

CTY CP DƯỢC LÂM ĐỒNG

LADOPHAR

Địa chỉ : 18 Ngô Quyền-P6-TP Đà Lạt-Tỉnh Lâm Đồng

Tel : 0263 3824669, 0263 3824167

Fax : 0263 3822369

Mẫu số B 01- DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)



LADOPHAR

tinh hoa dược liệu

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II VÀ 6 THÁNG NĂM 2022

- | | | |
|-------------------------------------|------------|-----|
| - Bảng cân đối kế toán | Mẫu số B01 | -DN |
| - Báo cáo KQHĐ Kinh doanh | Mẫu số B02 | -DN |
| - Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ | Mẫu số B03 | -DN |
| - Bản thuyết minh Báo cáo tài chính | Mẫu số B09 | -DN |



Đà Lạt, tháng 07 năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 Năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		174.697.442.464	144.282.833.192
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110	4	26.818.655.559	65.158.556.319
1. Tiền	111		15.818.655.559	12.158.556.319
2. Các khoản tương đương tiền	112		11.000.000.000	53.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120		4.983.910.317	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		6.102.550.317	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(1.118.640.000)	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn (130 = 131 + + 139)	130		70.437.921.527	24.264.728.202
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	22.171.463.818	26.174.667.201
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	6	36.229.652.533	545.849.568
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	7	13.500.000.000	0
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	8	1.518.707.875	432.720.998
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	5	(2.981.902.699)	(2.888.509.565)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)	140	9	65.086.823.634	54.574.820.287
1. Hàng tồn kho	141		65.086.823.634	54.574.820.287
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác (150 = 151 + 152 + 153 + 154 + 155)	150		7.370.131.427	284.728.384
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	10	6.130.831.859	284.728.384
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		791.731.167	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	16	447.568.401	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0



B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		125.323.213.948	71.638.156.293
I- Các khoản phải thu dài hạn (210 = 211 + 212 + 213 + 218 + 219)	210		1.146.340.000	1.076.331.565
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	8	1.146.340.000	1.076.331.565
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định (220 = 221 + 224 + 227)	220		59.491.909.619	61.458.124.990
1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221	11	58.875.847.058	60.717.918.763
- Nguyên giá	222		130.630.643.251	128.145.325.977
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(71.754.796.193)	(67.427.407.214)
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	12	616.062.561	740.206.227
- Nguyên giá	228		2.304.153.777	2.304.153.777
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.688.091.216)	(1.563.947.550)
III. Bất động sản đầu tư	230	13	2.533.894.947	2.588.496.670
- Nguyên giá	231		4.413.401.720	4.413.401.720
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.879.506.773)	(1.824.905.050)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		690.200.000	0
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		690.200.000	
V. Đầu tư tài chính dài hạn (250 = 251 + 252 + 258 + 259)	250		51.000.000.000	0
1. Đầu tư vào công ty con	251	14	51.000.000.000	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác (260 = 261 + ...+ 268)	260		10.460.869.382	6.515.203.068
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	10.460.869.382	6.515.203.068
2. Tài sản thuế 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
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		300.020.656.412	215.920.989.485

58000
CỘNG
CP I
LÂM
(LADC)
LAT-

C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		167.537.288.821	62.541.255.123
I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + ... + 324)	310		164.364.910.709	58.482.873.885
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	25.222.248.333	13.964.016.929
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.560.250.951	465.495.809
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	16	795.242.824	7.209.456.801
4. Phải trả người lao động	314		3.440.719.287	817.661.500
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	17	3.889.352.485	2.504.061.154
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. Doanh thu chưa thực hiện	318		72.000.000	72.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	18	1.575.969.007	3.467.188.457
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	19	125.820.588.037	29.959.897.152
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.988.539.785	23.096.083
13. Quỹ bình ổn giá	323			0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn (330 = 331 + ... + 343)	330		3.172.378.112	4.058.381.238
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	18	1.719.730.000	1.719.730.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	19	1.452.648.112	2.338.651.238
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			

004
 CÔNG TY
 SỞ C
 CÔNG
 HAI
 LẠI

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/04/2022 Đến ngày 30/06/2022

DVT: VNĐ

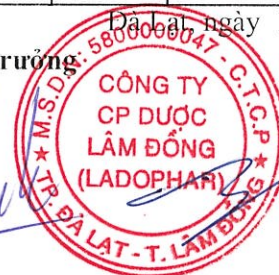
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2022	Quý II năm 2021
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		43.733.030.409	45.467.883.979
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		262.787.889	161.450.199
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (10=01-02)	10	21	43.470.242.520	45.306.433.780
4. Giá vốn hàng bán	11	22	35.954.383.253	40.206.852.471
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ(20 = 10 - 11)	20		7.515.859.267	5.099.581.309
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	23	121.614.032	70.457.827
7. Chi phí tài chính	22	24	8.086.141.831	1.025.715.630
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		424.495.976	610.138.127
8. Chi phí bán hàng	25	25	11.874.891.508	7.748.055.419
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	25	7.994.860.478	2.399.850.220
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30={20 +(21-22)-(24+25)}]	30		(20.318.420.518)	(6.003.582.133)
11. Thu nhập khác	31	26	18.307.682	44.560.331
12. Chi phí khác	32	27	217.178.219	1.624.734
13. Lợi nhuận khác (40= 31 - 32)	40		(198.870.537)	42.935.597
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(20.517.291.055)	(5.960.646.536)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN(60 = 50 -51 - 52)	60		(20.517.291.055)	(5.960.646.536)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(1.615)	(469)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		(1.615)	(469)

