

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC LÂM ĐỒNG(LADOPHAR)

\*\*\*\*\*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>161.269.266.068</b>	<b>134.499.407.100</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1.993.354.697</b>	<b>4.180.478.004</b>
1. Tiền	111	V01	1.993.354.697	4.180.478.004
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</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>	<b>130</b>	<b>V02</b>	<b>63.822.135.198</b>	<b>59.610.191.572</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		60.530.238.042	56.338.663.693
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		514.874.230	268.533.003
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xd	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2.777.022.926	3.002.994.876
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (* )	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V03</b>	<b>95.453.776.173</b>	<b>70.708.737.524</b>
1. Hàng tồn kho	141		95.453.776.173	70.708.737.524
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	
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>	<b>200</b>		<b>89.768.292.975</b>	<b>77.552.585.005</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>12.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn KD 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			12.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	V04	<b>80.013.017.380</b>	<b>53.157.843.421</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		75.691.089.026	48.683.664.980
- Nguyên giá	222		114.524.942.399	80.219.935.403
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(38.833.853.373)	(31.536.270.423)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V05	4.321.928.354	4.474.178.441
- Nguyên giá	228		4.883.364.720	4.883.364.720
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(561.436.366)	(409.186.279)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V06	<b>1.878.870.858</b>	<b>1.968.392.382</b>
- Nguyên giá	231		2.703.478.177	2.703.478.177
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(824.607.319)	(735.085.795)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>2.110.196.350</b>	<b>19.303.991.556</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.110.196.350	19.303.991.556
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<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 doanh, liên kết	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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>5.761.208.387</b>	<b>3.105.357.646</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		5.761.208.387	3.105.357.646
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> ( 270 = 100 + 200 )	<b>270</b>		<b>251.037.559.043</b>	<b>212.051.992.105</b>

00000  
ÔNG  
PHẦN  
AM Đ  
ADOF  
AT -

NGUỒN VỐN	Mã Số	Thuyết minh	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>161.682.927.498</b>	<b>127.146.537.658</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>139.929.559.629</b>	<b>108.393.097.482</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V07	115.059.050.645	90.780.714.935
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		430.677.400	511.353.545
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V08	1.456.353.821	2.396.511.585
4. Phải trả người lao động	314		727.504.864	6.186.510.356
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V09	1.033.070.081	851.240.429
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		19.930.329.341	5.382.519.153
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V10	1.292.573.477	2.284.247.479
13. Quỹ bình ôn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>21.753.367.869</b>	<b>18.753.440.176</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		0	186.500.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		16.659.870.000	13.981.355.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	V11	5.093.497.869	4.585.585.176
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>89.354.631.545</b>	<b>84.905.454.447</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>89.310.331.545</b>	<b>84.624.454.447</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		<b>33.999.590.000</b>	<b>33.999.590.000</b>
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		33.999.590.000	33.999.590.000
- 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		(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		37.629.405.637	32.042.720.972
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			

047-C  
TY  
DUỐC  
ONG  
HAR  
LAM T

NGUỒN VỐN	Mã Số	Thuyết minh	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
11.Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		17.681.655.908	18.582.463.475
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	V12	17.681.655.908	18.582.463.475
12.Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>44.300.000</b>	<b>281.000.000</b>
1.Nguồn kinh phí	431		44.300.000	81.000.000
2.Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	200.000.000
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b> ( 440 =300 + 400 )	<b>440</b>		<b>251.037.559.043</b>	<b>212.051.992.105</b>

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CN. Trương Thị Ngọc Hiền

Đà Lạt, ngày 19 tháng 01 năm 2016  
TỔNG GIÁM ĐỐC



DS: Phạm Thị Xuân Hương



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

\*\*\*\*\*

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
QUÝ IV NĂM 2015**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm nay	Quý IV Năm trước
1	2	3	4	5
1.Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01		132.641.935.805	140.563.642.102
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.830.121.672	730.886.590
<b>3.Doanh thu thuần về bán hàng &amp; cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>	VI.01	<b>130.811.814.133</b>	<b>139.832.755.512</b>
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.02	110.580.779.432	122.973.510.496
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		<b>20.231.034.701</b>	<b>16.859.245.016</b>
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21		76.468.995	59.307.996
7.Chi phí tài chính	22		469.487.918	317.008.869
-Trong đó : Chi phí lãi vay	23		469.253.920	317.008.869
8.Chi phí bán hàng	25	VI.03	9.014.362.542	8.045.854.123
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.04	5.580.624.801	3.740.056.239
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động K.doanh(30=20+(21-22)-(25+26))	30		<b>5.243.028.435</b>	<b>4.815.633.781</b>
11.Thu nhập khác	31		229.117.614	763.210.428
12.Chi phí khác	32		3.262.626	5.081.087
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		<b>225.854.988</b>	<b>758.129.341</b>
<b>14.Tổng lợi nhuận Kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.468.883.423</b>	<b>5.573.763.122</b>
15.Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.05	674.411.659	1.406.568.246
16.Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52			
<b>17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>4.794.471.764</b>	<b>4.167.194.876</b>
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.410	1.226
19.Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		1.410	1.226

