

Cty CP Dược Lâm Đồng - Ladophar  
 ĐC: 18 Ngô Quyền, Phường 6 - Tp. Đà Lạt  
 MST: 5800000047

Mẫu số B01-DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính).

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 30 tháng 6 Năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>183.932.138.963</b>	<b>193.773.187.988</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> (110=111+112)	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>8.619.899.346</b>	<b>6.805.374.960</b>
1. Tiền	111		8.619.899.346	6.805.374.960
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b> (120=121+129)	<b>120</b>			
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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b> (130 = 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 139)	<b>130</b>	<b>V.2</b>	<b>55.693.626.722</b>	<b>55.872.299.139</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		52.270.867.174	50.888.728.766
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.796.572.922	2.594.269.458
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. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136		1.626.186.626	2.389.300.915
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)</b>	<b>140</b>	<b>V.3</b>	<b>119.618.612.895</b>	<b>131.095.513.889</b>
1. Hàng tồn kho	141		119.618.612.895	131.095.513.889
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b> (150 = 151 + 152 + 154 + 158)	<b>150</b>			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			





TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>		<b>94.106.435.523</b>	<b>87.260.024.192</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b> (210 = 211 + 212 + 213 + 218 + 219)	<b>210</b>		<b>35.040.000</b>	<b>14.500.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		35.040.000	14.500.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định (220 = 221 + 224 + 227 + 230)</b>	<b>220</b>	<b>V.4</b>	<b>87.064.985.199</b>	<b>80.573.979.461</b>
1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221		82.410.246.950	75.828.946.174
- Nguyên giá	222		134.797.538.876	123.388.997.674
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(52.387.291.926)	(47.560.051.500)
226)	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)	227	V.5	4.654.738.249	4.745.033.287
- Nguyên giá	228		5.451.564.720	5.451.564.720
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(796.826.471)	(706.531.433)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.6</b>	<b>1.744.588.572</b>	<b>1.789.349.334</b>
- Nguyên giá	231		2.703.478.177	2.703.478.177
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(958.889.605)	(914.128.843)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b> (250 = 251 + 252 + 258 + 259)	<b>250</b>		<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		5.000.000	5.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
268)	260		5.256.821.752	4.877.195.397
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		5.256.821.752	4.877.195.397
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>278.038.574.486</b>	<b>281.033.212.180</b>

38000  
CÔNG  
PHÂN  
ÂM Đ  
LADO  
LAT -



TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>176.477.154.067</b>	<b>184.780.505.364</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 + ... + 319 + 320 + 323)</b>	<b>310</b>		<b>156.755.566.682</b>	<b>170.474.575.849</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.7	107.465.789.125	123.887.505.297
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		409.475.149	479.165.718
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.8	1.355.076.418	1.542.145.734
4. Phải trả người lao động	314		3.870.845.231	2.434.441.044
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		60.000.000	317.250.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.9	1.118.801.094	1.103.156.314
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		40.126.072.929	39.825.138.876
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.10	2.349.506.736	885.772.866
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 + ... + 338 + 339)</b>	<b>330</b>		<b>19.721.587.385</b>	<b>14.305.929.515</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		1.613.730.000	1.589.730.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		13.381.950.418	7.436.149.918
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	V.11	4.725.906.967	5.280.049.597

0047  
 TY  
 DƯỢC  
 CÔNG  
 HẠNG  
 F.LAM



TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>101.561.420.419</b>	<b>96.252.706.816</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>101.342.666.252</b>	<b>96.226.306.816</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.12	78.299.580.000	67.998.860.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		78.299.580.000	67.998.860.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	V.12	(320.000)	(320.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.12	14.079.988.006	8.460.979.464
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		<b>8.963.418.246</b>	<b>19.766.787.352</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.058.810	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	V.12	8.962.359.436	19.766.787.352
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>218.754.167</b>	<b>26.400.000</b>
1. Nguồn kinh phí	431		218.754.167	26.400.000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>278.038.574.486</b>	<b>281.033.212.180</b>

