

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/10/2018 Đến ngày 31/12/2018

ĐVT: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV năm 2018	Quý IV năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		103.710.407.691	105.631.606.116
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.107.829.577	502.934.685
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (10=01-02)</b>	10	VI,01	<b>102.602.578.114</b>	<b>105.128.671.431</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI,02	88.982.762.619	90.133.515.125
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ( 20 = 10 - 11 )</b>	20		<b>13.619.815.495</b>	<b>14.995.156.306</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		107.388.575	144.000.886
7. Chi phí tài chính	22		1.077.506.171	1.415.490.825
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.077.506.171	1.415.490.825
8. Chi phí bán hàng	25	VI,03	15.847.382.042	9.252.933.759
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI,04	4.551.763.064	3.060.239.068
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30={20 +(21-22)-(24+25)}]</b>	30		<b>(7.749.447.207)</b>	<b>1.410.493.540</b>
11. Thu nhập khác	31		254.729.478	146.315.052
12. Chi phí khác	32		58.971.065	4.879.729
<b>13. Lợi nhuận khác ( 40= 31 - 32 )</b>	40		<b>195.758.413</b>	<b>141.435.323</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50 = 30 + 40 )</b>	50		<b>(7.553.688.794)</b>	<b>1.551.928.863</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI,05		165.850.459
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN( 60 = 50 -51 -52)</b>	60		<b>(7.553.688.794)</b>	<b>1.386.078.404</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(965)	177
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		(965)	177

Người lập biểu

*Handwritten signature*

Trần Thị Hiền

Kế toán trưởng

*Handwritten signature*

Trương T Ngọc Hiền

Đà Lạt, ngày 18 tháng 01 năm 2019

Tổng giám đốc



Phạm T Xuân Hương

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 31/12/2018

ĐVT: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2018	Năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		434.873.300.919	529.694.690.207
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.021.909.588	1.382.444.405
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (10=01-02)</b>	10	VI,01	<b>431.851.391.331</b>	<b>528.312.245.802</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI,02	373.665.761.631	452.319.308.326
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ( 20 = 10 - 11 )</b>	20		<b>58.185.629.700</b>	<b>75.992.937.476</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		644.727.717	515.847.125
7. Chi phí tài chính	22		4.702.170.719	4.391.679.804
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		4.702.170.719	4.358.922.479
8. Chi phí bán hàng	25	VI,03	52.646.885.703	40.045.525.983
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI,04	18.373.625.388	16.089.514.812
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30={20 +(21-22)-(24+25)}</b>	30		<b>(16.892.324.393)</b>	<b>15.982.064.002</b>
11. Thu nhập khác	31		617.607.578	399.722.350
12. Chi phí khác	32		582.390.641	21.627.873
<b>13. Lợi nhuận khác ( 40= 31 - 32 )</b>	40		<b>35.216.937</b>	<b>378.094.477</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50 = 30 + 40 )</b>	50		<b>(16.857.107.456)</b>	<b>16.360.158.479</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI,05	13.295.894	1.735.225.796
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN( 60 = 50 -51 -52)</b>	60		<b>(16.870.403.350)</b>	<b>14.624.932.683</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(2.155)	1.868
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		(2.155)	1.868

