

**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](mailto:Yfatuf@gmail.com)

Website: [www.yfatuf.com.vn](http://www.yfatuf.com.vn)

---



## **BÁO CÁO – BỘ PHẬN VĂN PHÒNG**

**QUÝ 1 NIÊN ĐỘ 2019-2020**

**(Từ ngày 01/10/2019 - 31/12/2019)**

**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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                         | <b>100</b> |             | <b>93.208.261.613</b> | <b>72.499.511.227</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | V.1         | <b>35.319.735.001</b> | <b>49.800.454.732</b> |
| 1. Tiền   | 111        |             | 6.619.735.001         | 6.200.454.732         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | 28.700.000.000        | 43.600.000.000        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>-</b>              | <b>-</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        | V.2         | -                     | -                     |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>56.125.493.132</b> | <b>21.755.321.119</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | V.3         | 18.300.075.234        | 7.526.989.375         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        | V.4         | 1.275.651.600         | 826.986.600           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             | 36.368.801.654        | 13.107.463.665        |
| 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        |             | 180.964.644           | 293.881.479           |
| 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> | V.7         | <b>1.161.086.324</b>  | <b>774.746.286</b>    |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        |             | 1.161.086.324         | 774.746.286           |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             | -                     | -                     |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> | V.8         | <b>601.947.156</b>    | <b>168.989.090</b>    |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             | 601.947.156           | 168.989.090           |
| 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>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                          | <b>200</b> |             | <b>25.711.708.923</b> | <b>25.686.860.597</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> | V.9         | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

| 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        |             | -                     | -                     |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> |             | <b>20.385.067.604</b> | <b>20.171.391.260</b> |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                     | 221        | V.10        | 20.314.507.120        | 20.086.580.776        |
| - Nguyên giá                                    | 222        |             | 157.923.217.072       | 156.249.342.359       |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 223        |             | (137.608.709.952)     | (136.162.761.583)     |
| 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        | 70.560.484            | 84.810.484            |
| - Nguyên giá                                    | 228        |             | 171.000.000           | 171.000.000           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 229        |             | (100.439.516)         | (86.189.516)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> |             | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| - Nguyên giá                                    | 231        |             | -                     | -                     |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                    | 232        |             | -                     | -                     |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> | V.12        | <b>4.719.636.363</b>  | <b>4.719.636.363</b>  |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             | -                     | -                     |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        |             | 4.719.636.363         | 4.719.636.363         |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>              | <b>250</b> |             | <b>-</b>              | <b>-</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        |             | -                     | -                     |
| 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> | V.13        | <b>607.004.956</b>    | <b>795.832.974</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        |             | 607.004.956           | 795.832.974           |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại               | 262        |             | -                     | -                     |

**CÔNG TY CỔ PHẦN LÀM 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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

| 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        |             | -                      | -                     |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>     | <b>270</b> |             | <b>118.919.970.536</b> | <b>98.186.371.824</b> |
| <b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>                         | <b>300</b> |             | <b>56.094.745.804</b>  | <b>22.076.451.411</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>56.067.895.804</b>  | <b>22.049.601.411</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        | V.14        | 12.936.453.350         | 3.592.355.954         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312        | V.15        | 242.854.112            | 475.910.047           |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước         | 313        | V.16        | 2.514.295.393          | 5.293.516.444         |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |             | 11.453.463.726         | 8.801.938.986         |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        | V.17        | 474.914.799            | 919.900.000           |
| 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        | 18.538.031.753         | 815.050.067           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        | V.19        | 5.033.336.680          | -                     |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        | V.20        | 1.163.796.464          | 151.361.464           |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        | V.21        | 3.710.749.527          | 1.999.568.449         |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |             |                        |                       |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324        |             | -                      | -                     |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>26.850.000</b>      | <b>26.850.000</b>     |
| 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        | 25.000.000             | 25.000.000            |
| 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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

| 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        |             | -                      | -                     |
| <b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                      | <b>400</b> |             | <b>62.825.224.732</b>  | <b>76.109.920.413</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | V.24        | <b>62.825.224.732</b>  | <b>76.109.920.413</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |             | 52.360.230.000         | 52.360.230.000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |             | 52.360.230.000         | 52.360.230.000        |
| - 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        |             | 2.019.361.390          | 1.589.316.120         |
| 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        |             | 8.122.572.671          | 21.837.313.622        |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 1.061.006.774          | 335.050.143           |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 7.061.565.897          | 21.502.263.479        |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |             | -                      | -                     |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>              |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |             | -                      | -                     |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |             | -                      | -                     |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>   | <b>440</b> |             | <b>118.919.970.536</b> | <b>98.186.371.824</b> |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hằng

