

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI
YENBAI JOINT-STOCK FORES-AGRICUL TURAL AND FOODSTUFFS COMPANY

Address: 279 Nguyen Phuc – Nguyen Phuc Ward – Yen Bai City – Yen Bai Province

Email: Yfatuf@gmail.com

Website: www.yfatuf.com.vn



BÁO CÁO – BỘ PHẬN VĂN PHÒNG
QUÝ II NĂM 2018

Kính gửi:

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÀI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY*Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		95.117.087.937	82.995.672.059
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	48.269.998.133	10.114.017.562
1. Tiền	111		3.169.998.133	7.114.017.562
2. Các khoản tương đương tiền	112		45.100.000.000	3.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
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	V.2		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		44.518.128.161	70.592.085.511
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	8.260.552.405	5.325.172.057
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	406.472.917	590.400.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		35.473.606.812	64.779.296.310
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		777.079.959	296.801.076
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(399.583.932)	(399.583.932)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	1.337.077.438	2.204.028.986
1. Hàng tồn kho	141		1.337.077.438	2.237.862.449
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(33.833.463)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.8	991.884.205	85.540.000
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		991.884.205	85.540.000
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			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		26.660.182.860	28.034.650.764
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.9	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		26.660.182.860	28.034.650.764
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	26.504.122.376	28.034.650.764
- Nguyên giá	222		168.072.303.190	164.931.209.008
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(141.568.180.814)	(136.896.558.244)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			(...)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	156.060.484	-
- Nguyên giá	228		171.000.000	75.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(14.939.516)	(75.000.000)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.12	-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			(...)
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.13	-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY*Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		121.777.270.797	111.030.322.823
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		30.353.968.247	45.184.253.911
I. Nợ ngắn hạn	310		30.177.118.247	44.992.403.911
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	2.871.330.811	11.866.795.644
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	4.767.845.541	775.673.356
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	2.857.324.024	1.831.801.671
4. Phải trả người lao động	314		3.867.635.929	7.652.446.503
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	991.125.668	295.400.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	13.835.706.398	411.117.736
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	10.769.670	21.373.709.927
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	975.380.206	785.459.074
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		176.850.000	191.850.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.22	1.850.000	1.850.000
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	V.23	175.000.000	190.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		91.423.302.550	65.846.068.912
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	91.423.302.550	65.846.068.912
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		47.600.880.000	47.600.880.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		47.600.880.000	47.600.880.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		323.060.671	323.060.671
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.655.874.059	1.362.252.276
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		41.843.487.820	16.559.875.965
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.239.529.450	1.878.786.815
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		39.603.958.370	14.681.089.150
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		121.777.270.797	111.030.322.823

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018



Nguyễn Quốc Trinh

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - VĂN PHÒNG CÔNG TY**Quý II năm 2018**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ II		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3		7		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL.1	152.407.535.844	84.967.255.336	267.650.013.148	164.598.828.959
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VL.2	0	0	0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		152.407.535.844	84.967.255.336	267.650.013.148	164.598.828.959
4. Giá vốn hàng bán	11	VL.3	115.186.089.367	80.883.816.376	213.382.877.771	152.089.808.886
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		37.221.446.477	4.113.438.960	54.267.135.377	12.509.020.073
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VL.4	174.303.748	193.776.093	239.879.538	442.549.058
7. Chi phí tài chính	22	VL.5	191.444.395	44.940.244	897.418.934	160.270.887
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		190.990.953	29.157.652	896.176.441	110.759.362
8. Chi phí bán hàng	25	VL.8.b	0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VL.8.a	4.694.763.972	4.575.729.103	9.086.948.779	7.916.977.988
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		32.509.541.858	(313.454.294)	44.522.647.202	4.874.320.256
11. Thu nhập khác	31	VL.6	6.975.000	0	6.975.000	1.857.000.000
12. Chi phí khác	32	VL.7	34.191.936	0	56.236.762	3.361.000
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(27.216.936)	0	(49.261.762)	1.853.639.000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		32.482.324.922	(313.454.294)	44.473.385.440	6.727.959.256
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VL.9	3.215.642.054	163.134.312	4.869.427.070	1.459.518.375
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		29.266.682.868	(476.588.606)	39.603.958.370	5.268.440.881
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		6.148	(100)	8.320	1.107
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0	0	0	0

