

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 III NĂM 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

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		140.412.295.581	87.508.977.089
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	7.514.394.094	9.939.713.246
1. Tiền	111		7.514.394.094	9.939.713.246
2. Các khoản tương đương tiền	112			
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		131.292.366.518	73.090.241.574
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	13.161.105.188	10.550.751.162
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	957.832.439	1.350.366.300
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		116.573.731.476	60.887.239.400
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		599.697.415	301.884.712
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	1.375.872.481	2.597.414.409
1. Hàng tồn kho	141		2.835.896.549	2.955.802.880
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.460.024.068)	(358.388.471)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.8	229.662.488	1.881.607.860
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		229.662.488	806.430.741
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	1.075.177.119
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		23.498.631.970	24.052.607.492
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 30 tháng 9 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY*Tại ngày 30 tháng 06 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			
II. Tài sản cố định	220		21.891.962.087	24.052.607.492
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	21.792.901.603	23.925.047.008
- Nguyên giá	222		166.022.127.748	169.978.305.690
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(144.229.226.145)	(146.053.258.682)
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	99.060.484	127.560.484
- Nguyên giá	228		171.000.000	171.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(71.939.516)	(43.439.516)
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	1.251.999.000	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.251.999.000	-
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	354.670.883	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		354.670.883	
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 30 tháng 9 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY*Tại ngày 30 tháng 06 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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		163.910.927.551	111.561.584.581
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		93.845.732.654	34.622.813.358
I. Nợ ngắn hạn	310		93.818.882.654	34.595.963.358
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	4.957.048.555	10.856.530.995
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	512.849.559	1.156.477.725
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	3.929.887.215	487.756.480
4. Phải trả người lao động	314		9.015.141.140	8.624.088.380
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1.205.535.970	840.784.469
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	20.733.099.625	268.828.524
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	50.653.272.732	11.947.116.579
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	544.779.409	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	2.267.268.449	414.380.206
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		26.850.000	26.850.000
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		25.000.000	25.000.000
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		
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 30 tháng 9 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 06 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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		70.065.194.897	76.938.771.223
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	70.065.194.897	76.938.771.223
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		2.348.666.120	1.655.874.059
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		19.792.588.106	27.358.956.493
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.335.050.143	2.239.529.450
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15.457.537.963	25.119.427.043
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		163.910.927.551	111.561.584.581

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng



Hứa Minh Hồng

Lập ngày 19 tháng 07 năm 2019

Giám đốc




Nguyễn Quốc Trình

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 30 tháng 9 năm 2019

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

Quý III năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3		7		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	104.689.353.637	152.407.535.844	228.114.708.397	267.650.013.148
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	0	0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		104.689.353.637	152.407.535.844	228.114.708.397	267.650.013.148
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	93.665.954.193	115.186.089.367	197.127.478.787	213.495.597.310
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		11.023.399.444	37.221.446.477	30.987.229.610	54.154.415.838
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	57.548.577	174.303.748	105.402.917	239.879.538
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	1.340.161.155	191.444.395	1.782.573.300	897.418.934
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.331.253.213	190.990.953	1.771.239.133	896.176.441
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8.b	0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8.a	6.078.360.465	4.694.763.972	11.752.669.402	9.086.948.779
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		3.662.426.401	32.509.541.858	17.557.389.825	44.409.927.663
11. Thu nhập khác	31	VI.6	102.500	6.975.000	102.500	8.027.470
12. Chi phí khác	32	VI.7	14.653.470	34.191.936	186.342.509	56.581.798
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-14.550.970	-27.216.936	-186.240.009	-48.554.328
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.647.875.431	32.482.324.922	17.371.149.816	44.361.373.335
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	926.096.019	3.215.642.054	1.913.611.853	4.858.311.603
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0		0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		2.721.779.412	29.266.682.868	15.457.537.963	39.503.061.732
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		572	6.148	3.247	8.299
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0	0	0	0

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thùy Dương

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 30 tháng 9 năm 2019

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - VĂN PHÒNG CÔNG TY*(Theo phương pháp gián tiếp) (*)***QuýIII Năm 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
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		17.371.149.816	44.361.373.335
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		4.630.837.315	4.840.190.716
- Các khoản dự phòng	03		1.646.415.006	(33.833.463)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		9.377.492	(17.913.595)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-3.892.699	(172.082.235)
- Chi phí lãi vay	06		1.771.239.133	896.176.441
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		25.425.126.063	49.873.911.199
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(58.202.124.944)	26.449.439.756
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		119.906.331	900.785.011
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(322.703.684)	(7.468.854.421)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(576.768.253)	(906.344.205)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.707.413.409)	(879.887.885)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.465.180.906)	(3.925.527.637)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(678.280.000)	(984.566.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(37.407.438.802)	63.058.955.818
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		(3.722.190.910)	(3.688.303.600)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			7.672.500
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm	
			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		3.892.699	165.107.235
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3.718.298.211)	(3.515.523.865)
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		85.413.905.672	31.771.539.681
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(46.707.749.519)	(53.159.006.808)
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		38.706.156.153	(21.387.467.127)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(2.419.580.860)	38.155.964.826
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9.939.713.246	10.114.017.562
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(5.738.292)	15.745
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		7.514.394.094	48.269.998.133