TP Kế toán

Nguyễn Thanh Sơn

Lập ngày 16 tháng 01 năm 2020

Giám đốc



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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - VĂN PHÒNG CÔNG TY**

**Quý I niên độ 2019-2020 (từ 01/10-31/12/2019)**

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019-2020    |                              | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM          |                              |
|--|-------|-------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|  |       |             | Năm nay (01/10-31/12/2019) | Năm trước (01/10-31/12/2018) | Năm nay (01/10-31/12/2019) | Năm trước (01/10-31/12/2018) |
| 1  | 2     | 3           |                            | 7                            |                            |                              |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                      | 01    | VI.1        | 120.523.767.475            | 92.525.288.201               | 120.523.767.475            | 92.525.288.201               |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                | 02    | VI.2        | 0                          | 0                            | 0                          | 0                            |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)  | 10    |             | 120.523.767.475            | 92.525.288.201               | 120.523.767.475            | 92.525.288.201               |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11    | VI.3        | 105.506.307.754            | 79.892.561.240               | 105.506.307.754            | 79.892.561.240               |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)  | 20    |             | 15.017.459.721             | 12.632.726.961               | 15.017.459.721             | 12.632.726.961               |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                               | 21    | VI.4        | 489.397.140                | 337.359.744                  | 489.397.140                | 337.359.744                  |
| 7. Chi phí tài chính   | 22    | VI.5        | 11.080.776                 | 89.472.480                   | 11.080.776                 | 89.472.480                   |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                                    | 23    |             |                            | 48.485.090                   | 0                          | 48.485.090                   |
| 8. Chi phí bán hàng  | 25    | VI.8.b      | 1.793.866                  | 0                            | 1.793.866                  | 0                            |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                | 26    | VI.8.a      | 7.072.608.276              | 6.784.539.333                | 7.072.608.276              | 6.784.539.333                |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh                    | 30    |             | 8.421.373.943              | 6.096.074.892                | 8.421.373.943              | 6.096.074.892                |
| 11. Thu nhập khác  | 31    | VI.6        | 48.181.819                 | 7.129.500                    | 48.181.819                 | 7.129.500                    |
| 12. Chi phí khác   | 32    | VI.7        | 26.200.637                 |                              | 26.200.637                 |                              |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                              | 40    |             | 21.981.182                 | 7.129.500                    | 21.981.182                 | 7.129.500                    |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)           | 50    |             | 8.443.355.125              | 6.103.204.392                | 8.443.355.125              | 6.103.204.392                |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                | 51    | VI.9        | 1.381.789.228              | 388.971.277                  | 1.381.789.228              | 388.971.277                  |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                 | 52    |             |                            |                              | 0                          |                              |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52) | 60    |             | 7.061.565.897              | 5.714.233.115                | 7.061.565.897              | 5.714.233.115                |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                               | 70    |             | 1.349                      | 1.200                        | 1.349                      | 1.200                        |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                             | 71    |             |                            |                              | 0                          |                              |

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Trưởng phòng kế toán



Nguyễn Thanh Sơn

Giám đốc



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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ***(Theo phương pháp gián tiếp) (\*)**Quý I niên độ 2019-2020 (từ 01/10-31/12/2019)**Đơn vị tính: VND*

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm       |                         |
|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
|  |           |             | Năm nay                 | Năm trước               |
| 1  | 2         | 3           | 4                       | 5                       |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                         |                         |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   | 01        |             | <b>8.443.355.125</b>    | <b>6.103.204.392</b>    |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |           |             |                         |                         |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02        |             | 1.568.104.423           | 2.275.968.612           |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |             | 153.323.000             | 358.388.471             |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 04        |             | (3.412.622)             | -                       |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |             | 478.316.364             | (349.055.479)           |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | 0                       | 65.642.468              |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |             |                         |                         |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                          | 08        |             | <b>10.639.686.290</b>   | <b>8.454.148.464</b>    |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09        |             | (32.989.461.860)        | (34.632.915.941)        |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        |             | (1.887.820.816)         | (2.163.516.946)         |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        |             | 11.441.352.581          | (9.994.296.577)         |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        |             | (432.958.066)           | 622.957.652             |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13        |             |                         |                         |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |             | -                       | (46.749.673)            |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |             | (2.302.266.320)         | (614.522.708)           |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |             | (1.711.181.078)         | -                       |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17        |             | (353.800.000)           | (150.000.000)           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | <b>20</b> |             | <b>(17.596.449.269)</b> | <b>(38.524.895.729)</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |             |                         |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                                | 21        |             | (1.881.780.767)         | (1.992.915.727)         |
| 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        |             | -                       | -                       |