Người lập biểu

Trần Thị Thủy

Kế toán trưởng

Trương Thị Ngọc Hiền



Đà Lạt, ngày 16 tháng 07 năm 2022

Tổng Giám đốc

Nguyễn Mai Long

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2022 Đến ngày 30/06/2022

DVT: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2022	6 tháng năm 2021
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		93.386.083.879	85.909.162.880
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		303.365.371	173.817.749
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (10=01-02)	10		93.082.718.508	85.735.345.131
4. Giá vốn hàng bán	11		73.538.282.849	72.858.767.755
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ(20 = 10 - 11)	20		19.544.435.659	12.876.577.376
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.583.997.967	180.579.289
7. Chi phí tài chính	22		8.951.658.654	1.796.334.795
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		842.891.569	1.245.281.208
8. Chi phí bán hàng	25		18.504.271.593	17.551.737.800
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		12.388.708.961	4.756.470.294
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30={20 +(21-22)-(24+25)}]	30		(18.716.205.582)	(11.047.386.224)
11. Thu nhập khác	31		37.889.351	103.963.807
12. Chi phí khác	32		218.050.540	4.048.723
13. Lợi nhuận khác (40= 31 - 32)	40		(180.161.189)	99.915.084
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(18.896.366.771)	(10.947.471.140)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN(60 = 50 -51 - 52)	60		(18.896.366.771)	(10.947.471.140)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(1.488)	(862)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		(1.488)	(862)

Người lập biểu

Trần Thị Thủy

Kế toán trưởng

Trương Thị Ngọc Hiền

Đà Lạt, ngày 16 tháng 07 năm 2022



Tổng Giám đốc

Nguyễn Mai Long

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ II NĂM 2022

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm nay	Quý II Năm trước	Lũy kế đến quý II năm 2022	Lũy kế đến quý II năm 2021
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01		43.733.030.409	45.467.883.979	93.386.083.879	85.909.162.880
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		262.787.889	161.450.199	303.365.371	173.817.749
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ	10		43.470.242.520	45.306.433.780	93.082.718.508	85.735.345.131
4. Giá vốn hàng bán	11		35.954.383.253	40.206.852.471	73.538.282.849	72.858.767.755
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7.515.859.267	5.099.581.309	19.544.435.659	12.876.577.376
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		121.614.032	70.457.827	1.583.997.967	180.579.289
7. Chi phí tài chính	22		8.086.141.831	1.025.715.630	8.951.658.654	1.796.334.795
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		424.495.976	610.138.127	842.891.569	1.245.281.208
8. Chi phí bán hàng	25		11.874.891.508	7.748.055.419	18.504.271.593	17.551.737.800
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		7.994.860.478	2.399.850.220	12.388.708.961	4.756.470.294
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		(20.318.420.518)	(6.003.582.133)	(18.716.205.582)	(11.047.386.224)
11. Thu nhập khác	31		18.307.682	44.560.331	37.889.351	103.963.807
12. Chi phí khác	32		217.178.219	1.624.734	218.050.540	4.048.723
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(198.870.537)	42.935.597	(180.161.189)	99.915.084
14. Tổng lợi nhuận Kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(20.517.291.055)	(5.960.646.536)	(18.896.366.771)	(10.947.471.140)
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(20.517.291.055)	(5.960.646.536)	(18.896.366.771)	(10.947.471.140)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(1.615)	(469)	(1.488)	(862)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(1.615)	(1.488)	(1.488)	(862)

LẬP BIỂU

Thuy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Anna



Đã ký ngày 16 tháng 07 năm 2022

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM THĂNG LONG GIÁM ĐỐC

LÂM ĐỒNG (LADOPHAR)
* TP. ĐÀ LẠT - * Đ. TAM
M.S.D.N. 5806(169) 1/2

Nguyễn Mai Long

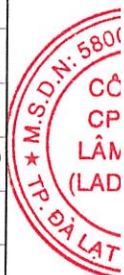
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 Năm 2022	Quý 2 Năm 2021
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	(20.517.291.055)	(5.960.646.536)
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	2.273.499.045	2.773.555.138
	- Các khoản dự phòng	03	93.393.134	-
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	2.005.625	-
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	2.216.190.767	(68.602.467)
	- Chi phí Lãi vay	06	424.495.976	610.138.127
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	(15.507.706.508)	(2.645.555.738)
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải thu	09	(20.097.950.405)	(1.682.928.417)
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	(11.104.112.758)	2.719.380.316
	- Tăng/ (giảm)các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	37.525.319.432	5.580.306.537
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	(2.840.006.127)	744.685.447
	- (Tăng)/ giảm chứng khoán kinh doanh	13	(6.102.131.226)	-
	- Tiền Lãi vay đã trả	14	(398.717.153)	(452.204.061)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	-
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	(791.731.167)	-
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	12.235.240.058	(500.000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(7.081.795.854)	4.263.184.084
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(2.633.462.229)	(145.000.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	22.000.000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(2.500.000.000)	
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	15.200.000.000	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(57.000.000.000)	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	(4.921.508.774)	-



Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 Năm 2022	Quý 2 Năm 2021
7	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	121.344.788	68.602.467
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(51.733.626.215)	(54.397.533)
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	37.236.605.643	19.263.710.973
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(3.832.487.712)	(19.166.506.842)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	33.404.117.931	97.204.131
IV	LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỶ (20+30+40)	50	(25.411.304.138)	4.305.990.682
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	52.231.965.322	13.115.446.898
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(2.005.625)	-
2	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	26.818.655.559	17.421.437.580

