có liên quan (tiếp theo)

Các đối tượng sau đây được xem là các bên có liên quan:

Bên liên quan	Địa điểm	Mối quan hệ
Công ty cổ phần Tập đoàn Vietravel (tên cũ: Công ty cổ phần Vietravel Holdings)	Việt Nam	Cổ đông lớn
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	Campuchia	Công ty con
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	Úc	Công ty con
Công ty TNHH An Incentives	Pháp	Công ty con
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel	Hoa Kỳ	Công ty con
Viet Nam Travel and Marketing Transports Private Limited	Singapore	Công ty con
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Phát triển Vietravel	Việt Nam	Công ty con
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U	Việt Nam	Công ty con
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Đoàn Ong Việt	Việt Nam	Công ty con
Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại Đầu tư Đào Ngọc Bích	Việt Nam	Công ty con
Công Ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	Việt Nam	Công ty con
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Vietravel	Việt Nam	Công ty liên kết
Viet Nam Travel and Marketing Transports Co., Ltd.	Thái Lan	Công ty liên kết
Công ty cổ phần Hàng không Lữ hành Việt Nam	Việt Nam	Công ty có chung cổ đông
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế giới	Việt Nam	Công ty có chung cổ đông
Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và Phát triển Văn hóa	Việt Nam	Công ty có chung cổ đông
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Viecoms	Việt Nam	Công ty có chung cổ đông
Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc		Thành viên quản lý chủ chốt

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

5.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
Tiền mặt tồn quỹ – VND	10.377.426.940	7.949.931.866
Tiền gửi ngân hàng – VND	75.085.672.036	43.863.440.977
Tiền gửi ngân hàng – ngoại tệ	3.369.893.047	979.464.718
Tiền gửi kỳ hạn không quá 3 tháng – VND	15.730.000.000	15.430.000.000
	104.562.992.023	68.222.837.561

5.2 Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
<i>Phải thu các bên liên quan</i>		
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	445.074.450	394.901.964
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel	16.987.236.219	12.083.142.847
Công ty TNHH An Incentives	-	607.625.215
Công ty cổ phần Hàng không Lữ hành Việt Nam	-	50.780.159.931
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	12.503.790	971.146
Viet Nam Travel and Marketing Transports Private Limited	16.613.908	16.613.908
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Đoàn Ong Việt	972.171.982	-
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế giới	-	-
Cty Cp Xuất Nk Văn Hóa	93.948.500	146.200.555
Công Ty Cổ Phần TMDV Viecoms	-	-
Công ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	5.793.879.172	4.236.006.242
<i>Phải thu các khách hàng khác</i>		
Các khách hàng khác	230.164.368.627	223.846.548.012
	254.485.796.648	292.112.169.820

5.3 Trả trước cho người bán ngắn hạn

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
<i>Trả trước cho các bên liên quan</i>		
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel	3.832.650.000	6.356.520.383
Công ty cổ phần Hàng không Lữ hành Việt Nam	468.288.824.888	208.184.835.739
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế giới	151.053.798.062	138.098.726.772
Công ty Cổ phần Viecoms	-	226.532.460
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu và Phát triển Văn hóa	1.195.005.923	415.997.868
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Đoàn Ong Việt	-	-
<i>Trả trước cho các nhà cung cấp khác</i>		
Các nhà cung cấp khác	123.369.820.936	112.450.259.377
	747.740.099.809	465.732.872.599

5.4 Phải thu ngắn hạn, dài hạn khác

5.4.1 Phải thu ngắn hạn khác

	Giá trị VND	31/12/2024 Dự phòng VND	Giá trị VND	01/01/2024 Dự phòng VND
<i>Phải thu các bên liên quan</i>				
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel – chi hộ	4.312.828.725	-	4.678.920.713	-
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	-		-	
Viet Nam Travel and Marketing Transports Private Limited – chi hộ	2.481.195.491		2.481.195.491	-
Viet Nam Travel and Marketing Transports Co., Ltd. – chi hộ	3.246.969.448		2.341.544.649	-
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel – phải thu khác	4.830.078.693		5.545.820.229	-
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U – phải thu khác	1.602.743.365		1.169.605.465	-
Công ty cổ phần du lịch và thương mại Đầu tư Đảo Ngọc Bích – chi hộ	19.714.000		2.100.000	-
Công ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	-		-	
Công ty Cổ phần Hàng Không Lữ Hành Việt Nam	-		143.013.699	-
Công ty cổ phần Tập đoàn Vietravel	926.196.111.797		934.224.499.114	-
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế Giới – thu, chi hộ và các khoản khác	22.676.595		538.445.260	-
Cty Cổ Phần Xuất Nhập Khẩu Văn Hóa	100.000.000		100.000.000	-
Công ty cổ phần Thương mại Dịch vụ Viecoms – chi hộ	43.450.000		2.200.000	-
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Đàn Ông Việt – chi hộ	100.000.000		100.000.000	-
Thủ lao Hội đồng quản trị	750.000.000		540.000.000	-
<i>Phải thu các tổ chức, cá nhân khác</i>				
Thuế GTGT chờ kê khai	4.142.526.135		5.254.457.917	-
Tạm ứng cho nhân viên	64.790.488.769		70.874.312.784	-
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.373.090.053		2.354.985.778	-
Phải thu ngắn hạn khác	50.722.829.446	(5.247.790.807)	50.981.072.146	(5.247.790.807)
	1.065.734.702.517	(5.247.790.807)	1.081.332.173.245	(5.247.790.807)

5.4.2 Phải thu dài hạn khác

	Giá trị VND	31/12/2024 Dự phòng VND	Giá trị VND	01/01/2024 Dự phòng VND
Công ty TNHH MTV Quản lý nợ và Khai thác tài sản – Ngân hàng Thương mại TNHH MTV Dầu khí Toàn Cầu – đặt cọc thuê văn phòng	2.117.651.445	-	2.117.651.445	-
Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Thừa Thiên Huế – ký quỹ bảo đảm thực hiện dự án đầu tư	1.800.000.000	-	1.800.000.000	-
Ký quỹ, ký cược khác	4.052.155.220.	-	3.758.954.220	-
	7.969.806.665	-	7.676.605.665	-

5.5 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Thời gian quá hạn	Giá gốc VND	31/12/2024 Dự phòng VND	Thời gian quá hạn	Giá gốc VND	01/01/2024 Dự phòng VND
Công ty cổ phần Hưng Thịnh Phát – phải thu thương mại	Trên 3 năm	637.765.727	(637.765.727)	Trên 3 năm	637.765.727	(637.765.727)
Công ty TNHH Lữ hành tin tức Quốc tế Thành Đô – phải thu thương mại	Trên 3 năm	731.983.710	(731.983.710)	Trên 3 năm	731.983.710	(731.983.710)
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ và Vận tải Vy Phương - phải thu thương mại	Trên 3 năm	400.000.000	(400.000.000)	Trên 3 năm	400.000.000	(400.000.000)
Chi nhánh Nhà máy Phân bón Năm Sao – phải thu thương mại	Trên 3 năm	939.457.250	(939.457.250)	Trên 3 năm	939.457.250	(939.457.250)
Tạp chí Việt Nam Tennis Lifestyle - phải thu khác	Trên 3 năm	1.194.349.362	(1.194.349.362)	Trên 3 năm	1.194.349.362	(1.194.349.362)
Công ty cổ phần Tiếp thị - Thể thao - Du lịch - Giải trí Việt Nam - phải thu khác	Trên 2 năm	2.737.158.619	(2.737.158.619)	Trên 2 năm	2.737.158.619	((2.737.158.619
Các đối tượng khác		4.770.505.538	(4.480.812.888)		4.770.505.538	(4.741.103.538)
		11.411.220.206	(11.121.527.556)		11.411.220.206	(11.381.818.206)

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

	2024 VND	2023 VND
Số dư đầu năm	11.381.818.206	10.407.850.410
Trích lập dự phòng trong kỳ	-	1.054.255.035
Hoàn nhập dự phòng	(1.042.300)	(80.287.239)
Giảm khác	(259.248.350)	-
Số dư cuối kỳ	11.121.527.556	11.381.818.206

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

5.6 Hàng tồn kho

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Hàng hóa	220.973.340	-	56.408.989	-
	<u>220.973.340</u>	<u>-</u>	<u>56.408.989</u>	<u>-</u>

5.7 Chi phí trả trước ngắn hạn, dài hạn

5.7.1 Chi phí trả trước ngắn hạn

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
Chi phí tour	322.855.545.637	257.761.528.467
Chi phí công cụ, dụng cụ	1.265.520.658	542.765.866
Chi phí khác	14.093.326.718	12.235.216.697
	<u>338.214.393.013</u>	<u>270.539.511.030</u>

5.7.2 Chi phí trả trước dài hạn

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
Chi phí công cụ, dụng cụ	4.396.956.351	2.273.584.773
Chi phí khác	10.531.199.733	9.533.851.039
	<u>14.928.156.084</u>	<u>11.807.435.812</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

5.8 Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Tài sản cố định hữu hình khác VND	Cộng VND
Nguyên giá						
Tại ngày 01/01/2024	17.989.088.651	6.136.392.989	151.539.206.686	23.103.922.729	3.582.011.911	202.350.622.966
Giảm trong kỳ	-	-	(3.240.324.766)	(97.720.000)	-	(3.338.044.766)
Tăng trong kỳ	-	120.494.825	36.363.636	3.248.245.091	-	3.405.103.552
Tại ngày 31/12/2024	17.989.088.651	6.256.887.814	148.335.245.556	26.254.447.820	3.582.011.911	202.417.681.752
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2024	17.427.983.386	6.136.392.989	140.365.346.421	20.782.795.640	3.582.011.911	188.294.530.347
Giảm trong kỳ	-	-	(2.495.545.816)	(24.367.082)	-	(2.519.912.898)
Khấu hao trong năm	275.401.641	-	8.960.332.849	1.635.536.249	-	10.871.270.739
Tại ngày 31/12/2024	17.703.385.027	6.136.392.989	146.830.133.454	22.393.964.807	3.582.011.911	196.645.888.188
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2024	561.105.265	-	11.173.860.265	2.321.127.089	-	14.056.092.619
Tại ngày 31/12/2024	285.703.624	120.494.825	1.505.112.102 3	3.860.483.013	-	5.771.793.564

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

5.9 Tình hình tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất VND	Bản quyền, bằng sáng chế VND	Nhãn hiệu, tên thương mại VND	Chương trình phần mềm VND	Tài sản cố định khác VND	Cộng VND
Nguyên giá						
Tại ngày 01/01/2024	6.974.774.000	405.799.750	139.140.000	14.967.952.911	9.897.444.452	32.385.111.113
Tăng trong năm	-	-	-	9.350.203.271	-	9.350.203.271
Tại ngày 31/12/2024	6.974.774.000	405.799.750	139.140.000	24.318.156.182	9.897.444.452	41.735.314.384
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2024	-	405.799.750	113.051.250	12.824.630.457	7.647.245.665	20.990.727.122
Hao mòn trong năm	-	-	26.088.750	7.174.263.212	497.281.680	7.697.633.642
Tại ngày 31/12/2024	-	405.799.750	139.140.000	19.998.893.669	8.144.527.345	28.688.360.764
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2024	6.974.774.000	-	26.088.750	2.143.322.454	2.250.198.787	11.394.383.991
Tại ngày 31/12/2024	6.974.774.000	-	-	4.319.262.513	1.752.917.107	13.046.953.620

5.10 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Tại ngày 01/01/2024 VND	Chi phí phát sinh trong năm VND	Kết chuyển tài sản cố định VND	Kết chuyển giảm trong kỳ VND	Tại ngày 31/12/2024 VND
Xây dựng cơ bản					
Phần mềm bán Tour (Trip U)	11.318.551.368	-	(7.329.983.271)	(3.080.468.097)	908.100.000
Dự án 01 Nguyễn Huệ	48.650.346.693	22.254.123.187	-	-	70.904.469.880
Các công trình khác	13.064.428.969	1.661.923.185	(2.020.220.000)	(2.208.846.497)	10.497.285.657
	73.033.327.030	23.916.046.372	(9.350.203.271)	(5.289.314.594)	82.309.855.537

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL
 190 Pasteur, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
 Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

5.11 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	31/12/2024			01/01/2024		
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND
Đầu tư vào công ty con						
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	3.734.263.753	(1.029.549.162)	(*)	3.734.263.753	(1.029.549.162)	(*)
Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại Đầu tư Đảo Ngọc Bích	562.500.000	(9.866.631)	(*)	562.500.000	(9.866.631)	(*)
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	1.171.800.000	-	(*)	1.171.800.000	-	(*)
Công ty TNHH An Incentives	6.092.380.000	(128.177.941)	(*)	6.092.380.000	(128.177.941)	(*)
Viet Nam Travel and Marketing Transports Private Limited	4.078.105.674	(1.685.429.000)	(*)	4.078.105.674	(1.685.429.000)	(*)
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel	682.500.000	(682.500.000)	(*)	682.500.000	(682.500.000)	(*)
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Đàn Ông Việt	2.550.000.000	-	(*)	2.550.000.000	-	-
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Phát triển Vietravel	-	-	-	-	-	-
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U	-	-	-	-	-	-
Công ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	-	-	-	-	-	-
	18.871.549.427	(3.535.522.734)		18.871.549.427	(3.535.522.734)	
Đầu tư vào công ty liên kết						
Viet Nam Travel and Marketing Transports Co., Ltd.	781.902.800	(479.456.341)	(*)	781.902.800	(479.456.341)	(*)
	781.902.800	(479.456.341)		781.902.800	(479.456.341)	
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
Công ty cổ phần Hàng không Lữ Hành Việt Nam	178.137.140.000	(178.137.140.000)	(*)	178.137.140.000	(178.137.140.000)	-
	178.137.140.000	(178.137.140.000)		178.137.140.000	(178.137.140.000)	-
Tổng cộng	197.790.592.227	(182.152.119.075)		197.790.592.227	(182.152.119.075)	

(*) Tại ngày lập báo cáo này, Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư do chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL
190 Pasteur, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn (tiếp theo)

Tình hình góp vốn vào các công ty con, công ty liên kết, đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Tên công ty	Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/ Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư ra nước ngoài	Vốn điều lệ/ Vốn theo giấy chứng nhận đầu tư ra nước ngoài	Số cổ phần/ Vốn điều lệ Công ty nắm giữ	Tại ngày 31/12/2024 Tỷ lệ thực góp/VĐL %
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	Số 441/BKH-ĐTRNN ngày 10 tháng 5 năm 2011 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp	390.000,00 USD tương đương 7.605.000.000 VND	165.968,00 USD tương đương 3.734.263.753 VND	42,56
Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại Đầu tư Đảo Ngọc Bích	Số 1702044225 ngày 12 tháng 4 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Kiên Giang cấp	4.000.000.000 VND	56.250 cổ phần	14,06
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	Số 201600182 ngày 03 tháng 8 năm 2016 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp	100.000,00 AUD tương đương 1.720.000.000 VND	70.000,00 AUD tương đương 1.171.800.000 VND	70,00
Công ty TNHH An Incentives	Số 201600198 ngày 01 tháng 9 năm 2016 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp	280.000,00 EUR tương đương 6.944.000.000 VND	250.000 EUR tương đương 6.092.380.000 VND	89,29
Viet Nam Travel and Marketing Transports Private Limited	Số 201600186 ngày 08 tháng 8 năm 2016 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp	249.838 SGD tương đương 4.103.796.515 VND	249.838 SGD tương đương 4.078.105.674 VND	100,00
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company - Vietravel	Số 201600163 ngày 07 tháng 7 năm 2016 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp	30.000,00 USD tương đương 670.000.000 VND	30.000,00 USD tương đương 682.500.000 VND	100,00
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Dân Ong Việt	Số 03117141987 đăng ký lần đầu ngày 26 tháng 01 năm 2022 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp	5.000.000.000 VND	255.000 cổ phần	51,00
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Phát triển Vietravel	Số 0315447183 đăng ký lần đầu ngày 03 tháng 01 năm 2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp	50.000.000.000 VND	-	-
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U	Số 0316039109 đăng ký lần đầu ngày 26 tháng 11 năm 2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp	30.000.000.000 VND	-	-
Viet Nam Travel and Marketing Transports Co., Ltd.	Số 201900655 ngày 13 tháng 5 năm 2019 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp		980.000,00 THB tương đương 781.902.800 VND	49,00
Công ty cổ phần Hàng không Lữ Hành Việt Nam (**)	Số 3301644331 đăng ký thay đổi lần thứ 3 ngày 26 tháng 11 năm Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Thừa Thiên-Huế cấp	1.300.000.000.000 VND	17.813.714 cổ phần	13,70
Công ty Cổ Phần Đầu tư và Phát triển Vietravel	Số 0317348639 đăng ký lần đầu ngày 21 tháng 06 năm 2022 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp	110.000.000.000 VND	-	-
Công ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	Số 3301712013 đăng ký thay đổi lần thứ 2 ngày 04 tháng 04 năm 2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư T. Thừa Thiên-Huế cấp	20.000.000.000 VND	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL
 190 Pasteur, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
 Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Các cam kết góp vốn của Công ty chưa thực hiện tại ngày kết thúc năm tài chính:

	Vốn điều lệ của đơn vị nhận vốn đầu tư	Vốn cam kết góp	Tỷ lệ %	Tình hình thực hiện góp vốn của Công ty Vốn đã góp đến 31/12/2024	Vốn chưa góp đến 31/12/2024
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	390.000,00 USD	390.000,00 USD	100,00	165.968,00 USD	224.032,00 USD
Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại Đầu tư Đào Ngọc Bích	4.000.000.000 VND	2.040.000.000 VND	51,00	562.500.000 VND	1.477.500.000 VND
Công ty TNHH An Incentives	280.000,00 EUR	280.000,00 EUR	100,00	250.000,00 EUR	30.000,00 EUR
Công ty TNHH MTV Đầu tư và Phát triển Vietravel	50.000.000.000 VND	50.000.000.000 VND	100,00	-	50.000.000.000 VND
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U	30.000.000.000 VND	30.000.000.000 VND	100,00	-	30.000.000.000 VND
Công ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	20.000.000.000 VND	20.000.000.000 VND	100,00	-	20.000.000.000 VND
Công ty Cổ Phần Đầu tư và Phát triển Vietravel	100.000.000.000 VND	45.450.000.000 VND	45,45	-	-

Tình hình biến động dự phòng đầu tư tài chính dài hạn như sau:

	2024 VND	2023 VND
Số dư đầu năm	182.152.119.075	140.703.371.015
Dự phòng/ (hoàn nhập) trong năm	-	41.448.748.060
Số dư cuối kỳ	182.152.119.075	182.152.119.075

5.12 Phải trả người bán ngắn hạn

	Giá trị	31/12/2024	Giá trị	01/01/2024
	VND	Số có khả năng trả nợ VND	VND	Số có khả năng trả nợ VND
Phải trả các bên liên quan				
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	-	-	1.889.288.709	1.889.288.709
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	5.345.347.983	5.345.347.983	1.296.927.824	1.296.927.824
Công ty TNHH An Incentives	5.608.389.760	5.608.389.760	6.088.506.058	6.088.506.058
Viet Nam Travel and Marketing				
Transports Joint Stock Company – Vietravel	2.400.860.367	2.400.860.367	1.555.026.717	1.555.026.717
Công ty cổ phần Truyền thông và Sự kiện Dân Ong Việt	2.081.666.002	2.081.666.002	2.280.734.214	2.280.734.214
Công ty cổ phần Hàng không Lữ hành Việt Nam	20.668.600	20.668.600	37.810.400	37.810.400
Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và Phát triển Văn hóa	-	-	-	-
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế giới	1.846.961.160	1.846.961.160	3.877.709.002	3.877.709.002
Cty CP TM DV Viecoms	166.290.972	166.290.972	-	-
Công Ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	16.390.017.142	16.390.017.142	5.754.877.027	5.754.877.027
Golden M Premium Holidays Pte. Ltd.	44.547.141.350	44.547.141.350	37.356.294.756	37.356.294.756
Siam Brothers Enterprise Co., Ltd	70.711.038.269	70.711.038.269	45.228.539.430	45.228.539.430
Beijing Cosmos Travel International Co., Ltd	99.216.841.426	99.216.841.426	48.536.480.580	48.536.480.580
Các nhà cung cấp khác	449.592.825.151	449.592.825.151	433.874.721.077	433.874.721.077
	697.928.048.182	697.928.048.182	587.776.915.794	587.776.915.794

5.13 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Trả trước của các bên liên quan		
Công Ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	-	6.148.010
Trả trước của các khách hàng khác		
Các khách hàng khác	324.083.353.657	280.684.417.861
	324.083.353.657	280.690.565.871

5.14 Thuế

Thuế giá trị gia tăng ("GTGT") được khấu trừ

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Thuế GTGT được khấu trừ	452.513.981	1.232.938.642

Thuế và các khoản phải thu, phải nộp Nhà nước

		01/01/2024		31/12/2024
	Phải thu VND	Phải nộp VND	Phải thu VND	Phải nộp VND
Thuế GTGT	30.120.014	19.722.387.718	-	40.020.587.669
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	19.833.261.202	-	13.690.844.564
Thuế thu nhập cá nhân	68.511.321	6.734.885.978	16.762.129	4.657.694.975
Tiền thuê đất	-	-	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	9.602.111	-	9.602.111	-
Cộng	108.233.446	46.290.534.898	26.364.240	58.369.127.208

Thuế GTGT

Công ty nộp thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế GTGT như sau:

Dịch vụ du lịch trong nước và các dịch vụ trong nước khác:	8% - 10%
Vé máy bay đi nước ngoài:	0%

Thuế thu nhập doanh nghiệp ("TNDN")

Công ty kê khai và nộp theo quy định.

5.15 Phải trả ngắn hạn, dài hạn khác

5.15.1 Phải trả ngắn hạn khác

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
Phải trả các bên liên quan		
Công ty cổ phần Hàng không Lữ hành Việt Nam	-	11.800.000.000
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế giới – phải trả khác	906.192.200	906.192.200
Phải trả các tổ chức và cá nhân khác		
KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN	2.460.330.804	3.361.967.912
Phải trả cổ tức	617.817.984	617.817.984
Phải trả ngắn hạn khác	137.247.954.860	202.319.700.221
	141.232.295.848	219.005.678.317

5.15.2 Phải trả dài hạn khác

	31/12/2024 VND	01/01/2024 VND
Phải trả các tổ chức và cá nhân khác		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1.081.200.000	1.056.400.000
	1.081.200.000	1.056.400.000

5.16 Vay ngắn hạn, dài hạn

5.16.1 Vay ngắn hạn

		31/12/2024		01/01/2024
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng
	VND	nợ	VND	trả nợ
		VND		VND
Vay các tổ chức và cá nhân khác – VND				
• Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (i)	246.846.958.416	246.846.958.416	227.161.645.196	227.161.645.196
• Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (ii)	198.711.642.917	198.711.642.917	148.998.949.312	148.998.949.312
• Ngân hàng TMCP Quân đội (iii)	99.993.510.305	99.993.510.305	49.869.256.347	49.869.256.347
• Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam (iv)	199.891.880.790	199.891.880.790	184.984.385.021	184.984.385.021
• Ngân hàng TMCP Tiên Phong (v)	49.760.242.609	49.760.242.609	57.064.262.857	57.064.262.857
• Ngân hàng TMCP Quốc Tế Việt Nam (vi)	49.960.406.892	49.960.406.892	-	-
• Các cá nhân khác	35.501.000.000	35.501.000.000	30.501.000.000	30.501.000.000
	880.665.641.929	880.665.641.929	698.579.498.733	698.579.498.733
Vay dài hạn đến hạn trả – VND				
• Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	-	-	6.027.000.000	6.027.000.000
	-	-	6.027.000.000	6.027.000.000
	880.665.641.929	880.665.641.929	704.606.498.733	704.606.498.733

Thông tin chi tiết về các khoản vay ngắn hạn:

- (i) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – Chi nhánh 7 Thành phố Hồ Chí Minh
 Hợp đồng hạn mức: Số 1108/2024-HĐCVHM/NHCT924-VIETRAVEL ngày 18/11/2024
 Hạn mức: 300.000.000.000 VND.
 Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.
 Thời hạn vay: 06 tháng.
 Lãi suất: Theo từng khế ước nhận nợ cụ thể.
 Tài sản bảo đảm: Không có.
- (ii) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Sở giao dịch 2
 Hợp đồng hạn mức: Số 03/2024/62715/HĐTD ngày 31/10/2024.
 Hạn mức: 300.000.000.000 VND.
 Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.
 Thời hạn vay: 05 – 06 tháng.
 Lãi suất: Theo từng khế ước nhận nợ cụ thể.
 Tài sản bảo đảm: Không có.

Vay ngắn hạn (tiếp theo)

(iii) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Quân đội – Chi nhánh Sở giao dịch 2
 Hợp đồng tín dụng: Số 236978.24.103.19251936 ký ngày 24/10/2024.
 Số tiền vay: 100.000.000.000 VND.
 Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.
 Thời hạn vay: 06 tháng.
 Lãi suất: Theo từng khế ước nhận nợ cụ thể.
 Tài sản bảo đảm: Không có.

(iv) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam
 Hợp đồng tín dụng: Số CIB20231129100/HĐCTD ký ngày 26/07/2023.
 Số tiền vay: 200.000.000.000 VND.
 Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.
 Thời hạn vay: 4 tháng.
 Lãi suất: Theo từng khế ước nhận nợ cụ thể.
 Tài sản bảo đảm: Không có.

(v) Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Tiên Phong
 Hợp đồng tín dụng: Số 43/2023/GNN/TTKHDNL MN1 ký ngày 08/12/2023.
 Số tiền vay: 50.000.000.000 VND.
 Hợp đồng tín dụng: Số 14/2024/HDTD/TTDT KHDNL2 ký ngày 12/06/2024.
 Số tiền vay: 70.000.000.000 VND.
 Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.
 Thời hạn vay: 06 – 12 tháng.
 Lãi suất: Theo từng khế ước nhận nợ cụ thể.
 Tài sản bảo đảm: Không có.

(vi) Vay ngắn hạn Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam (VIB)
 Hợp đồng tín dụng: Số 1039083.24 ký ngày 14/11/2024.
 Số tiền vay: 50.000.000.000 VND.
 Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.
 Thời hạn vay: 12 tháng.
 Lãi suất: Theo từng khế ước nhận nợ cụ thể.
 Tài sản bảo đảm: Không có.

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay ngắn hạn trong năm:

	Tại ngày 01/01/2024	Số tiền vay/ Kết chuyển từ vay dài hạn	Thanh toán trong năm	Tại ngày 31/12/2024
	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn ngân hàng	668.078.498.733	2.338.244.651.391	2.161.158.508.195	845.164.641.929
Vay ngắn hạn tổ chức, cá nhân khác	30.501.000.000	15.000.000.000	10.000.000.000	35.501.000.000
Vay dài hạn đến hạn trả	6.027.000.000	1.197.000.000	7.224.000.000	-
	704.606.498.733	2.354.441.651.391	2.178.382.508.195	880.665.641.929

5.16.2 Vay dài hạn

		31/12/2024		01/01/2024	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
		VND	VND	VND	VND
Vay các tổ chức và cá nhân khác – VND					
• Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	(i)	21.189.379.798	21.189.379.798	1.197.000.000	1.197.000.000
• Cá nhân khác		13.708.334.000	13.708.334.000	-	-
		34.897.713.798	34.897.713.798	1.197.000.000	1.197.000.000

Thông tin chi tiết về các khoản vay dài hạn:

(i) Vay dài hạn Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – Chi nhánh 7 Thành phố Hồ Chí Minh gồm các hợp đồng sau:

Hợp đồng
Số 1006/2017-HĐCVDA/NHCT924 ngày 09/10/2017
Mục đích: Thanh toán tiền mua xe phục vụ nhu cầu hoạt động kinh doanh du lịch lữ hành.
Lãi suất: 8%/năm trong vòng 6 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.
Sau thời gian này, lãi suất được điều chỉnh theo thông báo cụ thể.
Tài sản bảo đảm: Thế chấp phương tiện vận tải của Công ty: 05 xe Thaco TB120S-WP336I và 10 xe Thaco TB85S-W200.

Hạn mức vay
22.855.000.000 VND
Thời hạn vay
84 tháng

Và
Hợp đồng
Số 0605/2018-HĐCVĐAT/NHCT924 ngày 19/05/2018;
Số 0605/2018-HĐCVĐAT-SĐBS01/NHCT924 ngày 03/08/2018.
Mục đích: Thanh toán tiền mua xe phục vụ nhu cầu hoạt động kinh doanh du lịch lữ hành.
Lãi suất: 8%/năm trong vòng 6 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.
Sau thời gian này, lãi suất được điều chỉnh theo thông báo cụ thể.

Hạn mức vay
22.372.000.000 VND
Thời hạn vay
84 tháng

Tài sản bảo đảm: Thế chấp phương tiện vận tải của Công ty: 05 xe Thaco Bluesky 120S - W336E4 và 10 xe Thaco Meadow 85S - W200E4.

Và
Hợp đồng
Số 0310/2024-HĐCVDADT/NHCT924-VIETRAVEL ngày 28/03/2024
Mục đích: Thanh toán các chi phí đầu tư của Dự án "Xây dựng công trình chuỗi dịch vụ lữ hành và các dịch vụ hỗ trợ có tầm vóc quốc tế tại Thành phố Huế"
Lãi suất: 7.5%/năm trong vòng 12 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.
Sau thời gian này, lãi suất được điều chỉnh theo thông báo cụ thể.

Hạn mức vay
110.000.000.000 VND
Thời hạn vay
120 tháng

(ii) Vay dài hạn cá nhân khác gồm các hợp đồng sau:

Hợp đồng
Số 36/HĐTTHT-VT ngày 27/09/2024
Mục đích: Bổ sung vốn lưu động.
Lãi suất: 6.5%/năm trong vòng 24 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.
Sau thời gian này, lãi suất được điều chỉnh theo thông báo cụ thể

Hạn mức vay
5.000.000.000
Thời hạn vay
24 tháng

Hợp đồng
Số 37/HĐTTHT-VT ngày 27/09/2024
Mục đích: Bổ sung vốn lưu động.

Hạn mức vay
9.000.000.000
Thời hạn vay
24 tháng

Lãi suất: 6.5%/năm trong vòng 24 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.
 Sau thời gian này, lãi suất được điều chỉnh theo thông báo cụ thể

Kỳ hạn thanh toán các khoản vay dài hạn như sau:

	Tổng nợ VND	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND
Tại ngày 31/12/2024			
Vay dài hạn ngân hàng	21.189.379.798	-	21.189.379.798
Vay dài hạn cá nhân khác	13.708.334.000	-	13.708.334.000
	34.897.713.798	-	34.897.713.798
Tại ngày 01/01/2024			
Vay dài hạn ngân hàng	1.197.000.000	1.197.000.000	-
	1.197.000.000	1.197.000.000	-

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay dài hạn như sau:

	Tại ngày 01/01/2024 VND	Số tiền vay VND	Thanh toán trong năm VND	Kết chuyển nợ dài hạn đến hạn trả VND	Tại ngày 31/12/2024 VND
Vay dài hạn ngân hàng	1.197.000.000	21.189.379.798	-	1.197.000.000	21.189.379.798
Vay dài hạn cá nhân khác	-	14.000.000.000	291.666.000	-	13.708.334.000
	1.197.000.000	35.189.379.798	291.666.000	1.197.000.000	34.897.713.798

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH VÀ TIẾP THỊ GIAO THÔNG VẬN TẢI VIỆT NAM – VIETRAVEL

190 Pasteur, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

5.17 Vốn chủ sở hữu ("VCSH")

5.17.1 Bảng biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Cổ phiếu quỹ VND	Quỹ đầu tư và phát triển VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2023	172.948.330.000	3.315.805.325	(6.860.283.300)	23.004.331.874	(76.493.987.466)	115.914.196.433
Tăng vốn trong năm (*)	120.000.000.000	119.912.000.000	-	-	-	239.912.000.000
Lãi trong năm	-	-	-	-	83.599.739.770	83.599.739.770
Thù lao Hội đồng quản trị	-	-	-	-	(1.485.000.000)	(1.485.000.000)
Tại ngày 31/12/2023	292.948.330.000	123.227.805.325	(6.860.283.300)	23.004.331.874	5.620.752.304	437.940.936.203
Tại ngày 01/01/2024	292.948.330.000	123.227.805.325	(6.860.283.300)	23.004.331.874	5.620.752.304	437.940.936.203
Tăng vốn do phát hành cổ phiếu	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	-	-	52.879.288.971	52.879.288.971
Thanh toán thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát trong năm nay	-	-	-	-	(1.035.000.000)	(1.035.000.000)
Giảm vốn do hủy cổ phiếu quỹ	(557.430.000)	(122.354.500)	679.784.500	-	-	-
Số dư cuối kỳ	292.390.900.000	123.105.450.825	(6.180.496.800)	23.004.331.874	57.465.041.275	489.785.225.174

5.17.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần mã số doanh nghiệp 0300465937 đăng ký thay đổi lần thứ 37 ngày 30 tháng 12 năm 2024 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp:

Vốn điều lệ: 292.390.090.000 VND
(Hai trăm chín mươi hai tỷ ba trăm chín mươi triệu chín trăm nghìn đồng)
Mệnh giá cổ phần: 10.000 VND
Tổng số cổ phần: 29.239.090 cổ phần
Mã chứng khoán: VTR
Sàn giao dịch: UPCoM

Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu (tiếp theo)

Chi tiết vốn góp của các cổ đông:

Cổ đông	31/12/2024		01/01/2024	
	Số cổ phần	Tỷ lệ (%)	Số cổ phần	Tỷ lệ (%)
Công ty cổ phần Tập đoàn Vietravel	4.179.181	14,29	4.179.181	14,27
Tập đoàn Hưng Thịnh	6.000.000	20,52	6.000.000	20,48
Công ty cổ phần Quản lý quỹ VinaCapital	2.857.143	9,77	2.857.143	9,75
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch và Lữ hành Quốc tế Sài Gòn	512.555	1,75	512.555	1,75
Ông Nguyễn Quốc Kỳ	3.203.330	10,96	3.203.330	10,93
Các cổ đông khác	11.906.038	40,72	11.906.038	40,64
Cổ phiếu Quỹ	580.843	1,99	636.586	2,17
	29.239.090	100,00	29.294.833	100,00

5.17.3 Cổ phiếu

	31/12/2024	01/01/2024
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	29.239.090	29.294.833
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	29.239.090	29.294.833
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	(580.843)	(636.586)
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	28.658.247	28.658.247
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành là 10.000 VND.

5.18 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Ngoại tệ các loại

	31/12/2024	01/01/2024
Dollar Mỹ (USD)	119.542,51	36.016,93
Euro (EUR)	8.814,50	2.327,07
Yên Nhật (JPY)	227.951,00	229.403,00
Dollar Úc (AUD)	5.458,06	758,95

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP			
6.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			
	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND	
Doanh thu dịch vụ du lịch lữ hành	6.540.395.989.465	5.767.912.240.952	
Doanh thu bán vé máy bay	20.127.331.865	19.957.883.187	
Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	74.201.424.264	71.885.492.679	
	6.634.724.745.594	5.859.755.616.818	
6.2 Giá vốn hàng bán			
	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND	
Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ	6.216.679.522.187	5.398.831.543.221	
	6.216.679.522.187	5.398.831.543.221	
6.3 Doanh thu hoạt động tài chính			
	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND	
Lãi tiền gửi ngân hàng	4.282.841.773	626.992.982	
Lãi cho vay	-	536.438.356	
Lãi chênh lệch tỷ giá	11.493.898.930	11.090.771.571	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	4.715.571.206	-	
	20.492.311.909	12.254.202.909	
6.4 Chi phí tài chính			
	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND	
Chi phí lãi vay	62.401.643.432	39.018.401.241	
Dự phòng tổn thất đầu tư	-	41.448.748.060	
Lỗ chênh lệch tỷ giá	22.231.771.522	10.564.260.858	
Chi phí tài chính khác	-	-	
	84.633.414.954	91.031.410.159	
6.5 Chi phí bán hàng			
	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND	
Chi phí hoa hồng	26.966.471.359	28.611.465.930	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-	
Chi phí khác	23.290.789.262	11.196.071.721	
	50.257.260.621	39.807.537.651	

6.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND
Chi phí nhân viên	98.724.339.740	102.734.166.622
Chi phí khấu hao tài sản cố định	18.551.767.709	17.977.269.542
Thuế, phí và lệ phí	9.696.451.812	-
Chi phí khác	138.705.521.525	129.041.497.591
	265.678.080.786	249.752.933.755

6.7 Thu nhập khác

	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND
Thanh lý tài sản	45.454.545	450.454.544
Các khoản hoa hồng hỗ trợ từ nhà cung cấp	26.891.375.971	7.860.052.800
Các khoản thu nhập khác	7.601.823.686	4.892.359.150
	34.538.654.202	13.202.866.494

6.8 Chi phí khác

	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND
Lỗ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	854.778.950	-
Thuế bị phạt, bị truy thu	3.383.574.257	908.980.082
Các khoản chi phí khác	774.825.665	1.715.127.986
	5.013.178.872	2.624.108.068

6.9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND
Chi phí nhân công	294.529.678.268	293.712.456.444
Chi phí khấu hao tài sản cố định	18.568.904.381	17.990.122.046
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.042.344.730.570	5.217.154.438.353
Chi phí khác	221.973.636.062	159.534.997.784
	6.577.416.949.281	5.688.392.014.627

7. CÁC THÔNG TIN KHÁC

7.1 Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

7.1.1 Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Thù lao, lương, thưởng và phúc lợi khác của thành viên quản lý chủ chốt

	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
	VND	VND
Thù lao của Hội đồng quản trị		
• Ông Nguyễn Quốc Kỳ	240.000.000	135.000.000
• Ông Trần Đoàn Thế Duy	240.000.000	135.000.000
• Ông Võ Quang Liên Kha	240.000.000	135.000.000
• Bà Nguyễn Thị Lê Hương	240.000.000	135.000.000
• Bà Nguyễn Nguyệt Vân Khanh	240.000.000	135.000.000
• Ông Vũ Đức Biên	45.000.000	135.000.000
• Ông Lê Quốc Khánh	-	45.000.000
• Ông Lê Kiên Thành	-	45.000.000
	=	=
Lương, thưởng và các khoản phụ cấp khác của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc		
• Ông Nguyễn Quốc Kỳ	3.038.062.885	3.233.923.565
• Ông Trần Đoàn Thế Duy	2.221.774.024	2.372.118.400
• Ông Võ Quang Liên Kha	1.934.736.165	2.059.560.158
• Bà Nguyễn Thị Lê Hương	1.734.856.703	1.992.944.615
• Bà Huỳnh Phan Phương Hoàng	1.732.675.963	1.920.474.975
• Ông Nguyễn Hà Trung	1.792.265.960	1.920.141.815
• Bà Nguyễn Nguyệt Vân Khanh	880.368.570	929.294.551
• Ông Lê Quốc Khánh	360.000.000	360.000.000
• Ông Lê Kiên Thành	240.000.000	240.000.000
	15.179.740.270	15.928.458.079

Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt

Trong năm, Công ty không có giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

7.1.2 Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác*Giao dịch chủ yếu với các bên liên quan khác*