|  |           | Thuyết | Lũy kế từ đầu năm       |                         |
|--|-----------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 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        |        | 0                       | -                       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |        | <b>(1.881.780.767)</b>  | <b>(1.992.915.727)</b>  |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |        |                         |                         |
| 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        |        | 5.033.336.680           | 11.947.116.579          |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        |        |                         | -                       |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính  | 35        |        |                         |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |        |                         | -                       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |        | <b>5.033.336.680</b>    | <b>11.947.116.579</b>   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                                      | <b>50</b> |        | <b>(14.444.893.356)</b> | <b>(28.570.694.877)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |        | <b>49.800.454.732</b>   | <b>38.428.549.715</b>   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |        | (35.826.375)            | 81.858.408              |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>                                    | <b>70</b> |        | <b>35.319.735.001</b>   | <b>9.939.713.246</b>    |

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Trưởng phòng kế toán



Nguyễn Thanh Sơn



Nguyễn 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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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**

| <b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>             |                       | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền mặt   |                       | 89.809.378            | 81.347.917            |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn                          |                       | 6.529.925.623         | 6.119.106.815         |
| Các khoản tương đương tiền                               |                       | 28.700.000.000        | 43.600.000.000        |
| <i>Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng</i>    |                       |                       |                       |
|  |                       | <b>35.319.735.001</b> | <b>49.800.454.732</b> |
| <b>2. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                      |                       |                       |                       |
|  | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |                       |
|  | Giá gốc               | Giá trị ghi sổ        | Giá gốc               |
| Đầu tư ngắn hạn khác                                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>Cộng</b>  | -                     | -                     | -                     |
| <b>3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>               |                       |                       |                       |
|  | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |                       |
| Công ty TNHH Giấy xuất khẩu Thái Bình                    | 2.476.267.683         | 394.856.027           |                       |
| Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín                | 1.026.754.350         | 518.163.250           |                       |
| Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan                    | 2.908.162.400         | 1.738.483.680         |                       |
| Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng                      | 65.247.977            | 643.474.172           |                       |
| HTX tiểu thủ công nghiệp dịch vụ tổng hợp Đức Thành Phát | 738.148.760           | 794.498.815           |                       |
| Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ Thanh Hưng         | 1.661.011.250         |                       |                       |
| Công ty TNHH TM XD XNK Hưng Hiệp                         | 2.704.625.000         | 0                     |                       |
| Công ty TNHH Vĩnh Hùng Cát                               | 858.675.555           | 1.409.964.925         |                       |
| JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD                         | 3.648.317.925         | 1.246.735.200         |                       |
| Khách hàng khác  | 2.212.864.334         | 780.813.306           |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>18.300.075.234</b> | <b>7.526.989.375</b>  |                       |
| <b>4. Trả trước cho người bán</b>                        |                       |                       |                       |
|  | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |                       |
| Công ty CP kỹ thương Đại Việt                            | 750.000.000           | 750.000.000           |                       |
| Trung tâm công nghệ môi trường Việt Nhật                 |                       | -                     |                       |
| Công ty TNHH Đức Thịnh                                   | 134.261.600           | 16.836.600            |                       |
| Công ty Cổ phần Cát Thịnh                                | 256.000.000           |                       |                       |
| Khách hàng khác  | 135.390.000           | 60.150.000            |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>1.275.651.600</b>  | <b>826.986.600</b>    |                       |

**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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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

| 5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác  | Cuối kỳ               |          | Đầu năm            |          |
|--------------------------------------|-----------------------|----------|--------------------|----------|
|                                      | Giá trị               | Dự phòng | Giá trị            | Dự phòng |
| Ông Trần Trọng Nghĩa - Hồ trợ mua xe | Giá trị<br>15.000.000 | -        | 30.000.000         | -        |
| Thuế TNCN phải thu                   | 13.717.969            | -        | 26.218.278         | -        |
| Tạm ứng                              | 80.000.000            | -        | 127.047.000        | -        |
| Phải thu công đoàn NM sẵn            | -                     | -        | 100.000.000        | -        |
| Phải thu phí hàng nhập đối tác       | 32.120.000            | -        | -                  | -        |
| Các khoản phải thu khác              | 40.126.675            | -        | 10.616.201         | -        |
| <b>Cộng</b>                          | <b>180.964.644</b>    | <b>-</b> | <b>293.881.479</b> | <b>-</b> |