Đà Lạt, ngày 16 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

Trần Thị Thùy

Kế toán trưởng

Trương Thị Ngọc Hiền

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Mai Long

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

6 tháng năm 2022

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	6 tháng Năm 2022	6 tháng Năm 2021
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	(18.896.366.771)	(10.947.471.140)
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	4.506.134.368	6.066.199.183
	- Các khoản dự phòng	03	93.393.134	-
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	2.005.625	-
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(6.322.825.082)	(174.311.380)
	- Chi phí Lãi vay	06	842.891.569	1.245.281.208
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	(19.774.767.157)	(3.810.302.129)
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải thu	09	(32.836.594.893)	9.128.253.938
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	(10.512.003.348)	11.184.513.710
	- Tăng/ (giảm)các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	29.535.917.060	(9.153.101.332)
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	(9.791.769.789)	1.064.712.625
	- (Tăng)/ giảm chứng khoán kinh doanh	13	(6.102.550.317)	
	- Tiền Lãi vay đã trả	14	(817.112.746)	(1.107.681.444)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	3.298.055.130	
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	(1.239.299.568)	
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	12.233.840.058	(901.000.000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(36.006.285.570)	6.405.395.368
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(3.175.517.274)	(125.000.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	20.000.000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(13.500.000.000)	
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	68.200.000.000	
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(61.000.000.000)	
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	(3.538.181.335)	



Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	6 tháng Năm 2022	6 tháng Năm 2021
7	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	200.401.284	154.311.380
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(12.813.297.325)	49.311.380
III	LIU CHUYEN TIEN TU HOAT 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	39.742.337.656	48.257.447.836
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(29.260.649.897)	(56.453.591.418)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	10.481.687.759	(8.196.143.582)
IV	LIU CHUYEN TIEN THUAN TRONG KY (20+30+40)	50	(38.337.895.136)	(1.741.436.834)
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	65.158.556.319	19.162.874.414
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(2.005.624)	
2	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	26.818.655.559	17.421.437.580

Đã lập xong ngày 16 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu



Trần Thị Thủy

Kế toán trưởng



Trương Thị Ngọc Hiền



Tổng Giám Đốc

Nguyễn Mai Long

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

1. THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP

Công ty Cổ phần Dược Lâm Đồng (Ladophar) (“Công ty”) là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh (“GCNĐKKD”) số 5800000047 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Lâm Đồng cấp ngày 4 tháng 1 năm 2000 và GCNĐKKD điều chỉnh lần thứ 29 ngày 8 tháng 12 năm 2021.

Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội theo Quyết định số 604/TB-SGDHN do Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội cấp ngày 29 tháng 6 năm 2010.

Hoạt động chính trong năm hiện tại của Công ty là sản xuất đông dược; mua bán thuốc, dược liệu, thiết bị y tế; xuất nhập khẩu thuốc và dược liệu.

Công ty có trụ sở đăng ký tại Số 18, Đường Ngô Quyền, Phường 6, Thành phố Đà Lạt, Tỉnh Lâm Đồng, Việt Nam.

Tại ngày 30/06/2022 Công ty có 04 công ty con và các chi nhánh hạch toán phụ thuộc:
Danh sách các Công ty con:

- Công ty TNHH MTV Nuôi trồng và chế biến thực phẩm thảo dược Ladophar
- Công ty TNHH MTV Nước giải khát thảo dược Ladophar
- Công ty TNHH MTV Sản xuất thức ăn chăn nuôi thảo dược Ladophar
- Công ty TNHH MTV Nghiên cứu và ứng dụng Dược liệu Ladophar

Danh sách các chi nhánh hạch toán phụ thuộc:

- Chi nhánh Miền Nam-Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar)
- Chi nhánh Miền Bắc-Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar)
- Chi nhánh Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar) tại Đà Lạt
- Chi nhánh Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar) tại Đức Trọng
- Chi nhánh Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar) tại Bảo Lộc
- Chi nhánh Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar) tại Cát Tiên

2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

2.1 Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam (“VND”) phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ tài chính về hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp;
- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);



- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, báo cáo tài chính được trình bày kèm theo và việc sử dụng các báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

2.2 Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán được áp dụng của Công ty là hình thức kế toán trên máy vi tính.

2.3 Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty áp dụng cho việc lập các báo cáo tài chính bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12.

2.4 Đơn vị tiền tệ trong kế toán

Báo cáo tài chính được lập bằng đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán của Công ty là VND.

3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

3.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3.2 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định như sau:

- | | | |
|---|---|---|
| Nguyên vật liệu, hàng hóa và thành phẩm | - | chi phí mua theo phương pháp thực tế đích danh. |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | - | chi phí nguyên vật liệu và lao động trực tiếp cộng chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường theo phương pháp bình quân gia quyền. |

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hóa tồn kho khác thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

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

3.3 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên các báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3.4 Tài sản cố định hữu hình

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

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3.5 Thuê tài sản

Việc xác định một thỏa thuận có phải là thỏa thuận thuê tài sản hay không dựa trên bản chất của thỏa thuận đó tại thời điểm khởi đầu: liệu việc thực hiện thỏa thuận này có phụ thuộc vào việc sử dụng một tài sản nhất định và thỏa thuận có bao gồm điều khoản về quyền sử dụng tài sản hay không.

Thỏa thuận thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các thỏa thuận thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Trong trường hợp Công ty là bên đi thuê

Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời hạn của hợp đồng thuê.