Người lập biểu

Trần Thị Hiền

Kế toán trưởng

Trương T Ngọc Hiền

Đà Lạt, ngày 18 tháng 01 năm 2019

Tổng giám đốc



Phạm T Xuân Hương

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ IV NĂM 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm nay	Quý IV Năm trước	Lũy kế đến quý 4 năm 2018	Lũy kế đến quý 4 năm 2017
1	2	3	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01		103.710.407.691	105.631.606.116	434.873.300.919	529.694.690.207
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.107.829.577	502.934.685	3.021.909.588	1.382.444.405
<b>3.Doanh thu thuần về bán hàng &amp; cung cấp dịch vụ (10=01-02)</b>	<b>10</b>	VI.01	<b>102.602.578.114</b>	<b>105.128.671.431</b>	<b>431.851.391.331</b>	<b>528.312.245.802</b>
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.02	88.982.762.619	90.133.515.125	373.665.761.631	452.319.308.326
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		<b>13.619.815.495</b>	<b>14.995.156.306</b>	<b>58.185.629.700</b>	<b>75.992.937.476</b>
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21		107.388.575	144.000.886	644.727.717	515.847.125
7.Chi phí tài chính	22		1.077.506.171	1.415.490.825	4.702.170.719	4.391.679.804
-Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.077.506.171	1.415.490.825	4.702.170.719	4.358.922.479
8.Chi phí bán hàng	25	VI.03	15.847.382.042	9.252.933.759	52.646.885.703	40.045.525.983
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.04	4.551.763.064	3.060.239.068	18.373.625.388	16.089.514.812
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động K.doanh(30=20+(21-22)-25-26)	30		<b>(7.749.447.207)</b>	<b>1.410.493.540</b>	<b>(16.892.324.393)</b>	<b>15.982.064.002</b>
11.Thu nhập khác	31		254.729.478	146.315.052	617.607.578	399.722.350
12.Chi phí khác	32		58.971.065	4.879.729	582.390.641	21.627.873
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		<b>195.758.413</b>	<b>141.435.323</b>	<b>35.216.937</b>	<b>378.094.477</b>
<b>14.Tổng lợi nhuận Kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(7.553.688.794)</b>	<b>1.551.928.863</b>	<b>(16.857.107.456)</b>	<b>16.360.158.479</b>
15.Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.05	-	165.850.459	13.295.894	1.735.225.796
16.Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>(7.553.688.794)</b>	<b>1.386.078.404</b>	<b>(16.870.403.350)</b>	<b>14.624.932.683</b>
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(965)	177	(2.155)	1.868
19.Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(965)	177	(2.155)	1.868

LẬP BIỂU

*hank*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Paul*



Đà Lạt, ngày 18 tháng 01 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

*lu*

**BẢNG CÂN ĐỐI KÊ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 Năm 2018

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>170.443.404.449</b>	<b>180.525.915.406</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> (110=111+112)	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>10.385.926.449</b>	<b>10.719.152.084</b>
1. Tiền	111		10.385.926.449	10.719.152.084
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b> (120=121+129)	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b> (130 = 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 139)	<b>130</b>	<b>V.2</b>	<b>47.660.275.151</b>	<b>52.253.065.513</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		38.088.133.292	47.357.786.732
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7.560.518.413	3.481.594.632
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136		2.011.623.446	1.413.684.149
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)</b>	<b>140</b>	<b>V.3</b>	<b>112.228.038.656</b>	<b>116.879.964.594</b>
1. Hàng tồn kho	141		112.228.038.656	116.879.964.594
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b> (150 = 151 + 152 + 154 + 158)	<b>150</b>		<b>169.164.193</b>	<b>673.733.215</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			633.680.642
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		169.164.193	40.052.573
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0



<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>		<b>96,870,482,817</b>	<b>95,517,067,566</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b> (210 = 211 + 212 + 213 + 218 + 219)	<b>210</b>		<b>268,523,250</b>	<b>35,040,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		268,523,250	35,040,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định (220 = 221 + 224 + 227 + 230)</b>	<b>220</b>	<b>V.4</b>	<b>85,053,077,520</b>	<b>87,744,006,511</b>
1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221		80,166,379,913	83,179,563,300
- Nguyên giá	222		147,955,287,751	140,347,005,558
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(67,788,907,838)	(57,167,442,258)
2. Tài sản cố định thuê tài chính (224 = 225 + 226)	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)	227	<b>V.5</b>	4,886,697,607	4,564,443,211
- Nguyên giá	228		5,969,204,720	5,451,564,720
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,082,507,113)	(887,121,509)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.6</b>	<b>1,610,306,286</b>	<b>1,699,827,810</b>
- Nguyên giá	231		2,703,478,177	2,703,478,177
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(1,093,171,891)	(1,003,650,367)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
<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		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
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		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác (260 = 261 + 262 + 268)</b>	<b>260</b>		<b>9,933,575,761</b>	<b>6,033,193,245</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		9,933,575,761	6,033,193,245
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>267,313,887,266</b>	<b>276,042,982,972</b>