  

| 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                    | Trích lập dự phòng bổ sung | Giảm do xóa nợ               | Số cuối kỳ |      |
|                                       |                               |                            |                              |            |      |
|                                       |                               |                            |                              |            |      |
|                                       |                               |                            |                              |            |      |

  

| 7. Hàng tồn kho:       | Cuối năm             |          | Đầu năm            |          |
|------------------------|----------------------|----------|--------------------|----------|
|                        | Giá gốc              | Dự phòng | Giá gốc            | Dự phòng |
| Nguyên liệu, vật liệu; | 153.000.460          | -        | 172.292.126        | -        |
| Thành phẩm;            | 1.008.085.864        | -        | 602.454.160        | -        |
| <b>Cộng</b>            | <b>1.161.086.324</b> | <b>-</b> | <b>774.746.286</b> | <b>-</b> |

  

| 8. Chi phí trả trước ngắn hạn | Cuối kỳ            |          | Đầu năm            |          |
|-------------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
|                               | Công cụ dụng cụ    | Cộng     | Công cụ dụng cụ    | Cộng     |
|                               | 601.947.156        | -        | 168.989.090        | -        |
| <b>Cộng</b>                   | <b>601.947.156</b> | <b>-</b> | <b>168.989.090</b> | <b>-</b> |

  

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



**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 TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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                   |
|--|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Nguyên giá</b>                            |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| Số đầu năm                                   | 57.662.859.891         | 91.970.277.720        | 5.652.284.712                   | 354.450.000               | 609.470.036          | 156.249.342.359        |
| Tăng trong kỳ                                | 561.999.710            | 1.036.359.688         | -                               | 183.421.369               | -                    | 1.781.780.767          |
| - <i>Do mua sắm mới</i>                      | 561.999.710            | 1.036.359.688         | -                               | 183.421.369               | -                    | 1.781.780.767          |
| Giảm trong kỳ                                | -                      | (107.906.054)         | -                               | -                         | -                    | (107.906.054)          |
| - <i>Giảm theo TT145/2013/TT-BTC</i>         |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| - Thanh lý, nhượng bán                       |                        | (107.906.054)         |                                 |                           |                      | (107.906.054)          |
| <b>Số cuối kỳ</b>                            | <b>58.224.859.601</b>  | <b>92.898.731.354</b> | <b>5.652.284.712</b>            | <b>537.871.369</b>        | <b>609.470.036</b>   | <b>157.923.217.072</b> |
| <i>Trong đó:</i>                             |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| <i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i> | 45.506.100.617         | 73.111.867.795        | 844.204.618                     | 88.450.000                | 609.470.036          | 120.160.093.066        |
| <b>Giá trị hao mòn</b>                       |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| Số đầu năm                                   | 52.575.753.063         | 79.054.120.951        | 3.635.467.533                   | 287.950.000               | 609.470.036          | 136.162.761.583        |
| - <i>Tăng do trích khấu hao trong kỳ</i>     | 530.959.430            | 789.374.380           | 201.163.870                     | 32.356.743                | -                    | 1.553.854.423          |
| - <i>Tăng do điều chỉnh phân loại</i>        |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| - <i>Tăng do điều chỉnh phân loại</i>        |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| Giảm trong kỳ                                | -                      | (107.906.054)         | -                               | -                         | -                    | (107.906.054)          |
| - <i>Giảm theo TT145/2013/TT-BTC</i>         |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| - Thanh lý, nhượng bán                       | -                      | (107.906.054)         |                                 |                           |                      | (107.906.054)          |
| <b>Số cuối kỳ</b>                            | <b>53.106.712.493</b>  | <b>79.735.589.277</b> | <b>3.836.631.403</b>            | <b>320.306.743</b>        | <b>609.470.036</b>   | <b>137.608.709.952</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>                       |                        |                       |                                 |                           |                      |                        |
| Số đầu năm                                   | 5.087.106.828          | 12.916.156.769        | 2.016.817.179                   | 66.500.000                | -                    | 20.086.580.776         |
| <b>Số cuối kỳ</b>                            | <b>5.118.147.108</b>   | <b>13.163.142.077</b> | <b>1.815.653.309</b>            | <b>217.564.626</b>        | <b>-</b>             | <b>20.314.507.120</b>  |