Trong trường hợp Công ty là bên cho thuê

Tài sản theo hợp đồng cho thuê hoạt động được ghi nhận là tài sản cố định trên bảng cân đối kế toán. Chi phí trực tiếp ban đầu để thương thảo thỏa thuận cho thuê hoạt động được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Thu nhập từ tiền cho thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

3.6 Tài sản cố định vô hình

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

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến.

Các chi phí nâng cấp và đổi mới tài sản cố định vô hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và các chi phí khác được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Quyền sử dụng đất

Tiền thuê đất trả trước cho các hợp đồng thuê đất có hiệu lực trước năm 2003 và được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình theo quy định của Thông tư số 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành vào ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định (“Thông tư 45”).

3.7 Khấu hao và hao mòn

Khấu hao tài sản cố định hữu hình và hao mòn tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng ước tính của mỗi tài sản như sau:

Nhà cửa và vật kiến trúc	3 - 30 năm
Máy móc, thiết bị	3 - 20 năm
Phương tiện vận tải	6 - 10 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 5 năm
Quyền sử dụng đất	32 - 42 năm
Phần mềm máy tính	6 năm

3.8 Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được thể hiện theo nguyên giá bao gồm cả các chi phí giao dịch liên quan trừ đi giá trị khấu hao lũy kế. Đối với bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá, Công ty không trích khấu hao mà xác định tổn thất do giảm giá trị.

Các khoản chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được hạch toán vào giá trị còn lại của bất động sản đầu tư khi Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu của bất động sản đầu tư đó.

Khấu hao và hao mòn bất động sản đầu tư được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các bất động sản như sau:

Quyền sử dụng đất	42 năm
Nhà cửa và vật kiến trúc	25 năm

Bất động sản đầu tư không còn được trình bày trong bảng cân đối kế toán sau khi đã bán hoặc sau khi bất động sản đầu tư đã không còn được sử dụng và xét thấy không thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc thanh lý bất động sản đầu tư đó. Chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm thanh lý.

Việc chuyển từ bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho thành bất động sản đầu tư chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như trường hợp chủ sở hữu chấm dứt sử dụng tài sản đó và bắt đầu cho bên khác thuê hoạt động hoặc khi kết thúc giai đoạn xây dựng. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hay hàng tồn kho chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như các trường hợp chủ sở hữu bắt đầu sử dụng tài sản này hoặc bắt đầu triển khai cho mục đích bán. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho không làm thay đổi nguyên giá hay giá trị còn lại của bất động sản tại ngày chuyển đổi.

3.9 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí tương ứng với các lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

3.10 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 của Công ty và được hạch toán như chi phí trong năm khi phát sinh.

Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa như theo nội dung của đoạn tiếp theo.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

3.11 Các khoản phải trả và trích trước

Các khoản phải trả và trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

3.12 Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ theo nguyên tắc sau.

- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải thu được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán; và
- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch.

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày của bảng cân đối kế toán theo nguyên tắc sau:

- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là tài sản được đánh giá lại theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch; và
- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả được đánh giá lại theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3.13 Cổ phiếu quỹ

Các công cụ vốn chủ sở hữu được Công ty mua lại (cổ phiếu quỹ) được ghi nhận theo nguyên giá và trừ vào vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy các công cụ vốn chủ sở hữu của mình.

3.14 Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp (không bao gồm lãi từ giao dịch mua giá rẻ) có thể được chia cho các cổ đông sau khi được đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại Hội đồng Cổ đông thường niên.

Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

3.15 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của khoản tiền nhận được, không bao gồm các khoản chiết khấu, giảm giá và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận khi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Tiền cho thuê

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

3.16 Thuế thu nhập hiện hành

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng giá trị dự kiến được thu hồi từ hoặc phải nộp cho cơ quan thuế, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

3.17 Các bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc gây ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan nêu trên có thể là các công ty hoặc các cá nhân, bao gồm cả các thành viên mật thiết trong gia đình của họ.

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	730.241.000	39.619.000
Tiền gửi ngân hàng	15.088.414.559	12.118.937.319
Các khoản tương đương tiền	11.000.000.000	53.000.000.000
TỔNG CỘNG	26.818.655.559	65.158.556.319

5. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu từ khách hàng		
Công ty TNHH Indico	3.750.337.320	3.750.337.320
Bệnh viện Đa khoa Lâm Đồng	3.197.327.030	2.649.943.527
TTYT Di Linh	1.159.139.452	402.876.302
Khác	13.120.360.813	10.533.073.948
Phải thu từ các bên liên quan	944.299.203	8.838.436.104
TỔNG CỘNG	22.171.463.818	26.174.667.201
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(2.981.902.699)	(2.888.509.565)
GIÁ TRỊ THUẬN	19.189.561.119	23.286.157.636

6. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty cổ phần Louis Land(*)	33.650.000.000	-
Công ty cổ phần SDG Interior	1.553.048.845	-
Khác	1.026.603.688	545.849.568
TỔNG CỘNG	36.229.652.533	545.849.568

(*) Thể hiện khoản ứng cho các Hợp đồng thuê đất, triển khai dự án, thuê mặt bằng.

7. PHẢI THU CHO VAY NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu về cho vay ngắn hạn	13.500.000.000	-
TỔNG CỘNG	13.500.000.000	-
Phải thu về cho vay ngắn hạn thể hiện khoản tiền cho vay đối với:		
	VND	Lãi suất
Lê Minh Đức	11.000.000.000	12%/năm
Công ty CP XNK An Giang	2.500.000.000	08%/năm

8. PHẢI THU KHÁC

	<i>VND</i>	
	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Ngắn hạn		
Thuế GTGT đầu vào chưa kê khai	908.285.581	107.308.467
Tiền thuê nhà	147.000.000	225.000.000
Tạm ứng	391.720.000	-
Khác	71.702.294	100.412.531
	<u>1.518.707.875</u>	<u>432.720.998</u>
Dài hạn		
Đặt cọc	1.146.340.000	1.076.331.565
TỔNG CỘNG	<u>2.665.047.875</u>	<u>1.509.052.563</u>

9. HÀNG TỒN KHO

	<i>VND</i>	
	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Thành phẩm	24.227.060.529	30.364.395.144
Nguyên liệu, vật liệu	12.109.786.971	10.530.785.946
Hàng hóa	21.862.539.291	11.389.510.932
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	5.847.937.539	1.790.118.823
Công cụ, dụng cụ	327.803.737	442.018.103
Hàng mua đang đi đường	569.625.133	57.991.339
Hàng gửi đi bán	142.070.435	-
TỔNG CỘNG	<u>65.086.823.635</u>	<u>54.574.820.287</u>

10. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<i>VND</i>	
	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Ngắn hạn		
Công cụ, dụng cụ	163.210.896	21.987.607
Chi phí sửa chữa, cải tạo	125.808.170	-
Chi phí quảng cáo, tài trợ	4.754.322.403	-
Khác	1.087.490.390	262.740.777
	<u>6.130.831.859</u>	<u>284.728.384</u>
Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ	3.674.532.870	2.758.209.448
Chi phí thuê trả trước	2.147.401.730	2.200.500.590
Chi phí đầu tư ban đầu nhà máy Phú Hội	434.224.600	499.358.284
Chi phí bảo trì và sửa chữa	1.373.093.794	442.750.102
Chuyển giao công nghệ	194.444.442	427.777.777
Khác	2.637.171.945	186.606.867
	<u>10.460.869.382</u>	<u>6.515.203.068</u>
TỔNG CỘNG	<u>16.591.701.241</u>	<u>6.799.931.452</u>

11. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa và vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
Nguyên giá:					
Số đầu năm	61.718.859.383	55.329.335.701	10.568.674.211	528.456.682	128.145.325.977
Mua mới trong năm	1.246.659.689	1.103.057.085	-	135.600.500	2.485.317.274
Số cuối kỳ	62.965.519.072	56.432.392.786	10.568.674.211	664.057.182	130.630.643.251
Trong đó:					
Đã khấu hao hết	9.579.560.959	9.185.419.304	4.913.191.120	206.818.500	23.884.989.883
Giá trị khấu hao lũy kế:					
Số đầu năm	(29.936.174.683)	(29.181.500.003)	(7.898.351.413)	(411.381.115)	(67.427.407.214)
Khấu hao trong năm	(1.648.543.293)	(2.341.389.426)	(299.642.424)	(37.813.836)	(4.327.388.979)
Số cuối kỳ	(31.584.717.976)	(31.522.889.429)	(8.197.993.837)	(449.194.951)	(71.754.796.193)
Giá trị còn lại:					
Số đầu năm	31.782.684.700	26.147.835.698	2.670.322.798	117.075.567	60.717.918.763
Số cuối kỳ	31.380.801.096	24.909.503.357	2.370.680.374	214.862.231	58.875.847.058
Trong đó:					
Tài sản sử dụng để thế chấp		2.888.724.036	830.237.647		3.718.961.683

12. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

VND

	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Phần mềm máy tính, bản quyền</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá:			
Số đầu năm	163.783.777	2.140.370.000	2.304.153.777
Số cuối kỳ	<u>163.783.777</u>	<u>2.140.370.000</u>	<u>2.304.153.777</u>
<i>Trong đó:</i>			
<i>Đã hao mòn hết</i>	153.763.777	824.100.000	977.863.777
Giá trị hao mòn lũy kế:			
Số đầu năm	(153.763.777)	(1.410.183.773)	(1.563.947.550)
Hao mòn trong kỳ	-	(124.143.666)	(124.143.666)
Số cuối kỳ	<u>(153.763.777)</u>	<u>(1.534.327.439)</u>	<u>(1.688.091.216)</u>
Giá trị còn lại:			
Số đầu năm	<u>10.020.000</u>	<u>730.186.227</u>	<u>740.206.227</u>
Số cuối kỳ	<u>10.020.000</u>	<u>606.042.561</u>	<u>616.062.561</u>
<i>Trong đó:</i>			
<i>Tài sản sử dụng để thế chấp</i>	10.020.000	-	10.020.000

13. **BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

	<i>VND</i>		
	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Nhà cửa và vật kiến trúc</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá:			
Số đầu năm	2.696.695.000	1.716.706.720	4.413.401.720
Số cuối kỳ	<u>2.696.695.000</u>	<u>1.716.706.720</u>	<u>4.413.401.720</u>
<i>Trong đó:</i>			
<i>Đã hao mòn hết</i>		591.797.543	591.797.543
Số đầu năm	(513.595.043)	(1.311.310.007)	(1.824.905.050)
Hao mòn trong kỳ	(32.103.510)	(22.498.213)	(54.601.723)
Số cuối kỳ	<u>(545.698.553)</u>	<u>(1.333.808.220)</u>	<u>(1.879.506.773)</u>
Giá trị còn lại:			
Số đầu năm	<u>2.183.099.957</u>	<u>405.396.713</u>	<u>2.588.496.670</u>
Số cuối kỳ	<u>2.150.996.447</u>	<u>382.898.500</u>	<u>2.533.894.947</u>
<i>Trong đó:</i>			
<i>Tài sản sử dụng để thế chấp</i>	2.150.996.447	382.898.500	2.533.894.947

Các khoản doanh thu và chi phí hoạt động liên quan đến bất động sản đầu tư được trình bày như sau:

	<i>VND</i>	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Thu nhập cho thuê bất động sản đầu tư	1.056.000.000	436.595.802
Chi phí hoạt động kinh doanh trực tiếp của các bất động sản đầu tư tạo thu nhập cho thuê trong năm	27.300.846	56.495.690

Giá trị hợp lý của bất động sản đầu tư chưa được đánh giá và xác định một cách chính thức tại ngày 30 tháng 06 năm 2022. Tuy nhiên, dựa trên tình hình cho thuê thực tế và giá trị thị trường, Ban Tổng Giám đốc Công ty tin tưởng rằng giá trị hợp lý của bất động sản đầu tư lớn hơn giá trị còn lại trên sổ sách tại ngày lập báo cáo.

14. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư vào Công ty con	51.000.000.000	-
TỔNG CỘNG	51.000.000.000	-
Chi tiết khoản góp vốn đầu tư vào Công ty con:		
Công ty TNHH MTV Nuôi trồng và chế biến thực phẩm thảo dược Ladophar	1.000.000.000	
Công ty TNHH MTV Nước giải khát thảo dược Ladophar	18.000.000.000	
Công ty TNHH MTV Sản xuất thức ăn chăn nuôi thảo dược Ladophar	1.000.000.000	
Công ty TNHH MTV Nghiên cứu và ứng dụng Dược liệu Ladophar	31.000.000.000	

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
CN Công ty CP Dược Hậu Giang tại Bình Thuận	2.183.155.413	1.999.255.151
Công ty TNHH Rạng Đông SG	1.935.469.282	47.665.200
Công ty TNHH BB Thiên Phát 2	1.034.849.520	11.385.000
Khác	18.204.596.618	11.696.359.578
Phải trả các bên có liên quan	1.864.177.500	209.352.000
TỔNG CỘNG	25.222.248.333	13.964.016.929

16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	VND			
	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế GTGT	4.185.285.769	1.927.143.776	5.428.567.106	683.862.439
Thuế TNCN	173.684.303	533.958.574	596.262.492	111.380.385
Thuế TNDN	2.850.486.729		3.298.055.130	(447.568.401)
Thuế khác	-	49.674.655	49.674.655	-
TỔNG CỘNG	7.209.456.801	2.510.777.005	9.372.559.383	347.674.423

17. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lãi trái phiếu	2.027.832.000	-
Chi phí thuê đất	1.190.570.784	-
Chi phí bán hàng	258.621.772	190.791.871
Khác	412.327.929	2.313.269.283
TỔNG CỘNG	3.889.352.485	2.504.061.154

18. PHẢI TRẢ KHÁC

	<i>VND</i>	
	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Ngắn hạn		
Tạm ứng chuyển nhượng QSD đất	-	2.241.251.252
Cổ tức phải trả	89.663.784	89.663.784
Kinh phí công đoàn	201.820.000	65.940.000
Bảo hiểm	413.975.868	326.495.000
Khoản phải trả khác	870.509.355	743.838.421
	<u>1.575.969.007</u>	<u>3.467.188.457</u>
Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược	496.500.000	496.500.000
Khác	1.223.230.000	1.223.230.000
	<u>1.719.730.000</u>	<u>1.719.730.000</u>
TỔNG CỘNG	<u>3.295.699.007</u>	<u>5.186.918.457</u>

19. CÁC KHOẢN VAY

	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
Ngắn hạn				
Vay ngân hàng	27.371.585.850	39.742.337.656	27.633.341.721	39.480.581.785
Vay dài hạn ngân hàng đến hạn trả	2.588.311.302		741.305.050	1.847.006.252
Phát hành trái phiếu		115.708.000.000	31.215.000.000	84.493.000.000
	29.959.897.152	155.450.337.656	59.589.646.771	125.820.588.037
Dài hạn				
Vay ngân hàng	2.338.651.238		886.003.126	1.452.648.112
TỔNG CỘNG	32.298.548.390	155.450.337.656	60.475.649.897	127.273.236.149

19.1 Vay ngân hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Ngày đáo hạn	Lãi suất	Mục đích	Hình thức đảm bảo
	VND		%/năm		
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Lâm Đồng	5.300.093.766	Từ ngày 24 tháng 3 năm 2022 đến ngày 10 tháng 8 năm 2022	5,5 - 6,5	Bổ sung vốn lưu động	Máy móc thiết bị, phương tiện vận tải, quyền sử dụng đất và bất động sản đầu tư
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bắc An Giang	34.180.488.019	Từ ngày 05 tháng 4 năm 2022 đến ngày 05 tháng 4 năm 2023	6,5 - 6,7	Bổ sung vốn lưu động	Quyền sử dụng đất
Phát hành trái phiếu	84.493.000.000	Từ ngày 18 tháng 4 năm 2022 đến ngày 18 tháng 4 năm 2023	12	Tăng quy mô vốn hoạt động và/hoặc thực hiện các chương trình, dự án	Tài sản của bên thứ 3

19.2 Vay ngân hàng dài hạn

	Số cuối kỳ VND	Ngày đáo hạn	Lãi suất %/năm	Mục đích	Hình thức đảm bảo
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Lâm Đồng	3.299.654.364	Từ ngày 28 tháng 2 năm 2022 đến ngày 26 tháng 4 năm 2024	9,5 - 10	Mua sắm máy móc, thiết bị cho nhà máy Phú Hội	Máy móc thiết bị tại nhà máy Phú Hội
<i>Trong đó:</i>					
<i>Vay dài hạn</i>	1.452.648.112				
<i>Vay dài hạn đến hạn trả</i>	1.847.006.252				