1000  
IG T  
AN D  
ĐỒI  
OPHA  
- T

<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>179,075,738,643</b>	<b>168,814,618,304</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 + ... + 319 + 320 + 323)</b>	<b>310</b>		<b>155,940,749,012</b>	<b>146,591,893,199</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.7	101,861,709,457	87,027,046,711
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		930,412,101	477,924,225
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.8	775,435,268	2,144,330,176
4. Phải trả người lao động	314		765,284,798	1,854,903,507
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		734,445,676	194,119,044
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.9	1,066,904,925	1,377,964,713
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		49,209,582,927	52,608,573,087
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.10	596,973,860	907,031,736
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 + ... + 338 + 339)</b>	<b>330</b>		<b>23,134,989,631</b>	<b>22,222,725,105</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		2,030,230,000	1,831,230,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		16,782,730,768	15,019,730,768
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	V.11	4,322,028,863	5,371,764,337

<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>88,238,148,623</b>	<b>107,228,364,668</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>87,940,836,150</b>	<b>107,005,239,499</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.12	78,299,580,000	78,299,580,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		78,299,580,000	78,299,580,000
- 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	14,079,988,006
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		(4,438,411,856)	14,625,991,493
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		12,431,991,493	1,058,810
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	V.12	(16,870,403,349)	14,624,932,683
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>297,312,473</b>	<b>223,125,169</b>
1. Nguồn kinh phí	431		297,312,473	223,125,169
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>267,313,887,266</b>	<b>276,042,982,972</b>

Đà Lạt, ngày 18 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu

*hank*

Trần Thị Hiền

Kế toán trưởng

*Phuok*

Trương Thị Ngọc Hiền

Tổng Giám đốc



Phạm Thị Xuân Hương

# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2018

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 năm 2018	Quý 4 năm 2017
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	(7.553.688.794)	1.551.928.864
2	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	2.711.161.550	2.532.179.343
	- Các khoản dự phòng	03		
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(9.652.143)	
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	51.832.923	(105.103.138)
	- Chi phí Lãi vay	06	1.077.506.171	1.415.490.825
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	<b>Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	(3.722.840.293)	5.394.495.894
	- (Tăng)/ giảm Các khoản phải thu	09	17.154.798.230	46.858.427.535
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	(12.034.549.734)	(8.306.756.511)
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	7.671.982.182	(36.835.953.028)
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	486.801.918	(828.645.987)
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
	- Tiền Lãi vay đã trả	14	(1.120.075.933)	(1.415.490.825)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	(597.464.842)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	384.500.000	153.292.000
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(291.800.000)	1.397.452.000
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	8.528.816.370	5.819.356.236
<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	(9.587.226.908)	(6.333.554.900)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		100.000.000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	(51.832.923)	5.103.138
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	(9.639.059.831)	(6.228.451.762)



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2018

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 năm 2018	Quý 4 năm 2017
<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	53.223.582.927	69.564.256.651
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(53.471.878.498)	(69.571.655.648)
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>(248.295.571)</b>	<b>(7.398.997)</b>
<b>IV</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(1.358.539.032)</b>	<b>(416.494.523)</b>
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	11.734.813.338	11.135.646.607
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	9.652.143	
2	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	10.385.926.449	10.719.152.084

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu

Trương Thị Phụng Vy

Kế toán trưởng Tổng Giám Đốc

# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2018

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2018	Năm 2017
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	(16.857.107.456)	16.360.158.479
2	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	10.746.248.215	9.369.538.733
	- Các khoản dự phòng	03		
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(9.652.143)	
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	16.148.006	(124.754.490)
	- Chi phí Lãi vay	06	4.702.170.719	4.358.922.479
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		1.200.000.000
3	<b>Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(1.402.192.659)</b>	<b>31.163.865.201</b>
	- (Tăng)/ giảm Các khoản phải thu	09	4.592.790.362	3.558.641.053
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	4.651.925.939	14.215.549.295
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	16.095.791.092	(36.567.726.877)
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	(3.266.701.874)	(1.789.678.490)
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
	- Tiền Lãi vay đã trả	14	(3.925.157.141)	(4.358.922.479)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(260.785.179)	(2.238.286.650)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	769.000.000	353.292.000
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(3.021.582.800)	(3.947.287.130)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>14.233.087.740</b>	<b>389.445.923</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	(13.261.518.331)	(16.967.438.350)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	100.000.000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	321.542.973	24.754.490
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(12.939.975.358)</b>	<b>(16.842.683.860)</b>



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2018

Đơn vị tính: VND

III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
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	140.759.374.398
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(142.395.364.558)
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>(1.635.990.160)</b>
IV LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+)			
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	50	(342.877.778)
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	60	10.719.152.084
2	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	9.652.143
			10.385.926.449
			10.719.152.084

Lập, ngày 18 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trương Thị Phụng Vy

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý IV năm 2018**

**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 TP Đà Nẵng
    - d. Chi nhánh Đà Lạt
    - e. Chi nhánh Đức Trọng
    - f. Chi nhánh Bảo Lộc
    - g. 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 hằng 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: Kế 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 DP 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.