**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

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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 | 14.250.000    | 100.439.516   | 70.560.484      |

**12. Chi phí XDCB dở dang**

|  | Số đầu năm | CP phát sinh trong kỳ | Kết chuyển tăng TSCĐ/Vào CP | Số cuối kỳ           |
|--|------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
| Chi phí hệ thống xử lý nước thải Văn yên |            | 4.719.636.363         | -                           | 4.719.636.363        |
| <b>Cộng</b>                              | -          | <b>4.719.636.363</b>  | -                           | <b>4.719.636.363</b> |

**13. Chi phí trả trước dài hạn**

|   | Cuối kỳ            | Đầu năm            |
|---|--------------------|--------------------|
| CP Khai thác nước mặt tại Yên Hợp                 | 47.272.726         | 50.227.270         |
| CP Khai thác nước mặt + SC HT nước thải Minh quân | 194.420.214        | 213.140.562        |
| CP CCDC tại văn phòng                             | 109.742.610        | 148.425.873        |
| CP Sửa chữa HT biogas Văn yên                     | 255.569.406        | 384.039.269        |
| <b>Cộng</b>                                       | <b>607.004.956</b> | <b>795.832.974</b> |

**14. Phải trả người bán ngắn hạn**

|                                    | Cuối kỳ               | Đầu năm              |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Công ty cổ phần hóa chất Việt Trì  | 231.834.901           | 237.749.298          |
| Công ty TNHH An Hoa                | 297.000.000           | 589.050.000          |
| Công ty cổ phần Đông á             | 309.741.449           | 713.659.448          |
| Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình | 276.430.000           | 187.660.000          |
| Công ty cổ phần Thăng Huy          | 126.720.000           | 147.840.000          |
| Công ty TNHH TM Phùng Hưng         | 135.691.600           | 163.726.200          |
| Công ty CP Việt Thịnh              | 245.691.248           | 116.469.500          |
| Nguyễn Trường Giang (Đại lý sản)   | 857.454.300           | -                    |
| Công ty TNHH TM Hóa chất Ngọc Diệp | 740.846.689           | 793.864.489          |
| Trần Văn Chi (Đại lý sản)          | 1.277.165.300         |                      |
| Nguyễn Thị Liên (Đại lý sản)       | 523.448.700           |                      |
| Đặng Thiết Hùng (Đại lý sản)       | 838.917.200           |                      |
| Triệu Thiệu Lâm (Đại lý sản)       | 553.796.600           |                      |
| Nguyễn Thị Kim Oanh (Đại lý sản)   | 1.181.168.200         |                      |
| Vũ Thị Hằng (Đại lý sản)           | 754.113.400           |                      |
| Trần Văn Thảo (Đại lý sản)         | 1.220.554.800         |                      |
| Phải trả các đối tượng khác        | 3.365.878.963         | 642.337.019          |
| <b>Cộng</b>                        | <b>12.936.453.350</b> | <b>3.592.355.954</b> |



**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

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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

**15. Người mua trả tiền ngắn hạn**

|  | Cuối kỳ            | Đầu năm            |
|--|--------------------|--------------------|
| Công ty HUEI TAI TRADING CO                | -                  | 84.207.065         |
| HTX tiểu thủ CN DV tổng hợp Đức Thành Phát | 0                  | -                  |
| Công ty TNHH Thương mại sản xuất Mạnh Hùng | 3.518.190          | 5.506.560          |
| Công ty cổ phần Thiên Phúc                 | 24.973.941         | 24.973.941         |
| Công ty TNHH Giấy xuất khẩu Thái Bình      |                    |                    |
| Công ty TNHH MTV Quan - JIA                | 0                  | -                  |
| Công ty CP JUNMA Yên Bái                   | 178.886.460        | 178.886.460        |
| Phải trả cho các đối tượng khác            | 35.475.521         | 182.336.021        |
| <b>Cộng</b>                                | <b>242.854.112</b> | <b>475.910.047</b> |