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU

	VND				
		<i>Vốn cổ phần</i>	<i>Cổ phiếu quỹ</i>	<i>Quỹ đầu tư và phát triển</i>	<i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (Lũy kế)</i>
					<i>Tổng cộng</i>
Năm trước:					
Số đầu năm	127.031.670.000	(320.000)	14.079.988.006	(25.601.857.821)	115.509.480.185
Lợi nhuận thuần trong năm				37.870.254.177	37.870.254.177
Số cuối kỳ	<u>127.031.670.000</u>	<u>(320.000)</u>	<u>14.079.988.006</u>	<u>12.268.396.356</u>	<u>153.379.734.362</u>
Năm nay:					
Số đầu năm	127.031.670.000	(320.000)	14.079.988.006	12.268.396.356	153.379.734.362
Phân phối lợi nhuận trong kỳ			10.268.396.356	(12.268.396.356)	(2.000.000.000)
Lợi nhuận thuần trong năm			-	(18.896.366.770)	(18.896.366.770)
Số cuối kỳ	<u>127.031.670.000</u>	<u>(320.000)</u>	<u>24.348.384.362</u>	<u>(18.896.366.770)</u>	<u>132.483.367.592</u>

21. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Tổng doanh thu	43.733.030.409	45.467.883.979
<i>Trong đó:</i>		
<i>Doanh thu bán hàng hóa</i>	<i>18.046.245.674</i>	<i>26.012.420.055</i>
<i>Doanh thu bán thành phẩm</i>	<i>24.630.784.735</i>	<i>19.018.868.122</i>
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	<i>1.056.000.000</i>	<i>436.595.802</i>
Hàng bán bị trả lại	(262.787.889)	(161.450.199)
<i>Trong đó:</i>		
<i>Hàng hóa</i>	<i>(84.290.663)</i>	<i>(116.554.884)</i>
<i>Thành phẩm</i>	<i>(178.497.226)</i>	<i>(44.895.315)</i>
Doanh thu thuần	43.470.242.520	45.306.433.780
<i>Trong đó:</i>		
<i>Doanh thu bán hàng hóa</i>	<i>17.961.955.011</i>	<i>25.895.865.171</i>
<i>Doanh thu bán thành phẩm</i>	<i>24.452.287.509</i>	<i>18.973.972.807</i>
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	<i>1.056.000.000</i>	<i>436.595.802</i>

22. GIÁ VỐN HÀNG BÁN VÀ DỊCH VỤ CUNG CẤP	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Giá vốn hàng hóa	16.496.595.560	23.894.306.416
Giá vốn thành phẩm	19.430.486.847	16.256.050.365
Giá vốn dịch vụ cung cấp	27.300.846	56.495.690
TỔNG CỘNG	35.954.383.253	40.206.852.471

23. DOANH THU TÀI CHÍNH	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
Lãi tiền gửi	37.280.232	68.602.467
Chiết khấu thanh toán	84.064.556	1.855.360
Khác	269.244	-
TỔNG CỘNG	121.614.032	70.457.827

000
ÔNG
P DI
M Đ
.DOF
17-1

24. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<i>VND</i>	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Chi phí lãi vay	424.495.976	610.138.127
Chiết khấu thanh toán	155.625.374	415.577.503
Chi phí liên quan hoạt động chứng khoán	4.921.778.018	-
Chi phí lãi trái phiếu	2.584.242.463	-
TỔNG CỘNG	<u>8.086.141.831</u>	<u>1.025.715.630</u>

25. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<i>VND</i>	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Chi phí bán hàng		
Chi phí nhân viên	5.096.640.488	4.579.861.370
Chi phí tiếp thị và quảng cáo	3.007.114.957	1.012.464.050
Chi phí đi thuê	918.496.357	287.637.923
Khác	2.852.639.706	1.868.092.076
	<u>11.874.891.508</u>	<u>7.748.055.419</u>
Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên	2.060.255.609	1.462.796.528
Khác	5.934.604.869	937.053.692
	<u>7.994.860.478</u>	<u>2.399.850.220</u>
TỔNG CỘNG	<u>19.869.751.986</u>	<u>10.147.905.639</u>

26. THU NHẬP KHÁC

	<i>VND</i>	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Khoản tiền thưởng được nhận	5.960.000	-
Thanh lý máy móc	-	20.000.000
Khác	12.347.682	24.560.331
TỔNG CỘNG	<u>18.307.682</u>	<u>44.560.331</u>

27. CHI PHÍ KHÁC

	<i>VND</i>	
	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
Hủy hợp đồng thuê nhà 44 Cầu Gỗ-Hà Nội	210.000.000	-
Khác	7.178.219	1.624.734
TỔNG CỘNG	<u>217.178.219</u>	<u>1.624.734</u>

28. CHUYỂN LỖ

Công ty được phép chuyển các khoản lỗ tính thuế sang năm sau để bù trừ với lợi nhuận thu được trong vòng năm năm (5 năm) kể từ sau năm phát sinh khoản lỗ đó. Tại ngày 30/06/2022 Công ty có các khoản lỗ lũy kế có thể sử dụng để bù trừ với lợi nhuận phát sinh, chi tiết như sau:

Năm phát sinh	Có thể chuyển lỗ đến năm	Lỗ tính thuế	VND	
			Đã chuyển lỗ đến ngày 30 tháng 06 năm 2022	Chưa chuyển lỗ tại ngày 30 tháng 06 năm 2022
2018	2023	18.679.847.832	18.679.847.832	-
2019	2024	700.446.550	700.446.550	-
2020	2025	21.936.870.122	21.936.870.122	-
2022	2027	18.896.366.771	2.615.651.870	16.280.714.901
TỔNG CỘNG		60.213.531.275	43.932.816.374	16.280.714.901

29. NGHIỆP VỤ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Những giao dịch của Công ty với các bên liên quan trong kỳ bao gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Kỳ này	VND	
				Kỳ trước	
Công Ty Cổ Phần Louis Land	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Ứng tiền thuê đất, thực hiện dự án	32.600.000.000	-	-
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu An Giang	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Cho vay	2.500.000.000	-	-
Công ty Cổ phần Louis Holdings	Cùng thành viên quản lý chủ chốt Công ty mẹ	Dịch vụ thu chi hộ	881.497.539	-	-
Công ty Cổ phần Quản lý và khai thác Tài sản Louis AMC	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Thuê MMTB, thuê xe	720.545.455	-	-
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Louis Rice	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Thuê xe	85.000.000	-	-
Công Ty Cổ Phần Louis Capital	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Bán hàng	33.695.897	-	-
Công ty TNHH MTV Kho vận Wings Global	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Dịch vụ vận chuyển hàng	25.544.232	-	-
Công ty TNHH Thương mại Louis Angimex	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Mua hàng	18.000.000	-	-

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, số dư các khoản phải thu với các bên liên quan như sau:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung nghiệp vụ</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>VND</i> <i>Số đầu năm</i>
Công Ty Cổ Phần Louis Land	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Ứng tiền thuê đất, thực hiện dự án	33.650.000.000	
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu An Giang	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Cho vay	2.500.000.000	
Công ty Cổ phần Quản Lý Và Khai Thác Tài Sản Louis AMC	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Thu nhập từ thanh lý máy móc thiết bị	590.774.936	6.796.129.775
Công ty Cổ phần Sametel	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Bán hàng	319.828.370	419.828.370
Công Ty Cổ Phần Louis Capital	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Bán hàng	33.695.897	46.156.588

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, số dư các khoản phải trả với các bên liên quan như sau:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung nghiệp vụ</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
Công ty Cổ phần Louis Land	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Chuyển nhượng quyền sử dụng đất	1.150.000.000	
Công ty Cổ phần Louis Holdings	Cùng thành viên quản lý chủ chốt Công ty mẹ	Dịch vụ thu chi hộ	811.357.500	
Công ty TNHH Thương mại Louis Angimex	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Mua hàng	700.000.000	
Công ty TNHH Lương thực Angimex	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Mua hàng	190.320.000	209.352.000
Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Louis Rice	Cùng thành viên quản lý chủ chốt	Mua hàng	162.500.000	

30. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	Số cuối kỳ	USD Số đầu năm
Ngoại tệ - Đô la Mỹ	<u>200,52</u>	<u>554,95</u>

Lâm Đồng, ngày 15 tháng 04 năm 2022

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



TRẦN THỊ THỦY

TRƯƠNG THỊ NGỌC HIỀN

NGUYỄN MAI LONG



Số: ~~364~~ CV-TCKT/2022
(V/v: Giải trình chênh lệch
BCTC quý 2 năm 2022)

Đà Lạt, ngày 19 tháng 07 năm 2022

Kính gửi:

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC (SSC)
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI (HNX)
- CÁC NHÀ ĐẦU TƯ

Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar) giải trình nguyên nhân liên quan đến chỉ tiêu Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước như sau:

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021*	Thay đổi
LNST báo cáo riêng	(20.517.291.055)	(5.960.646.536)	344%
LNST báo cáo hợp nhất	(20.557.982.012)	(5.960.646.536)	344%

* Tại báo cáo tài chính quý II năm 2021 do không có Công ty con nên Công ty không lập báo cáo tài chính hợp nhất.

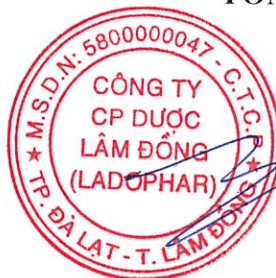
Nguyên nhân:

- + Doanh thu bán hàng giảm 4% so cùng kỳ, tương đương giảm 1,8 tỷ
 - + Chi phí tài chính tăng mạnh, chủ yếu tăng do phát sinh chi phí lãi trái phiếu 2,5 tỷ và chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán 4,9 tỷ đồng.
 - + Các chi phí hoạt động của Công ty cũng tăng mạnh so với cùng kỳ, chủ yếu do tăng các khoản chi phí:
 - . Đầu tư cho hoạt động marketing, thương hiệu của Công ty, cụ thể đầu tư các bảng quảng cáo sản phẩm, showroom tại các thành phố lớn như Hà Nội, HCM; thực hiện chương trình tài trợ một số trang thiết bị phòng chống dịch cho Tỉnh Lâm Đồng, thực hiện các chương trình khuyến mại dành cho khách hàng, tổng chi phí phát sinh 3 tỷ.
 - . Một số chi phí hoạt động khác cũng tăng so cùng kỳ như chi phí đầu tư cho nhân sự, chi phí thuê đất, thuê mặt bằng....
- Tuy nhiên, doanh thu bán hàng chưa tăng trưởng như kỳ vọng, dẫn đến khoản lỗ trên.

Công ty CP Dược Lâm Đồng (Ladophar) cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận
- Như trên
- Lưu KT

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Mai Long