Đà Lạt, ngày 11 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu



CN. Trương Thị Ngọc Hiền

Kế toán trưởng



CN. Trương Thị Ngọc Hiền

Tổng giám đốc



DS: Phạm Chi Xuân Hương



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/04/2017 Đến ngày 30/06/2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2017	Quý II năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		130.622.697.393	127.982.368.404
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		312.509.890	1.793.520.608
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (10=01-02)	10	VI,01	130.310.187.503	126.188.847.796
4. Giá vốn hàng bán	11	VI,02	110.646.008.444	106.557.126.126
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		19.664.179.059	19.631.721.670
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		63.539.079	91.700.589
7. Chi phí tài chính	22		1.204.459.581	751.042.698
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.171.702.256	751.042.698
8. Chi phí bán hàng	25	VI,03	9.501.455.283	9.110.663.993
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI,04	4.078.294.190	4.623.873.468
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30={20 +(21-22)-(24+25)}]	30		4.943.509.084	5.237.842.100
11. Thu nhập khác	31		4.225.200	302.691.908
12. Chi phí khác	32		4.154.566	13.664.728
13. Lợi nhuận khác ( 40= 31 - 32 )	40		70.634	289.027.180
14. Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50 = 30 + 40 )	50		4.943.579.718	5.526.869.280
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI,05	548.880.620	720.146.837
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN( 60 = 50 -51 -52)	60		4.394.699.098	4.806.722.443
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		561	614
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		561	614

Người lập biểu

CN. Trương Thị Ngọc Hiền

Kế toán trưởng

Trương T Ngọc Hiền

Đà Lạt, ngày 8 tháng 7 năm 2017

Tổng giám đốc



Phạm T Xuân Hương



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2017 Đến ngày 30/06/2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		259.003.001.180	248.423.458.887
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		440.980.826	298.356.145
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (10=01-02)</b>	10	VI,01	<b>258.562.020.354</b>	<b>248.125.102.742</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI,02	220.351.661.787	211.901.935.062
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	20		<b>38.210.358.567</b>	<b>36.223.167.680</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		289.723.366	305.287.762
7. Chi phí tài chính	22		2.047.009.024	1.342.458.415
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2.014.251.699	1.342.458.415
8. Chi phí bán hàng	25	VI,03	18.025.407.665	16.716.420.483
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI,04	8.516.651.503	8.283.691.781
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30={20 +(21-22)-(24+25)}]</b>	30		<b>9.911.013.741</b>	<b>10.185.884.763</b>
11. Thu nhập khác	31		121.444.936	403.658.625
12. Chi phí khác	32		6.484.418	16.563.700
<b>13. Lợi nhuận khác ( 40= 31 - 32 )</b>	40		<b>114.960.518</b>	<b>387.094.925</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50 = 30 + 40 )</b>	50		<b>10.025.974.259</b>	<b>10.572.979.688</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI,05	1.063.614.823	1.256.571.731
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN( 60 = 50 -51 -52)</b>	60		<b>8.962.359.436</b>	<b>9.316.407.957</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.145	1.190
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		1.145	1.190