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng

Giám đốc

Nguyễn Quốc Trinh



CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - VĂN PHÒNG CÔNG TY
(Theo phương pháp gián tiếp) ()*
Năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		44.473.385.440	6.727.959.256
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		4.727.471.177	4.798.372.739
- Các khoản dự phòng	03		0	(4.265.300.000)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		19.260.153	(12.642.448)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		169.391.835	282.278.171
- Chi phí lãi vay	06		896.176.441	110.759.362
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		50.285.685.046	7.641.427.080
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		26.073.957.350	3.993.477.091
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		866.951.548	(237.049.938)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(7.927.215.493)	98.377.425
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(906.344.205)	-
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(876.142.500)	(75.556.565)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.925.527.637)	(3.127.516.988)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	1.857.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.236.470.883)	(1.920.105.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		62.354.893.226	8.230.053.105
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(3.088.488.182)	(972.596.492)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	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		169.391.835	408.109.679
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.919.096.347)	(564.486.813)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		31.796.066.551	5.492.225.652
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(53.159.006.808)	(7.611.025.513)
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		(21.362.940.257)	(2.118.799.861)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		38.072.856.622	5.546.766.431
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		10.114.017.562	30.983.077.780
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		83.123.949	(20.624.056)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		48.269.998.133	36.509.220.155

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hứa Minh Hồng



CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính - Bộ phận Văn phòng Công ty**V. Các thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

		Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
1. Tiền và các khoản tương đương tiền					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
Tiền mặt		49.973.170		44.968.066	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		3.120.024.963		7.069.049.496	
Các khoản tương đương tiền		45.100.000.000		3.000.000.000	
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng		48.269.998.133		10.114.017.562	
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư ngắn hạn khác		-	-	-	-
Cộng		-	-	-	-
3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
Công ty TNHH Đức Việt Anh		399.583.932		399.583.932	
Chi nhánh Công ty TNHH Đông Hòa		1.163.388.600		833.792.256	
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín		238.998.760		237.546.540	
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan		1.679.806.800		1.379.994.000	
Công ty TNHH TL Trung Việt		298.801.800		-	
Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng		210.375.231		81.695.470	
Công ty CP JUNMA Yên Bái		552.502.600		0	
Công ty Cổ phần Thiên phúc		-		0	
Công ty TNHH TM XD XNK Hưng Hiệp		589.380.000		63.045.500	
Công ty TNHH Vĩnh Hùng Cát		1.160.034.896		114.810.773	
Phạm Hữu Chung		25.255.000		128.513.000	
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		1.928.947.200		2.080.188.000	
Khách hàng khác		13.477.586		6.002.586	
Cộng		8.260.552.405		5.325.172.057	
4. Trả trước cho người bán					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
Công ty CP thiết bị công nghiệp và XD Bình Phát		-		571.500.000	
TT xúc tiến đầu tư và phát triển công thương		88.435.750		-	
Công ty TNHH Đức Thịnh		90.000.000		-	
Công ty Điện lực Yên Bái		69.655.019		-	
Xí nghiệp tập thể cổ phần Tuần Tú		122.600.000		-	
Khách hàng khác		35.782.148		18.900.000	
Cộng		406.472.917		590.400.000	
5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác					
		Cuối kỳ		Đầu năm	
		8			

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ông Phạm Quang Dương - Hồ trợ mua xe	40.500.000	-	91.500.000	-
Phải thu tiền phí hàng nhập đối t	9.900.000	-	-	-
Bảo Hiểm xã hội phải thu CNV	-	-	-	-
Tiền điện thoại phải thu cá nhân	148.209.959	-	920.421	-
Tạm ứng	578.470.000	-	30.757.655	-
Bảo hộ LD phải thu của CN	-	-	173.623.000	-
Cộng	777.079.959	-	296.801.076	-

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	Nợ phải thu, cho vay ngắn hạn	Nợ phải thu, cho vay dài hạn	Cộng
Số đầu năm	(399.583.932)	-	(399.583.932)
Trích lập dự phòng bổ sung	-	-	-
Giảm do xóa nợ	-	-	-
Số cuối kỳ	(399.583.932)	-	(399.583.932)

7. Hàng tồn kho:	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu;	197.700.520	-	145.539.594	-
Thành phẩm;	1.139.376.918	-	2.092.322.855	-
Cộng	1.337.077.438	-	2.237.862.449	-

8. Chi phí trả trước ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Công cụ dụng cụ	991.884.205	85.540.000
Cộng	991.884.205	85.540.000

9. Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Thuế của nhà thầu nước ngoài	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VẤN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp giữa niên độ (tiếp theo)

10. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá	54.461.689.335	105.441.138.564	3.920.466.530	498.444.543	609.470.036	164.931.209.008
Số đầu năm	-	1.914.693.962	-	-	-	1.914.693.962
Tăng trong kỳ	-	1.731.818.182	-	-	-	1.731.818.182
- Do mua sắm mới	-	182.875.780	-	-	-	-
- Do phân loại TSCE	-	-	-	-	-	-
- Do XDCB hoàn thành	(143.806.237)	-	-	(39.069.543)	-	(182.875.780)
Giảm trong kỳ	(143.806.237)	-	-	(39.069.543)	-	(182.875.780)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(143.806.237)	-	-	(39.069.543)	-	(182.875.780)
- Thanh lý, nhượng bán	54.317.883.098	107.355.832.526	3.920.466.530	459.375.000	609.470.036	166.663.027.190
Số cuối kỳ	27.796.972.023	64.269.740.510	844.204.618	104.925.000	555.751.854	93.571.594.005
Trong đó:						
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	46.695.526.523	87.107.341.746	2.246.292.603	237.937.336	609.470.036	136.896.538.244
Giá trị hao mòn	889.252.401	1.388.481.722	129.686.001	29.537.499	-	2.436.957.623
- Tăng do trích khấu hao trong kỳ	2	15.655.382	-	(8.465.067)	-	15.655.384
- Tăng do điều chỉnh phân loại	(7.190.315)	(2)	-	(8.465.067)	-	(15.655.384)
Giảm trong kỳ	(7.190.315)	(2)	-	(8.465.067)	-	(15.655.384)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(7.190.315)	(2)	-	(8.465.067)	-	(15.655.384)
- Thanh lý, nhượng bán	47.577.588.611	88.511.478.848	2.375.978.604	258.999.768	609.470.036	139.333.515.867
Số cuối kỳ	10.467.057.510	14.103.400.084	2.192.917.931	103.989.893	8.037.729	26.875.423.147
Giá trị còn lại	6.740.294.487	18.844.353.678	1.544.487.926	200.375.232	-	27.329.511.323

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

- Là phần mềm kế toán cũ năm 2006 đã được thanh lý và thay thế phần mềm kế toán FAST 11 đưa vào sử dụng từ 01/01/2018

	Nguyên giá	Giá trị KH kỳ	Giá trị đã KH	Giá trị còn lại
Phần mềm Kế toán	171.000.000	14.939.516	14.939.516	156.060.484

12. Chi phí XDCB dở dang

	Số đầu năm	CP phát sinh trong kỳ	Kết chuyển tăng TSCĐ/Vào CP	Số cuối kỳ
Cộng	-	-	-	-

13. Chi phí trả trước dài hạn

Số đầu năm là công cụ dụng cụ đã phân bổ hết trong kỳ

14. Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty cổ phần hóa chất Việt Tri	170.959.360	1.022.310.660
Công ty CP thiết bị áp lực Bách khoa	90.168.000	81.796.000
Công ty TNHH An Hoa	281.424.000	556.875.000
Công ty cổ phần Đông á	1.004.688.625	427.520.720
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình	192.280.000	245.410.000
Công ty TNHH T.mại và Du lịch Đại Việt Yên Bái	105.450.000	0
Công ty TNHH TM Phùng Hưng	122.948.100	105.387.700
Công ty TNHH SXTM Đạt Phương	49.246.016	133.868.372
Công ty CP Việt Thịnh	-	398.700.000
Công ty cổ phần Thăng Huy	148.500.000	118.800.000
Công ty TNHH TM Hóa chất Ngọc Diệp	305.030.000	405.548.000
Trần Thị Nghiệp (Đại lý sản)	-	173.738.000
Trần Văn Chi (Đại lý sản)	110.716.500	2.014.381.300
Nguyễn Thị Liên (Đại lý sản)	-	-
Trần Văn Tháo (Đại lý sản)	-	674.330.300
Đặng Thiết Hùng (Đại lý sản)	-	2.022.694.800
Triệu Thiệu Lâm (Đại lý sản)	-	880.100.800
Đào Xuân Ước (Đại lý sản)	-	1.399.805.900
Vũ Thị Hằng (Đại lý sản)	-	377.942.500
Phải trả các đối tượng khác	289.920.210	827.585.592
Cộng	2.871.330.811	11.866.795.644

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
DN tư nhân Liên Sơn Đức	2.000.000.000	
Công ty HUEI TAI TRADING CO	199.234.163	278.261.854
HTX tiểu thủ CN DV tổng hợp Đức Thành Phát	629.027.020	142.315.600
Công ty TNHH Thương mại và hỗ trợ đầu tư An Phát	1.200.000.000	-
Công ty cổ phần Thiên Phúc	332.185.191	
Cty TNHH Thương mại & Dịch vụ Hồng Mã	151.493.000	66.515.640
Công ty TNHH MTV Quan - JIA	153.881.328	994.128
Phải trả cho các đối tượng khác	102.024.839	287.586.134
Cộng	4.767.845.541	775.673.356