**16. Thuế và các khoản phải nộp**

|                             | Đầu năm              | Số phải nộp          | Số đã thực nộp        | Cuối kỳ              |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Thuế GTGT hàng bán nội địa  | 2.033.470.891        | 6.094.560.525        | 7.021.854.481         | 1.106.176.935        |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu    | 0                    | 231.400              | 231.400               | 0                    |
| Thuế nhập khẩu              | 0                    |                      |                       | 0                    |
| Thuế TNDN                   | 2.302.266.320        | 1.381.789.228        | 2.302.266.320         | 1.381.789.228        |
| Thuế thu nhập cá nhân       | 947.852.593          | 272.909.265          | 1.220.761.858         | 0                    |
| Thuế tài nguyên             | 9.926.640            | 59.127.840           | 42.725.250            | 26.329.230           |
| Thuế nhà đất, tiền thuê đất |                      | 109.332.576          | 109.332.576           | 0                    |
| Các loại thuế khác          | 0                    |                      |                       | 0                    |
| <b>Cộng</b>                 | <b>5.293.516.444</b> | <b>7.917.950.834</b> | <b>10.697.171.885</b> | <b>2.514.295.393</b> |

**17. Chi phí phải trả ngắn hạn**

|  | Cuối kỳ            | Đầu năm            |
|--|--------------------|--------------------|
| Phí bảo vệ môi trường quý 4 năm 2019   | 239.914.800        | 864.900.000        |
| Phí kiểm toán 06.T cuối năm 2019       | -                  | 55.000.000         |
| Các chi phí phải trả ngắn hạn khác     |                    |                    |
| Trích trước tiền Bảo hộ LĐ theo khoản  | 234.999.999        |                    |
| CP hỗ trợ thu mua và QL vùng NL sản    |                    |                    |
| Chi phí phụ tùng , Cp nước thải NM sản |                    |                    |
| Chi phí tiền điện                      |                    |                    |
| Chi phí trả trước tại nhà máy sản      |                    |                    |
| <b>Cộng</b>                            | <b>474.914.799</b> | <b>919.900.000</b> |

**18. Phải trả ngắn hạn khác**

|   | Cuối năm              | Đầu năm            |
|---|-----------------------|--------------------|
| Kinh phí công đoàn                      | 137.323.252           | 85.711.292         |
| Lãi thuế TNCN với tiền lãi vay phải trả | -                     | -                  |
| Tiền sáng kiến cải tiến KT              | -                     | 5.000.000          |
| Bảo hiểm tai nạn lao động               | -                     | -                  |
| Bảo hiểm xã hội                         | -                     | 714.896.774        |
| Phải trả khác tại VP                    | 74.628.001            | 9.442.001          |
| Tiền Cổ tức 2019                        | 18.326.080.500        | -                  |
| <b>Cộng</b>                             | <b>18.538.031.753</b> | <b>815.050.067</b> |

**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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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

**19. Vay, nợ thuê TC ngắn hạn**

|                        | Đầu năm |                 | Cuối kỳ              |                      |
|------------------------|---------|-----------------|----------------------|----------------------|
|                        | Giá trị | Khả năng trả nợ | Giá trị              | Khả năng trả nợ      |
| Vay ngắn hạn ngân hàng |         |                 | 5.033.336.680        | 5.033.336.680        |
| <b>Cộng</b>            | -       | -               | <b>5.033.336.680</b> | <b>5.033.336.680</b> |

**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   | 0       | 5.033.336.680    | 0                  | 5.033.336.680 |
| Vay ngắn hạn các cá nhân | -       | 5.033.336.680    | -                  | 5.033.336.680 |

**20. Dự phòng phải trả ngắn hạn**

Là khoản dự phòng phải trả cải tạo, sửa chữa tài sản cố định

**21. Quỹ khen thưởng phúc lợi**

|                 | Đầu năm              | Tăng do PP từ LN     | Chi quỹ trong kỳ | Cuối kỳ              |
|-----------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Quỹ khen thưởng | 613.604.122          | 1.000.000.000        | 0                | 1.613.604.122        |
| Quỹ phúc lợi    | 1.385.964.327        | 720.181.078          | 9.000.000        | 2.097.145.405        |
|                 | <b>1.999.568.449</b> | <b>1.720.181.078</b> | <b>9.000.000</b> | <b>3.710.749.527</b> |

**22. Phải trả người bán dài hạn**

Công ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc

**Cộng**

|             | Cuối năm         | Đầu năm          |
|-------------|------------------|------------------|
|             | 1.850.000        | 1.850.000        |
| <b>Cộng</b> | <b>1.850.000</b> | <b>1.850.000</b> |

**23. Phải trả dài hạn khác**

Ông Hà Xuân Quang

Công ty TNHH DV vận tải Đỗ Cường

**Cộng**

|             | Cuối năm          | Đầu năm           |
|-------------|-------------------|-------------------|
|             | 5.000.000         | 5.000.000         |
|             | 20.000.000        | 20.000.000        |
| <b>Cộng</b> | <b>25.000.000</b> | <b>25.000.000</b> |



**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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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

**24. 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                  |
|------------------------------------|---------------------------|--|--------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|
|                                    | Vốn đầu tư của chủ sở hữu |  |                    |                 |                       |                                   |                       |
| Số dư đầu năm trước                | 47.600.880.000            |  | 323.060.671        |                 | 1.655.874.059         | 27.358.946.493                    | 76.938.771.223        |
| Lợi nhuận trong kỳ                 |                           |  |                    |                 |                       | 25.040.667.941                    | 25.040.667.941        |
| Trích lập các quỹ trong kỳ         |                           |  |                    |                 | 692.792.061           | (692.792.061)                     | -                     |
| Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi |                           |  |                    |                 |                       | (2.771.168.243)                   | (2.771.168.243)       |
| Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo      |                           |  |                    |                 |                       | (519.594.046)                     | (519.594.046)         |
| Chi cổ tức                         |                           |  |                    |                 |                       | (19.040.352.000)                  | (19.040.352.000)      |
| Tăng vốn ĐL từ LN CPP              | 4.000.000.000             |  |                    |                 | (759.350.000)         | (4.000.000.000)                   | -                     |
| Tăng vốn ĐL từ các quỹ             | 759.350.000               |  |                    |                 |                       | -                                 | -                     |
| Thu hồi lợi nhuận từ các đơn vị    |                           |  |                    |                 | (3.538.404.462)       | (3.538.404.462)                   | (7.076.808.924)       |
| <b>Số dư cuối năm trước</b>        | <b>52.360.230.000</b>     |  | <b>323.060.671</b> |                 | <b>1.589.316.129</b>  | <b>21.837.313.622</b>             | <b>72.571.515.951</b> |
| Số dư đầu năm nay                  | 52.360.230.000            |  | 323.060.671        |                 | 1.589.316.120         | 21.837.313.622                    | 76.109.920.413        |
| Lợi nhuận trong kỳ                 |                           |  |                    |                 |                       | 7.061.565.897                     | 7.061.565.897         |
| Trích lập các quỹ trong kỳ         |                           |  |                    |                 | 430.045.270           | (430.045.270)                     | -                     |
| Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi |                           |  |                    |                 |                       | (1.720.181.078)                   | (1.720.181.078)       |
| Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo      |                           |  |                    |                 |                       | (300.000.000)                     | (300.000.000)         |
| Chi cổ tức năm 2019                |                           |  |                    |                 |                       | (18.326.080.500)                  | (18.326.080.500)      |
| Tăng vốn ĐL từ LN CPP              |                           |  |                    |                 |                       | -                                 | -                     |
| Tăng vốn ĐL từ các quỹ             |                           |  |                    |                 |                       | -                                 | -                     |
| Thu hồi lợi nhuận từ các đơn vị    |                           |  |                    |                 |                       | -                                 | -                     |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>          | <b>52.360.230.000</b>     |  | <b>323.060.671</b> |                 | <b>2.019.361.390</b>  | <b>8.122.572.671</b>              | <b>62.825.224.732</b> |

**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

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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

| <b>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>                 | <b>Cuối kỳ</b>        | <b>Đầu năm</b>        |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Vốn góp của các cổ đông                                   | 52.360.230.000        | 47.600.880.000        |
| Thặng dư vốn cổ phần                                      | 323.060.671           | 323.060.671           |
|   | <b>52.683.290.671</b> | <b>47.923.940.671</b> |
| <b>c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân</b> | <b>Năm nay</b>        | <b>Năm trước</b>      |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu                               | 52.360.230.000        | 47.600.880.000        |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia                               | 0                     | -                     |
| <b>d) Cổ phiếu</b>  | <b>Cuối năm</b>       | <b>Đầu năm</b>        |
| - Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành                  | 5.236.023             | 4.760.088             |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng                  | 5.236.023             | 4.760.088             |
| + Cổ phiếu phổ thông                                      | 5.236.023             | 4.760.088             |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành                         | 5.236.023             | 4.760.088             |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :                       | 10.000                | 10.000                |
| <b>đ) Cổ tức</b>  |                       |                       |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:     |                       |                       |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....         | -                     | -                     |
| <b>e) Các quỹ của doanh nghiệp:</b>                       |                       |                       |
| - Quỹ đầu tư phát triển;                                  | 2.019.361.390         | 1.589.316.120         |
| <b>20. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>       | <b>Cuối năm</b>       | <b>Đầu năm</b>        |
| Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công                | 4.517.210.623         | 4.632.981.976         |
| Nợ khó đòi đã xử lý                                       | -                     | -                     |
| Ngoại tệ các loại: USD                                    | 129.002,920           | 407.019,290           |