Người lập biểu



CN. Trương Thị Ngọc Hiền

Kế toán trưởng



Trương T Ngọc Hiền

Đà Lạt, ngày 10 tháng 7 năm 2017

Tổng giám đốc



Phạm T Xuân Hương



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ II NĂM 2017**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm nay	Quý II Năm trước	Lũy kế đến quý 2 năm 2017	Lũy kế đến quý 2 năm 2016
1	2	3	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01		130.622.697.393	127.982.368.404	259.003.001.180	248.423.458.887
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		312.509.890	1.793.520.608	440.980.826	298.356.145
<b>3.Doanh thu thuần về bán hàng &amp; cung cấp dịch vụ (10=01-2)</b>	<b>10</b>	<b>VI.01</b>	<b>130.310.187.503</b>	<b>126.188.847.796</b>	<b>258.562.020.354</b>	<b>248.125.102.742</b>
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.02	110.646.008.444	106.557.126.126	220.351.661.787	211.901.935.062
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		<b>19.664.179.059</b>	<b>19.631.721.670</b>	<b>38.210.358.567</b>	<b>36.223.167.680</b>
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21		63.539.079	91.700.589	289.723.366	305.287.762
7.Chi phí tài chính	22		1.204.459.581	751.042.698	2.047.009.024	1.342.458.415
-Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.171.702.256	751.042.698	2.014.251.699	1.342.458.415
8.Chi phí bán hàng	25	VI.03	9.501.455.283	9.110.663.993	18.025.407.665	16.716.420.483
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.04	4.078.294.190	4.623.873.468	8.516.651.503	8.283.691.781
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động K.doanh(30=20+(21-22)-8-9)	30		<b>4.943.509.084</b>	<b>5.237.842.100</b>	<b>9.911.013.741</b>	<b>10.185.884.763</b>
11.Thu nhập khác	31		4.225.200	302.691.908	121.444.936	403.658.625
12.Chi phí khác	32		4.154.566	13.664.728	6.484.418	16.563.700
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		<b>70.634</b>	<b>289.027.180</b>	<b>114.960.518</b>	<b>387.094.925</b>
<b>14.Tổng lợi nhuận Kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>4.943.579.718</b>	<b>5.526.869.280</b>	<b>10.025.974.259</b>	<b>10.572.979.688</b>
15.Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.05	548.880.620	720.146.837	1.063.614.823	1.256.571.731
16.Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52				-	-
<b>17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>4.394.699.098</b>	<b>4.806.722.443</b>	<b>8.962.359.436</b>	<b>9.316.407.957</b>
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		561	614	1.145	1.190
19.Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		561	614	1.145	1.190

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trần Thị Ngọc Hiền*

CN. Trương Thị Ngọc Hiền



Đà Lạt, ngày 08 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

ĐS. Phạm Chi Xuân Hương



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 năm 2017	Quý 2 năm 2016
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	4.943.579.718	5.526.869.280
2	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	2.219.112.636	2.303.267.699
	- Các khoản dự phòng	03		
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3.892.689)	
	- Chi phí Lãi vay	06	1.204.459.581	751.042.698
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	<b>Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	8.363.259.246	8.581.179.677
	- (Tăng)/ giảm Các khoản phải thu	09	(558.497.313)	(3.569.255.971)
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	6.147.937.920	(16.159.553.448)
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(1.821.539.150)	21.197.928.314
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	(71.263.585)	315.343.419
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
	- Tiền Lãi vay đã trả	14	(1.204.459.581)	(751.042.698)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(503.623.449)	(535.018.512)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	200.000.000	302.691.908
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(575.830.000)	(3.088.373.894)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	9.975.984.088	6.293.898.795
<b>II</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(7.628.616.478)	(3.984.415.540)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.892.689	
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	(7.624.723.789)	(3.984.415.540)



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 năm 2017	Quý 2 năm 2016
<b>III</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3	Tiền thu từ đi vay	33	27.872.314.945	23.596.722.054
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(27.667.839.145)	(21.856.071.733)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>204.475.800</b>	<b>1.740.650.321</b>
<b>IV</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>2.555.736.099</b>	<b>4.050.133.576</b>
1	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>6.064.163.247</b>	<b>3.186.137.634</b>
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
2	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>8.619.899.346</b>	<b>7.236.271.210</b>

Lập, ngày 10 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Trương Thị Nhung Uy