580  
CỘNG HÒA  
PHẠM  
ÂM  
LADO  
37

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 31/12/2018 (ĐVT : VNĐ)**

STT	Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>01</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>10.385.926.449</b>	<b>10.719.152.084</b>
	- Tiền mặt	859.605.000	959.234.000
	- Tiền gửi ngân hàng	9.526.321.449	9.759.918.084
<b>02</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>47.660.275.151</b>	<b>52.253.065.513</b>
	- Phải thu khách hàng	38.088.133.292	47.357.786.732
	- Trả trước cho người bán	7.560.518.413	3.481.594.632
	- Các khoản phải thu khác	2.011.623.446	1.413.684.149
<b>03</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>112.228.038.655</b>	<b>116.879.964.594</b>

**4/ Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PTIỆN VẬT TÀI TRUYỀN DẪN	TB VĂN PHÒNG	TỔNG CỘNG
<b>I/ Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm	<b>57.316.333.515</b>	<b>69.790.700.306</b>	<b>12.912.301.483</b>	<b>327.670.254</b>	<b>140.347.005.558</b>
Mua trong kỳ	5.836.309.516	2.020.699.137	745.300.000	295.266.746	8.897.575.399
T. lý nhượng bán	406.217.752	557.090.909	270.000.000	55.984.545	1.289.293.206
Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	<b>62.746.425.279</b>	<b>71.254.308.534</b>	<b>13.387.601.483</b>	<b>566.952.455</b>	<b>147.955.287.751</b>
<b>II/ Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số đầu năm	<b>17.565.094.711</b>	<b>34.181.147.982</b>	<b>5.093.529.311</b>	<b>327.670.254</b>	<b>57.167.442.258</b>
Khấu hao kỳ	3.654.896.826	6.596.684.485	1.315.286.498	6.199.998	11.573.067.807
Tỷ nhượng bán	123.028.378	502.589.304	270.000.000	55.984.545	951.602.227
Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	<b>21.096.963.159</b>	<b>40.275.243.163</b>	<b>6.138.815.809</b>	<b>277.885.707</b>	<b>67.788.907.838</b>
<b>III/ Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	39.751.238.804	35.609.552.324	7.818.772.172	0	83.179.563.300
Tại cuối kỳ	41.649.462.120	30.979.065.371	7.248.785.674	289.066.748	80.166.379.913

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 24.934.505.978đ

**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		517.640.000		517.640.000
Số dư cuối kỳ	4.487.733.920	1.225.570.800	255.900.000	5.969.204.720
<b>II/G.trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu năm	321.030.709	331.515.791	234.575.009	887.121.509
Khấu hao trong kỳ	66.950.076	128.435.528		195.385.604
Số dư cuối kỳ	387.980.785	459.951.319	234.575.009	1.082.507.113
<b>III/G.trị còn lại TSCĐ</b>				
Tại ngày đầu năm	4.166.703.211	376.415.009	21.324.991	4.564.443.211
Tại ngày cuối kỳ	4.099.753.135	765.619.481	21.324.991	4.886.697.607

\* 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	1.003.650.367
Khấu hao trong kỳ	89.521.524
Số dư cuối kỳ	1.093.171.891
<b>III/G.trị còn lại TSCĐ</b>	
Tại ngày đầu năm	1.699.827.810
Tại ngày cuối kỳ	1.610.306.286

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>102.792.121.558</b>	<b>87.504.970.936</b>
	- Phải trả người bán	101.861.709.457	87.027.046.711
	- Người mua trả tiền trước	930.412.101	477.924.225
<b>08</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>775.435.268</b>	<b>2.144.330.176</b>
	- Thuế giá trị gia tăng	626.547.244	827.071.373
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		74.146.131
	- Thuế thu nhập cá nhân	148.888.024	1.243.112.672