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

Đơn vị tính: VND

| <b>I. Tổng doanh thu bán hàng</b>   | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>      |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>cấp dịch vụ</b>                  | 120.523.767.475        | 92.525.288.201        |
| hàng hóa                            | 120.523.767.475        | 92.525.288.201        |
| <b>Trong đó: Doanh thu nội địa</b>  | 84.253.637.358         | 52.612.162.197        |
| DT xuất bán nội bộ                  | 13.122.657.092         | 14.526.214.092        |
| DT xuất khẩu trực tiếp              | 23.147.473.025         | 25.386.911.912        |
| - DT Sản phẩm Giấy vàng mã:         | 17.847.399.200         | 22.017.118.050        |
| Tương đương Tiền USD                | 771.510,00             | 945.810,0             |
| - DT Sản phẩm Giấy để XK            | 5.300.073.825          | 3.369.793.862         |
| Tương đương Tiền USD                | 229.096,83             | 144.769,67            |
| - DT Sản phẩm Tinh bột sắn:         | -                      | -                     |
| Quy ra USD                          | -                      | -                     |
| Tổng cộng USD:                      | 1.000.606,83           | 1.090.579,67          |
| <b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b> | -                      | -                     |
| <b>Doanh thu thuần</b>              | <u>120.523.767.475</u> | <u>92.525.288.201</u> |



**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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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

|  | Năm nay                | Năm trước             |
|--|------------------------|-----------------------|
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b> | -                      | 0                     |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>             | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>      |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán;       | 105.506.307.754        | 79.892.561.240        |
|  | <b>105.506.307.754</b> | <b>79.892.561.240</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài</b>      | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>      |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay           | 465.339.300            | 305.993.820           |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá;               | 24.057.840             | 31.365.924            |
|  | <b>489.397.140</b>     | <b>337.359.744</b>    |
| <b>5. Chi phí tài chính</b>            | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>      |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá;                | 11.080.776             | 40.987.390            |
| - Lãi tiền vay;                        | -                      | 48.485.090            |
|  | <b>11.080.776</b>      | <b>89.472.480</b>     |
| <b>6. Thu nhập khác</b>                | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>      |
| - Thu nhập khác từ xử lý nợ            |                        |                       |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;           | 48.181.819             | 7.129.500             |
|  | <b>48.181.819</b>      | <b>7.129.500</b>      |
| <b>7. Chi phí khác</b>                 | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>      |
| - Các khoản bị phạt; chậm nộp          |                        |                       |
| - Chi phí khác                         | 26.200.637             | -                     |
| - Chi phí thanh lý TSCĐ                |                        |                       |
|  | <b>26.200.637</b>      | <b>-</b>              |
| <b>8. Chi phí bán hàng và chi phí</b>  | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>      |
| a) Các khoản chi phí quản lý           |                        |                       |
| Chi phí nhân viên quản lý              | 4.578.079.484          | 3.733.680.016         |
| Chi phí vật liệu quản lý               | 68.876.557             | 142.639.446           |
| Chi phí đồ dùng văn phòng              | 96.801.831             | 448.844.909           |
| Chi phí khấu hao TSCĐ                  | 159.328.149            | 287.011.995           |
| Thuế, phí và lệ phí                    | 419.110.001            | 575.622.250           |
| Chi phí dự phòng                       | 153.323.000            | 39.393.000            |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài              | 374.058.729            | 316.395.607           |
| Chi phí bằng tiền khác                 | 1.223.030.525          | 1.240.952.110         |
| <b>Cộng</b>                            | <b>7.072.608.276</b>   | <b>6.784.539.333</b>  |
| b) Các khoản chi phí bán hàng          |                        |                       |
| - Các khoản chi phí bán hàng           | 0                      | -                     |
| <b>Cộng</b>                            | <b>0</b>               | <b>-</b>              |

**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**

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2020

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

1.381.789.228

1.381.789.228

Năm trước

388.971.277

388.971.277

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

  
Nguyễn Thị Thu Hằng

Trưởng phòng kế toán

  
Nguyễn Thanh Sơn