Bên liên quan	Nội dung	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023 VND
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Chi hộ	60.150.722 21.286.527.962 -	- 17.501.606.663 -
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Chi hộ	- 78.214.555.231 -	- 50.402.573.798 -
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Chi hộ	1.028.398.462 55.569.568.187 10.107.900	- 51.681.266.991 -
Công ty TNHH An Incentives	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Chi hộ	11.807.585 24.163.643.042 4.872.500	- 35.449.431.163 -
Viet Nam Travel and Marketing Transports Co., Ltd.	Chi hộ	630.105.918	-
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Dân Ong Việt	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Chi hộ	2.376.536.982 25.419.521.116 -	392.470.539 26.541.380.164 100.000.000
Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại Đầu tư Đào Ngọc Bích	Chi hộ	17.614.000	2.000.000
Công ty cổ phần Hàng không Lữ hành Việt Nam	Giao quyền sử dụng nhãn hiệu Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Thưởng doanh số được hưởng Cho vay Lãi cho vay Lãi vay Chi hộ	30.000.000.000 3.355.532.463 172.132.211.451 - - - - 1.486.635.500	45.000.000.000 5.173.457.081 249.180.332.254 5.000.000.000 23.500.000.000 143.013.699 14.890.372 -
Công ty cổ phần Tập đoàn Vietravel	Cung cấp dịch vụ Cho vay Lãi cho vay Thu hồi công nợ hợp đồng bán cổ phần Chi hộ	11.832.843 - - 77.106.575.343 69.382.519.840	- 10.000.000.000 393.424.657 - 16.336.926.255
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế giới	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Phải trả khác	9.979.285.483 1.363.631.572.913 -	13.840.797.351 1.131.063.415.175 71.334.156

Giao dịch chủ yếu với các bên liên quan khác (tiếp theo)

Bên liên quan	Nội dung	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và Phát triển Văn hóa	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Vay ngắn hạn Chi hộ	257.473.926 899.486.614 - -	138.391.995 1.094.444.525 2.000.000.000 100.000.000
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U	Chi hộ	2.744.000	6.509.000
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Viecoms	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Mua tài sản cố định Chi hộ	168.553.091 3.887.822.383 80.000.000 43.450.000	- 2.655.518.982 - 2.200.000
Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Một Thành Viên Du Lịch Vietravel Huế	Cung cấp dịch vụ Mua dịch vụ Phải trả khác	31.837.879.650 3.821.375.334 -	25.046.931.115 7.072.552.804 -
Công Ty TNHH MTV đầu tư và phát triển Vietravel	Chi hộ	- -	- 3.000.000-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Vietravel	Cung cấp dịch vụ Chi hộ	78.625.386 2.443.224.966	- -

Số dư phải thu/ (phải trả) với các bên liên quan khác

Bên liên quan	Nội dung	31/12/2024	01/01/2024
Công ty TNHH Indochina Heritage Travel	Phải thu khách hàng Phải thu khác Phải trả người bán	12.503.790 4.312.838.861 (1.321.473.833)	971.146 4.678.920.713 (1.889.288.709)
Công ty Vietravel Australia Pty. Ltd.	Phải thu khách hàng Phải trả người bán	445.074.450 (5.345.347.983)	394.901.964 (1.296.927.824)
Công ty TNHH An Incentives	Phải thu khách hàng Phải trả người bán	- (5.608.389.760)	607.625.215 (6.088.506.058)
Viet Nam Travel and Marketing Transports Joint Stock Company – Vietravel	Phải thu khách hàng Trả trước cho người bán Phải thu khác Phải trả người bán	16.987.236.219 3.832.650.000 4.830.078.693 (2.400.860.367)	12.083.142.847 6.356.520.383 5.545.820.229 (1.555.026.717)
Viet Nam Travel and Marketing Transports Private Limited	Phải thu khách hàng Phải thu khác	16.613.908 2.481.195.491	16.613.908 2.481.195.491
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch Trip U	Phải thu khác	1.602.743.365	1.169.605.465

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

Số dư phải thu/ (phải trả) với các bên liên quan khác (tiếp theo)

Bên liên quan	Nội dung	31/12/2024	01/01/2024
Công ty cổ phần Truyền thông & Sự kiện Đàn Ong Việt	Phải thu khách hàng Phải thu khác Phải trả người bán	972.171.982 100.000.000 (2.081.666.002)	- 100.000.000 (2.280.734.214)
Viet Nam Travel and Marketing Transports Co.,Ltd.	Phải thu khác	3.246.969.448	2.341.544.649
Công ty cổ phần Hàng không Lữ hành Việt Nam	Phải thu khách hàng Trả trước cho người bán Phải thu khác Phải trả người bán Phải trả khác	- 468.288.824.888 - (20.668.600) -	50.780.159.931 208.184.835.739 143.013.699 (37.810.400) (11.800.000.000)
Công ty cổ phần Tập đoàn Vietravel	Phải thu khác	926.196.111.797	934.224.499.114
Công ty cổ phần Dịch vụ Vận chuyển Thế giới	Phải thu khách hàng Trả trước cho người bán Phải thu khác Phải trả người bán Phải trả khác	- 151.053.898.062 561.121.855 (1.846.961.160) (906.192.200)	- 138.098.726.772 538.445.260 (3.877.709.002) (906.192.200)
Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và Phát triển Văn hóa	Phải thu khách hàng Trả trước cho người bán Phải thu khác	93.948.500 1.195.005.923 100.000.000	146.200.555 415.997.868 100.000.000
Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại Đầu tư Đảo Ngọc Bích	Phải thu khác	19.714.000	2.100.000
Công ty TNHH MTV Du Lịch Vietravel Huế	Phải thu khách hàng Phải trả người bán Người mua trả tiền trước	5.793.879.172 (16.390.017.142) -	4.236.006.242 (5.754.877.027) (6.148.010)
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Viecoms	Phải thu khách hàng Phải thu khác Trả trước cho người bán Phải trả người bán	- 43.450.000 - (166.290.972)	104.626.530 2.200.000 226.532.460 -
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Vietravel	Phải thu khách hàng Phải thu khác	- 4.188.933.517	4.125.000 1.626.886.135

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 4 của năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2024

7.2 Sự kiện quan trọng phát sinh trong năm tài chính và sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc kỳ báo cáo đưa đến yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp.



PHAN THỊ NGỌC GIAO
Người lập biểu



HỒ QUỐC BÌNH
Q.Kế toán trưởng



NGUYỄN QUỐC KỶ
Chủ tịch

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 01 năm 2025