CN. Trương Thị Ngọc Hiền



DS: Phạm Chi Xuân Hương



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

6 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	10.025.974.259	10.572.979.688
2	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	4.408.153.596	4.622.078.779
	- Các khoản dự phòng	03		
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(97.866.654)	(28.792.077)
	- Chi phí Lãi vay	06	2.047.009.024	1.342.458.415
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	<b>Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	<b>16.383.270.225</b>	<b>16.508.724.805</b>
	- (Tăng)/ giảm Các khoản phải thu	09	178.672.417	2.613.812.513
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	11.476.900.994	1.605.293.348
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(16.754.559.744)	(8.024.170.938)
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	(379.626.355)	852.809.974
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
	- Tiền Lãi vay đã trả	14	(2.047.009.024)	(1.342.458.415)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1.091.941.188)	(1.209.430.171)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	200.000.000	25.000.000
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(1.400.180.000)	(767.700.611)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>6.565.527.325</b>	<b>10.261.880.505</b>
<b>II</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(11.095.604.146)	(4.269.643.532)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	81.556.200	
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	16.310.454	28.792.077
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(10.997.737.492)</b>	<b>(4.240.851.455)</b>



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

6 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND


STT	CHỈ TIÊU	Mã số	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
<b>III</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3	Tiền thu từ đi vay	33	74.743.006.766	44.529.288.537
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(68.496.272.213)	(45.306.401.074)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>6.246.734.553</b>	<b>(777.112.537)</b>
<b>IV</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>1.814.524.386</b>	<b>5.243.916.513</b>
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	6.805.374.960	1.992.354.697
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
2	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	8.619.899.346	7.236.271.210

Lập, ngày 10 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

  
Trương Thị Phụng Uly

  
CN. Trương Thị Ngọc Hiền

  
DS: Phạm Chí Xuân Hương



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II Năm 2017**

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

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần. Trong đó : Tổng Công ty Đầu tư và kinh doanh vốn Nhà nước sở hữu 31,87% vốn điều lệ
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh thuốc chữa bệnh cho người
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh thuốc chữa bệnh cho người
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 01/01 đến 31/12
5. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: không
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc hoạch toán phụ thuộc
    - a. Chi nhánh TP Hồ Chí Minh
    - b. Chi nhánh TP Hà Nội
    - c. Chi nhánh Đà Lạt
    - d. Chi nhánh Đức Trọng
    - e. Chi nhánh Bảo Lộc
    - f. Chi nhánh Cát Tiên
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: so sánh được

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

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

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

1. Chế độ kế toán áp dụng : Hệ thống Kế toán Doanh nghiệp.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực Kế toán và Chế độ kế toán
3. Hình thức kế toán áp dụng : Kế toán trên máy tính

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

1/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển

- Tiền mặt ghi nhận: Thu, chi khi có phiếu thu, chi và có báo cáo tồn quỹ tiền mặt hàng ngày

2/ Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá thực tế đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Hiện nay chưa lập dự phòng hàng tồn kho

3/ Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư: Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: theo nguyên giá ghi trên Hóa đơn, và các chi phí hình thành TSCĐ theo qui định Nhà nước
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình: theo phương pháp đường thẳng.



- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình: đất tại Hòa Ninh, Bảo Lâm, Đức Trọng, Cát Tiên, Lâm Hà: giá trị được tính theo tiền mua đất và thuế trước bạ; phần mềm kế toán: theo nguyên giá ghi trên Hóa đơn

- Phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình: theo phương pháp đường thẳng.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: tiền đầu tư xây dựng đã được quyết toán và xuất HĐ GTGT

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Tính khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng.

#### 4/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát : Không có

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Không có

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Đầu tư cổ phần vào Cty CP Y Dược Việt Nam.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư: Không có

#### 6/ Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo giá trị thực tế

#### 7/ Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước : là khoản tiền đã trả cho các khoản chi phí đã bỏ ra trong năm nhưng phải phân bổ cho nhiều năm

- Chi phí khác : Không có

#### 8/ Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn gồm :

+ Bảo hiểm xã hội, kinh phí công đoàn

+ Phải trả phải nộp khác : Tiền thuê nhà, và các khoản phải trả khác. Căn cứ vào chứng từ phải trả đã phát sinh trong kỳ nhưng chưa chi trả