Đà Lạt, ngày 19 tháng 01 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

*(Handwritten signature)*

CN. Trương Thị Ngọc Hiền



DS: Phạm Thị Xuân Hương

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2015**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm nay	Quý IV Năm trước	Lũy kế năm 2015	Lũy kế năm 2014
1	2	3	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01		132.641.935.805	140.563.642.102	489.725.750.199	486.810.013.781
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.830.121.672	730.886.590	5.447.650.355	2.500.090.144
<b>3.Doanh thu thuần về bán hàng &amp; cung cấp dịch vụ (10=01-02)</b>	<b>10</b>	VI.01	<b>130.811.814.133</b>	<b>139.832.755.512</b>	<b>484.278.099.844</b>	<b>484.309.923.637</b>
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.02	110.580.779.432	122.973.510.496	420.382.095.932	422.324.758.051
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		<b>20.231.034.701</b>	<b>16.859.245.016</b>	<b>63.896.003.912</b>	<b>61.985.165.586</b>
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21		76.468.995	59.307.996	238.230.877	415.974.407
7.Chi phí tài chính	22		469.487.918	317.008.869	1.591.106.851	460.429.392
-Trong đó : Chi phí lãi vay	23		469.253.920	317.008.869	1.581.623.965	458.242.083
8.Chi phí bán hàng	25	VI.03	9.014.362.542	8.045.854.123	27.188.139.777	25.123.636.951
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.04	5.580.624.801	3.740.056.239	15.723.672.055	14.142.376.514
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động K.doanh(30=20+(21-22)-(25+26))	30		<b>5.243.028.435</b>	<b>4.815.633.781</b>	<b>19.631.316.106</b>	<b>22.674.697.136</b>
11.Thu nhập khác	31		229.117.614	763.210.428	926.070.457	1.482.352.270
12.Chi phí khác	32		3.262.626	5.081.087	8.246.758	71.001.211
13.Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		<b>225.854.988</b>	<b>758.129.341</b>	<b>917.823.699</b>	<b>1.411.351.059</b>
<b>14.Tổng lợi nhuận Kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.468.883.423</b>	<b>5.573.763.122</b>	<b>20.549.139.805</b>	<b>24.086.048.195</b>
15.Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.05	674.411.659	1.406.568.246	2.867.483.897	5.503.584.720
16.Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52					
<b>17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>4.794.471.764</b>	<b>4.167.194.876</b>	<b>17.681.655.908</b>	<b>18.582.463.475</b>
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.410	1.226	5.201	5.466
19.Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		1.410	1.226	5.201	5.466

Đà Lạt, ngày 19 tháng 01 năm 2016

KÊ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
CN. Trương Thị Ngọc Hiền



DS: Phạm Chi Xuân Hương

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2015

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 năm 2015	Quý 4 năm 2014
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	5.468.883.423	5.573.763.122
2	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>			
	- Khấu hao tài sản cố định	02	2.172.166.317	1.391.786.366
	- Các khoản dự phòng	03		
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	233.998	(159.146)
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(10.403.038)	(15.100.996)
	- Chi phí Lãi vay	06	469.253.920	317.008.869
3	<b>Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	8.100.134.620	7.267.298.215
	- (Tăng)/ giảm Các khoản phải thu	09	(7.760.048.584)	(11.107.621.443)
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	(15.358.084.112)	(5.867.815.330)
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	26.721.250.214	16.386.832.648
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	(2.518.152.667)	(2.206.990.068)
	- Tiền Lãi vay đã trả	13	(469.253.920)	(317.008.869)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(54.919.505)	(1.362.886.058)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	508.679.792	267.185.244
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(542.680.788)	(514.270.000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	8.626.925.050	2.544.724.339
<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	(18.380.333.850)	(12.699.665.358)
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 cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		15.100.996
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	(18.380.333.850)	(12.684.564.362)



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2015

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 năm 2015	Quý 4 năm 2014
<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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	24.980.929.341	15.835.100.823
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(18.681.382.028)	(10.374.043.315)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(193.522.039)	
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>6.106.025.274</b>	<b>5.461.057.508</b>
<b>IV</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỶ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(3.647.383.526)</b>	<b>(4.678.782.515)</b>
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	5.640.504.225	8.859.101.373
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	233.998	159.146
2	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	1.993.354.697	4.180.478.004

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trương Thị Ngọc Vy



CN. Trương Thị Ngọc Hiền



DS: Phạm Thị Xuân Hương





**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC LÂM ĐỒNG - LADOPHAR**

Địa chỉ: Số 18 Ngô Quyền, Phường 6, Tp. Đà Lạt, Tỉnh Lâm Đồng.