STT	Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>09</b>	<b>Các khoản phải trả ngắn hạn khác</b>	<b>2.890.134.925</b>	<b>2.981.194.705</b>
	- Kinh phí công đoàn	306.297.227	260.405.926
	- Cổ tức phải trả	89.663.784	89.663.784
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.494.173.914	2.631.124.995
<b>10</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>	<b>596.973.860</b>	<b>907.031.736</b>
<b>11</b>	<b>Quỹ phát triển khoa học công nghệ</b>	<b>4.322.028.863</b>	<b>5.371.764.337</b>
	- Quỹ phát triển KHCN còn lại chưa sử dụng	1.582.865.930	1.582.865.930
	- Giá trị còn lại của TSCĐ hình thành từ Quỹ phát triển KHCN	2.739.162.933	3.788.898.407

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	78.299.580.000	(320.000)	14.079.988.006	12.431.991.493
Phát sinh trong năm				-16.870.403.349
Số dư cuối kỳ	<b>78.299.580.000</b>	<b>(320.000)</b>	<b>14.079.988.006</b>	<b>- 4.438.411.856</b>

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2018 (ĐVT : VNĐ)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
01	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	431.851.391.331	528.312.245.802
02	Giá vốn hàng vốn	373.665.761.631	452.319.308.326
03	Lợi nhuận gộp bán hàng	58.185.629.700	75.992.937.476
04	Chi phí bán hàng	52.646.885.703	40.045.525.983
05	Chi phí quản lý doanh nghiệp	18:373.625.388	16.089.514.812
06	Chi phí lãi vay	4.702.170.719	4.358.922.479
07	Các khoản thu nhập khác	679.944.654	861.184.277
<b>08</b>	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>-16.857.107.456</b>	<b>16.360.158.479</b>

- Lợi nhuận trước thuế âm do các nguyên nhân:

- Doanh thu bán hàng giảm so với cùng kỳ năm 2017 do công ty đang cơ cấu lại kênh phân phối, cơ cấu lại mặt hàng phân phối.
- Chi phí bán hàng tăng chủ yếu do đầu tư chi phí nhân sự, chi phí marketing, chi phí quảng bá thương hiệu...

Đà Lạt, ngày 18 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP

*Trần Thị Hiền*

Trần Thị Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trương Thị Ngọc Hiền*

Trương Thị Ngọc Hiền

TỔNG GIÁM ĐỐC





Số: 22 /LDP  
(V/v: Giải trình lợi nhuận Q4/2018)

Đà Lạt, ngày 18 tháng 01 năm 2019

**Kính gửi:** - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC (SSC)  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI (HNX)

Công ty Cổ Phần Dược Lâm Đồng – Ladophar xin giải trình một số nguyên nhân dẫn đến kết quả kinh doanh chưa đạt trong quý 4 năm 2018 :

Nội dung	Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2018	Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2017	Ghi chú
Doanh thu thuần	102.602.578.114	105.128.671.431	
Giá vốn	88.982.762.619	90.133.515.124	
<b>Lãi gộp</b>	<b>13.619.815.495</b>	<b>14.995.156.307</b>	
Chi phí bán hàng	15.847.382.042	9.252.933.759	
Chi phí quản lý	4.551.763.064	3.060.239.068	
Chi phí lãi vay	1.077.506.171	1.415.490.825	
Các khoản thu nhập khác	303.146.988	285.436.209	
Lợi nhuận trước thuế	<b>- 7.553.688.794</b>	<b>1.551.928.864</b>	

- Lợi nhuận trước thuế chưa đạt kế hoạch do các nguyên nhân:

- Doanh thu bán hàng giảm so với cùng kỳ năm 2017 do công ty đang cơ cấu lại kênh phân phối, cơ cấu lại mặt hàng phân phối
- Chi phí bán hàng tăng chủ yếu do đầu tư chi phí nhân sự, chi phí marketing, chi phí quảng bá thương hiệu...

- Do đó lợi nhuận trước thuế giảm

Công ty Cổ Phần Dược Lâm Đồng – Ladophar kính trình .

**Nơi nhận**

- Như trên
- Lưu TCKT