#### 9/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả khác : Không có

#### 10/ Nguồn vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: Vốn đầu tư chủ sở hữu là vốn điều lệ Công ty gồm 7.829.958 cổ phiếu, mệnh giá mỗi cổ phiếu là 10.000đ hình thành vốn đầu tư chủ sở hữu tương ứng với 78.299.580.000đồng

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Không có

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Không có

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lấy tổng doanh thu trừ tổng chi phí (bao gồm cả giá vốn) trừ thuế TNDN phải nộp

#### 11/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu được xác định bằng giá trị hợp lý (giá bán chưa có thuế VAT), các khoản đã thu được hoặc sẽ thu được sau khi trừ (-) các khoản chiết khấu thương mại, chiết khấu thanh toán, giảm giá hàng bán và giá trị hàng bán bị trả lại

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được ghi nhận khi đảm bảo là Doanh nghiệp nhận được lợi ích kinh tế từ giao dịch và thể hiện bằng việc ban hành Hóa đơn để ghi nhận giao dịch đó

- Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi Ngân hàng, Cổ tức được chia từ cổ phiếu của Cty Cổ phần Y Dược phẩm Việt nam.

#### 12/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

Toàn bộ tiền trả lãi vay Ngân hàng về vay vốn

#### 13/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

Căn cứ vào tổng lợi nhuận kế toán nhân tỉ lệ thuế TNDN hiện hành: 20% trừ số thuế TNDN được miễn giảm do đầu tư mở rộng tại Khu công nghiệp Phú Hội-Đức Trọng





(Luật số 32/2013/QH13 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật thuế Thu nhập doanh nghiệp)

14/ Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : Không có

15/ Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác : Không có

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán ngày 30/06/2017 (ĐVT : VND)**

STT	Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>01</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>8.619.899.346</b>	<b>6.805.374.960</b>
	- Tiền mặt	670.417.000	637.112.000
	- Tiền gửi ngân hàng	7.949.482.346	6.168.262.960
<b>02</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>55.693.626.722</b>	<b>55.872.299.139</b>
	- Phải thu khách hàng	52.270.867.174	50.888.728.766
	- Trả trước cho người bán	1.796.572.922	2.594.269.458
	- Các khoản phải thu khác	1.626.186.626	2.389.300.915
<b>03</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>119.618.612.895</b>	<b>131.095.513.889</b>

4/ Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PTIÊN VT TẢI TRUYỀN DẪN	TB VĂN PHÒNG	TỔNG CỘNG
<b>I/ Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm	57.581.823.267	57.450.271.760	8.029.232.393	327.670.254	123.388.997.674
Mua trong kỳ	98.265.929	11.310.275.273			11.408.541.202
T. lý nhượng bán					
Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	57.680.089.196	68.760.547.033	8.029.232.393	327.670.254	134.797.538.876
<b>II/ Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số đầu năm	14.846.268.697	28.179.605.583	4.206.506.966	327.670.254	47.560.051.500
Khấu hao kỳ	1.607.825.734	2.836.941.884	382.472.808		4.827.240.426
Tly nhượng bán					
Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	16.454.094.431	31.016.547.467	4.588.979.774	327.670.254	52.387.291.926
<b>III/ Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	42.735.554.570	29.270.666.177	3.822.725.427	0	75.828.946.174
Tại ngày 30/6/17	41.225.994.765	37.743.999.566	3.440.252.619	0	82.410.246.950

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 20.094.351.300đ

5/ Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng Đất	Phần mềm Kế toán	Bản quyền	Tổng cộng
<b>I/ Ng giá TSCĐ vô hình</b>				
Số dư đầu năm	4 487 733 920	707.930.800	255 900 000	5.451.564.720
Mua trong kỳ				
Số dư cuối kỳ	4 487 733 920	707.930.800	255 900 000	5.451.564.720



<b>II/G.trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu năm	254.080.633	217.875.791	234.575.009	706.531.433
Khấu hao trong kỳ	33.475.038	56.820.000		90.295.038
Số dư cuối kỳ	287.555.671	274.695.791	234.757.009	796.826.471
<b>III/G.trị còn lại TSCĐ</b>				
Tại ngày đầu năm	4.233.653.287	490.055.009	21.324.991	4.745.033.287
Tại ngày cuối kỳ	4.200.178.249	433.235.009	21.324.991	4.654.738.249

\* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 549.394.577đ

6/ Bất động sản đầu tư

Khoản mục	Bất động sản đầu tư
<b>I./Ng giá TSCĐ vô hình</b>	
Số dư đầu kỳ	2.703.478.177
Mua trong kỳ	
Số dư cuối kỳ	2.703.478.177
<b>II/G.trị hao mòn lũy kế</b>	
Số dư đầu kỳ	914.128.843
Khấu hao trong kỳ	44.760.762
Số dư cuối kỳ	958.889.605
<b>III/G.trị còn lại TSCĐ</b>	
Tại ngày đầu năm	1.789.349.334
Tại ngày cuối kỳ	1.744.588.572



STT	Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>07</b>	<b>Phải trả người bán và người mua trả tiền trước</b>	<b>107.875.264.274</b>	<b>124.366.671.015</b>
	- Phải trả người bán	107.465.789.125	123.887.505.297
	- Người mua trả tiền trước	409.475.149	479.165.718
<b>08</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>1.355.076.418</b>	<b>1.542.145.734</b>
	- Thuế giá trị gia tăng	792.967.298	313.051.025
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	548.880.620	577.206.985
	- Thuế thu nhập cá nhân	13.228.500	651.887.724
<b>09</b>	<b>Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>1.118.801.094</b>	<b>1.726.838.667</b>
	- Kinh phí công đoàn	182.670.022	216.768.569
	- Cổ tức phải trả	89.663.784	89.663.784
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	846.467.288	1.420.406.314
<b>10</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>	<b>2.349.506.736</b>	<b>885.772.866</b>
<b>11</b>	<b>Quỹ phát triển khoa học công nghệ</b>	<b>4.725.906.967</b>	<b>5.280.049.597</b>
	- Quỹ phát triển KHCN còn lại chưa sử dụng	382.865.930	382.865.930
	- Giá trị còn lại của TSCĐ hình thành từ Quỹ phát triển KHCN	4.343.041.037	4.897.183.667



## 12/ Vốn chủ sở hữu

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối
Số đầu năm	67.998.860.000	(320.000)	8.460.979.464	1.058.810
Phát sinh	10.300.720.000		5.619.008.542	8.962.359.436
Số dư cuối kỳ	<b>78.299.580.000</b>	<b>(320.000)</b>	<b>14.079.988.006</b>	<b>8.963.418.246</b>

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý 2 năm 2017 (ĐVT : VNĐ)**

STT	Chỉ tiêu	Quý II Năm 2017	Quý II Năm 2016
<b>01</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>130.310.187.503</b>	<b>126.188.847.796</b>
	- Doanh thu bán hàng	130.310.187.503	126.188.847.796
<b>02</b>	<b>Giá vốn hàng vốn</b>	<b>110.646.008.444</b>	<b>106.557.126.126</b>
	- Giá vốn hàng hóa	110.646.008.444	106.557.126.126
<b>03</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>9.501.455.284</b>	<b>9.110.663.993</b>
<b>04</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>4.078.294.190</b>	<b>4.623.873.468</b>
<b>05</b>	<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>		
	- Lợi nhuận kế toán trước thuế	4.943.579.718	5.526.869.280
	- Thuế TNDN phải nộp	548.880.620	720.146.837
<b>06</b>	- Lợi nhuận sau thuế TNDN	<b>4.394.699.098</b>	<b>4.806.722.443</b>

- Chi phí bán hàng tăng so với quý 2 năm 2016 do tăng các chi phí khuyến mại, chi phí bán hàng dành cho khách hàng...

Đà Lạt, ngày 10 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





CN. Trương Thị Ngọc Hiền

CN. Trương Thị Ngọc Hiền

DS: Phạm Thị Xuân Hương