16. Thuế và các khoản phải nộp

	Đầu năm	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	535.649.790	15.197.948.260	15.109.573.101	624.024.949
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		34.012.500	34.012.500	
Thuế nhập khẩu				
Thuế TNDN	1.271.742.621	86.228.040	3.925.527.637	-2.567.556.970
Thuế thu nhập cá nhân	0	437.423.211	429.345.160	8.078.051
Thuế tài nguyên			-46.554.244	
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	24.409.260	71.556.210	86.386.500	9.578.970
Các loại thuế khác		32.382.717	32.382.717	
Cộng	0	11.000.000	11.000.000	0

Ghi chú : Thuế TNCN nộp Quý 4/2017 là: 111.134.974 + 46.554.244 = 157.689.218 (do Quyết toán năm 2017 thừa ra: 46.554.244 đồng)

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phí bảo vệ môi trường quý I+II năm 2018	393.319.000	240.400.000
Trích trước Phí Kiểm toán 06T đầu năm 2018	55.000.000	55.000.000
Trích trước tiền Bảo hộ LD theo khoán	542.806.668	
Cộng	991.125.668	295.400.000

18. Phải trả ngắn hạn khác

	Cuối năm	Đầu năm
Lãi thuế TNCN với tiền lãi vay phải trả	-	6.596.935
Kinh phí công đoàn	67.512.906	16.785.996
Tiền thuế TNCN trả cho CNV		-
Bảo hiểm xã hội	829.463.216	316.114.840
Bảo hiểm tai nạn lao động	77.389.534	-
Tiền lãi vay cá nhân phải trả	9.103.142	15.119.965
Tiền sáng kiến cải tiến KT		56.500.000
Phải trả cổ tức	12.852.237.600	
Cộng	13.835.706.398	411.117.736

19. Vay, nợ thuế TC ngắn hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn cá nhân	10.769.670	10.769.670	21.372.319.273	21.372.319.273
Cộng	10.769.670	10.769.670	21.372.319.273	21.372.319.273

Chi tiết phát sinh các khoản vay trong kỳ như sau:

	Đầu năm	Số tiền vay phát	Số tiền vay đã trả	Cuối kỳ
Vay ngắn hạn ngân hàng	20.780.919.732	31.071.539.681	51.852.459.413	0
Vay ngắn hạn các cá nhân	592.790.195	724.526.870	1.306.547.395	10.769.670
	21.373.709.927	31.796.066.551	53.159.006.808	10.769.670

20. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Là chi phí tiền lương bổ sung, nghỉ phép năm, bảo hộ lao động phải trả cho người lao động

21. Quỹ khen thưởng phúc lợi

	Đầu năm	Tăng do PP từ LN	chi quỹ trong kỳ	Cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	175.921.117	587.243.566	826.516.000	188.553.566
Quỹ phúc lợi	609.537.957	587.243.566	409.954.883	786.826.640
	785.459.074	1.174.487.132	1.236.470.883	975.380.206

Trong kỳ Chuyển nguồn từ quỹ phúc lợi sang quỹ khen thưởng là: 251.904.883 đồng

22. Phải trả người bán dài hạn

Công ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc

DNTN Sinh hóa Phương Toàn

Hainan DongFang Dahui Starch Produce Co., LTD

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
Công ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc	1.850.000	1.850.000
DNTN Sinh hóa Phương Toàn	-	-
Hainan DongFang Dahui Starch Produce Co., LTD	-	-
Cộng	1.850.000	1.850.000

Ghi chú:

Đã tiến hành xóa nợ của DNTN Sinh hóa Phương toàn do hợp đồng đã quá lâu
Đồng thời quyết toán vốn của Nhà thầu nước ngoài Hainan, kết thúc công nợ dài hạn

23. Phải trả dài hạn khác

	Cuối năm	Đầu năm
Ông Hà Xuân Quảng	5.000.000	5.000.000
Công ty TNHH DV vận tải Đỗ Cường	20.000.000	20.000.000
Doanh nghiệp tư nhân Bốn Sao	-	-
Phạm Hữu Chung - Tiền đặt cọc mua bã sắn tươi	150.000.000	15.000.000
Cộng	175.000.000	40.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VẤN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp giữa niên độ (tiếp theo)

10. Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn CP	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	34.000.900.000	323.060.671	3.490.278.058	19.560.475.488	57.374.714.217
Lợi nhuận trong năm trước				31.991.195.004	31.991.195.004
Trích lập các quỹ trong năm trước			1.721.057.912	(1.721.057.912)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi				(860.528.956)	(860.528.956)
Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo				(250.000.000)	(250.000.000)
Chi cổ tức				(13.600.360.000)	(13.600.360.000)
Giảm khác				(5)	(5)
Số dư cuối năm trước	34.000.900.000	323.060.671	5.211.335.970	35.119.723.619	74.655.020.260
Số dư đầu năm nay	47.600.880.000	323.060.671	1.362.252.276	16.559.873.963	65.846.068.912
Lợi nhuận trong kỳ				39.603.958.370	39.603.958.370
Trích lập các quỹ trong kỳ			293.621.783	(293.621.783)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi				(1.174.487.132)	(1.174.487.132)
Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo					
Chi cổ tức				(12.852.237.600)	(12.852.237.600)
Tăng vốn ĐL từ LN CPP					
Tăng vốn ĐL từ các quỹ					
Thu hồi từ các Đv					
Số dư cuối năm nay	47.600.880.000	323.060.671	1.655.874.059	41.843.487.820	91.423.302.550

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn góp của các cổ đông		47.600.880.000	47.600.880.000
Thặng dư vốn cổ phần		323.060.671	323.060.671
		47.923.940.671	47.923.940.671
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân		Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		47.600.880.000	47.600.880.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		0	-
d) Cổ phiếu		Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành		4.760.088	4.760.088
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		4.760.088	4.760.088
+ Cổ phiếu phổ thông		4.760.088	4.760.088
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		4.760.088	4.760.088
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :		10.000	10.000
d) Cổ tức			
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....		-	-
e) Các quỹ của doanh nghiệp:			
- Quỹ đầu tư phát triển;		1.655.874.059	1.362.252.276
20. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		Cuối năm	Đầu năm
Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		4.184.136.958	5.173.846.558
Nợ khó đòi đã xử lý		-	1.857.000.000
Ngoại tệ các loại: USD		278.200	152.167.310

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

I. Tổng doanh thu bán hàng cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
hàng hóa	267.650.013.148	164.598.828.959
Trong đó: Doanh thu nội địa	196.377.331.229	97.519.090.735
DT xuất bán nội bộ	27.883.555.332	23.771.152.061
DT xuất khẩu trực tiếp	43.389.126.587	43.308.586.163
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã:	37.625.443.500	34.079.462.050
Tương đương Tiền USD	1.655.360,00	1.502.500,0
- DT Sản phẩm Giấy để XK	5.763.683.087	9.229.124.113
Tương đương Tiền USD	253.587,28	407.039,04
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn:	-	-
Quy ra USD	-	-
Tổng cộng USD:	1.908.947,28	1.909.539,04
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	267.650.013.148	164.598.828.959

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

	Năm nay	Năm trước
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		0
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	213.382.877.771	152.089.808.886
	213.382.877.771	152.089.808.886
4. Doanh thu hoạt động tài	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	169.391.835	408.109.679
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	70.487.703	34.439.379
	239.879.538	442.549.058
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1.242.493	110.759.362
- Lãi tiền vay;	896.176.441	49.511.525
	897.418.934	160.270.887
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thu nhập khác từ xử lý nợ	-	1.857.000.000
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	6.975.000	
	6.975.000	1.857.000.000
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt; chậm nộp	55.121.550	3.361.000
- Thuế chậm nộp với người bán	1.115.212	
- Chi phí khác		
	56.236.762	3.361.000
8. Chi phí bán hàng và chi phí	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý		
Chi phí nhân viên quản lý	4.527.236.179	2.871.272.740
Chi phí vật liệu quản lý	139.844.030	136.709.868
Chi phí đồ dùng văn phòng	202.497.672	160.850.000
Chi phí khấu hao TSCĐ	516.130.172	456.715.656
Thuế, phí và lệ phí	810.194.927	1.333.108.158
Chi phí dự phòng	77.171.329	10.439.999
Chi phí dịch vụ mua ngoài	593.090.300	964.337.824
Chi phí bằng tiền khác	2.220.784.170	1.983.543.743
Cộng	9.086.948.779	7.916.977.988
b) Các khoản chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng	0	
Cộng		

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

Địa chỉ: Phường Nguyễn Phúc, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng công ty (tiếp theo)

9. Chi phí thuế thu nhập

Chi phí thuế TNDN tính trên
thu nhập chịu thuế năm hiện
hành

Năm nay

4.869.427.070

4.869.427.070

Năm trước

1.459.518.375

1.459.518.375

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng