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2015

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	NĂM 2015	NĂM 2014
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	20.549.139.805	24.086.048.195
2	Điều chỉnh cho các khoản		-	
	- Khấu hao tài sản cố định	02	7.482.898.320	5.021.180.576
	- Các khoản dự phòng	03	-	
	- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(938.448)
	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(37.466.377)	(108.701.492)
	- Chi phí Lãi vay	06	1.581.623.965	458.242.083
3	Lợi nhuận/ (lỗ) từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	29.576.195.713	29.455.830.914
	- (Tăng)/ giảm Các khoản phải thu	09	(17.012.435.223)	(11.070.230.614)
	- (Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	(27.570.368.027)	10.192.600.497
	- (Tăng)/ giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	44.339.093.756	(979.142.633)
	- (Tăng)/ giảm Chi phí trả trước	12	(4.930.764.143)	(2.274.913.402)
	- Tiền Lãi vay đã trả	13	(1.581.623.965)	(439.823.878)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(3.539.289.378)	(5.566.144.822)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	4.528.097.578	332.000.000
	- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(1.042.713.477)	(324.000.000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>22.766.192.834</b>	<b>19.326.176.062</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	(31.953.140.672)	(33.818.650.950)
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 cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	75.278.153	108.701.492
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(31.877.862.519)</b>	<b>(33.709.949.458)</b>

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2015

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	NĂM 2015	NĂM 2014
<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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	78.853.732.057	45.975.494.935
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(61.627.406.869)	(27.834.850.782)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(10.301.778.810)	(11.354.032.344)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>6.924.546.378</b>	<b>6.786.611.809</b>
<b>IV</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(2.187.123.307)</b>	<b>(7.597.161.587)</b>
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	4.180.478.004	11.776.701.143
	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		938.448
2	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	1.993.354.697	4.180.478.004

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu



Trương Thị Phụng Vy

Kế toán trưởng



CN. Trương Thị Ngọc Hiền

Tổng Giám Đốc



DS: Phạm Chí Luân Hương

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Năm 2015**

**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:  
Năm 2015 đưa vào hoạt động nhà máy sản xuất Trà thảo dược và nhà máy chiết xuất cao dược liệu tại Khu công nghiệp Phú Hội – Đức Trọng
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 Đức Trọng
    - d. Chi nhánh Bảo Lộc
    - e. 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 : Chứng từ ghi sổ

**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: 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 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 3.399.959 cổ phiếu, mệnh giá mỗi cổ phiếu là 10.000đ hình thành vốn đầu tư chủ sở hữu tương ứng với 33.999.590.000đồng

- 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: 22% 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 31/12/2015 (ĐVT : VNĐ)**

STT	Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>01</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>1.993.354.697</b>	<b>4.180.478.004</b>
	- Tiền mặt	464.850.000	114.633.000
	- Tiền gửi ngân hàng	1.528.504.697	4.065.845.004
<b>02</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>63.822.135.198</b>	<b>59.610.191.572</b>
	- Phải thu khách hàng	60.530.238.042	56.338.663.693
	- Trả trước cho người bán	514.874.230	268.533.003
	- Các khoản phải thu khác	2.777.022.926	3.002.994.876
<b>03</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>95.453.776.173</b>	<b>70.708.737.524</b>
	- Hàng hóa	77.593.910.428	57.757.105.118
	- Hàng đang đi đường	5.290.744.989	1.335.672.990
	- Hàng gửi đi bán	11.156.213	10.885.000
	- Nguyên liệu	8.639.603.072	7.295.230.720
	- Bao bì	3.567.175.645	3.909.069.804
	- Nhiên liệu	197.460.223	106.122.337
	- Công cụ, dụng cụ	153.725.603	294.651.555

**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	<b>36 288 034 480</b>	<b>36 423 952 756</b>	<b>7 132 358 393</b>	<b>375 589 774</b>	<b>80 219 935 403</b>
Mua trong kỳ	14.880.081.233	19.424.925.763			34.305.006.996
T. lý nhượng bán					
Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	<b>51.168.115.713</b>	<b>55.848.878.519</b>	<b>7 132 358 393</b>	<b>375 589 774</b>	<b>114.524.942.399</b>
<b>II/ Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số đầu năm	<b>9 660 152 177</b>	<b>18 674 794 887</b>	<b>2 894 235 241</b>	<b>307 088 118</b>	<b>31 536 270 423</b>
Khấu hao năm	2.040.589.172	4.545.086.388	648.133.304	63.774.086	7.297.582.950
Tly nhượng bán					
Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	<b>11.700.741.349</b>	<b>23.219.881.275</b>	<b>3.542.368.545</b>	<b>370.862.204</b>	<b>38.833.853.373</b>
<b>III/ Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	26.627.882.303	17 749 157 869	4 238 123 152	68 501 656	48.683.664.980
Tại ngày 31/12/15	39.467.374.364	32.628.997.244	3.589.989.848	4.727.570	75.691.089.026

\* Nguyên giá TSCĐ hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 17.237.428.315đ

30000  
 NG T  
 LẦN D  
 1 ĐỒ  
 JOPHA  
 C-T

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	139 730 800	255 900 000	4 883 364 720
Mua trong kỳ				
Số dư cuối kỳ	4 487 733 920	139 730 800	255 900 000	4 883 364 720
<b>II/G.trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu năm	120 180 471	139 730 800	149 275 008	409 186 279
Khấu hao trong kỳ	66.950.086		85.300.001	152.250.087
Số dư cuối kỳ	187.130.557	139 730 800	234.575.009	561.436.366
<b>III/G.trị còn lại TSCĐ</b>				
Tại ngày đầu năm	4.334.078.401		63.974.989	4.512.240.968
Tại ngày cuối kỳ	4.300.603.363		21.324.991	4.321.928.354

\* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 293.494.577đ

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>115.489.728.045</b>	<b>91.292.068.480</b>
	- Phải trả người bán	115.059.050.645	90.780.714.935
	- Người mua trả tiền trước	430.677.400	511.353.545
<b>08</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>1.456.353.821</b>	<b>2.396.511.585</b>
	- Thuế giá trị gia tăng	361.373.278	260.704.510
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	674.411.659	1.346.217.140
	- Thuế thu nhập cá nhân	420.568.884	789.589.935
<b>09</b>	<b>Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>1.033.070.081</b>	<b>851.240.429</b>
	- Kinh phí công đoàn	174.550.233	180.762.853
	- Cổ tức phải trả	104.199.284	104.199.284
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	754.320.564	566.278.292
<b>10</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>	<b>1.292.573.477</b>	<b>2.284.247.479</b>
<b>11</b>	<b>Quỹ phát triển khoa học công nghệ</b>	<b>5.093.497.869</b>	<b>4.585.585.176</b>
	- Quỹ phát triển KHCN còn lại chưa sử dụng	65.195.400	1.298.195.400
	- Giá trị còn lại của TSCĐ hình thành từ Quỹ phát triển KHCN	5.028.302.469	3.287.389.776

## 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 2015	33.999.590.000	(320.000)	32.042.720.972	18.582.463.475
Phát sinh			5.586.684.665	17.681.655.908
Số dư cuối kỳ	<b>33.999.590.000</b>	<b>(320.000)</b>	<b>37.629.405.637</b>	<b>17.681.655.908</b>

**IX. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015 (ĐVT : VNĐ)**

STT	Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2014
<b>01</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>484.278.099.841</b>	<b>484.309.923.637</b>
	- Doanh thu bán hàng	483.373.392.564	483.807.941.827
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ	904.707.277	501.981.810
<b>02</b>	<b>Giá vốn hàng vốn</b>	<b>420.382.095.932</b>	<b>422.324.758.051</b>
	- Giá vốn hàng hóa	420.382.095.932	422.324.758.051
<b>03</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>27.188.139.777</b>	<b>25.123.636.951</b>
<b>04</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>15.723.672.055</b>	<b>14.142.376.514</b>
<b>05</b>	<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>		
	- Lợi nhuận kế toán trước thuế	20.549.139.805	24.086.048.195
	- Thuế TNDN	2.867.483.897	5.503.584.720
	- Chi phí thuế TNDN phải nộp	17.681.655.908	18.582.463.475

Đà Lạt, ngày 19 tháng 01 năm 2016

**KẾ TOÁN TRƯỞNG****TỔNG GIÁM ĐỐC**


CN. Trương Thị Ngọc Hiền



DS: Phạm Thị Xuân Hương