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng



Nguyễn Quốc Trình

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 30 tháng 9 năm 2019

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**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền		Cuối kỳ	Đầu năm		
Tiền mặt		118.980.668	116.209.743		
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		7.395.413.426	9.823.503.503		
Các khoản tương đương tiền					
<i>Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng</i>					
		7.514.394.094	9.939.713.246		
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		
Chi nhánh Công ty TNHH Đông Hòa		394.187.673	1.308.651.300		
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín		249.504.200	259.389.900		
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan		2.225.476.300	2.233.704.200		
Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng		799.872.022	446.663.589		
Công ty CP JUNMA Yên Bái					
Công ty Cổ phần Thiên phúc					
Công ty TNHH TM XD XNK Hưng Hiệp		5.196.652.000	3.143.332.500		
Công ty TNHH Vĩnh Hùng Cát		1.141.236.413	230.243.488		
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		2.237.098.800	2.242.960.200		
Khách hàng khác		917.077.780	685.805.985		
Cộng		13.161.105.188	10.550.751.162		
4. Trả trước cho người bán		Cuối kỳ	Đầu năm		
Công ty CP kỹ thương Đại Việt		750.000.000	750.000.000		
Trung tâm công nghệ môi trường Việt Nhật			459.066.300		
Công ty TNHH Đức Thịnh			102.300.000		
Công ty TNHH DLDV CD đường sắt VN		113.500.000			
Khách hàng khác		94.332.439	39.000.000		
Cộng		957.832.439	1.350.366.300		

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 30 tháng 9 năm 2019

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 - Hỗ trợ mua xe	45.000.000	-	75.000.000	-
Phải thu tiền phí hàng nhập đối t	10.840.320	-	-	-
Thuế TNCN phải thu của NLD	-	-	107.216.796	-
Tiền điện thoại phải thu cá nhân	-	-	-	-
Tạm ứng	511.951.000	-	61.713.000	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31.906.095	-	57.954.916	-
Cộng	599.697.415	-	301.884.712	-

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;	114.217.960	-	242.503.570	-
Thành phẩm;	2.721.678.589	(1.460.024.068)	2.713.299.310	(358.388.471)
Cộng	2.835.896.549	(1.460.024.068)	2.955.802.880	(358.388.471)

8. Chi phí trả trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công cụ dụng cụ	229.662.488	806.430.741
Cộng	229.662.488	806.430.741

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 LÀM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

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

BẢO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

BẢO CÁO TÀI CHÍNH - VAN PHÒNG CÔNG TY

06 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2019

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						
Số đầu năm	55.198.246.586	108.058.929.356	5.652.284.712	459.375.000	609.470.036	169.978.305.690
Tăng trong kỳ	1.898.441.910	571.750.000	-	-	-	2.470.191.910
- Do mua sắm mới	1.898.441.910	571.750.000	-	-	-	2.470.191.910
Giảm trong kỳ	-	(6.426.369.852)	-	-	-	(6.426.369.852)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	-	(6.426.369.852)	-	-	-	(6.426.369.852)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	57.096.688.496	102.204.309.504	5.652.284.712	459.375.000	609.470.036	166.022.127.748
<i>Trong đó:</i>						
<i>Đã khấu hao kết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	29.286.820.281	72.885.127.805	844.204.618	162.775.000	609.470.036	103.788.397.740
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	49.953.023.941	92.107.790.505	3.029.932.251	353.041.940	609.470.036	146.053.258.682
- Tăng do trích khấu hao trong kỳ	1.823.727.073	2.336.207.674	403.690.188	38.712.380	-	4.602.337.315
- Tăng do điều chỉnh phân loại	-	-	-	-	-	-
- Tăng do điều chỉnh phân loại	-	(6.426.369.852)	-	-	-	(6.426.369.852)
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	-	(6.426.369.852)	-	-	-	(6.426.369.852)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	51.776.751.014	88.017.628.327	3.433.622.439	391.754.329	609.470.036	144.229.226.145
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	5.245.222.645	15.951.138.851	2.622.352.461	106.333.051	-	23.925.047.008
Số cuối kỳ	5.319.937.482	14.186.681.177	2.218.662.273	67.620.671	-	21.792.901.603

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 30 tháng 9 năm 2019

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	28.500.000	71.939.516	99.060.484

12. Chi phí XDCB dở dang

	Số đầu năm	CP phát sinh trong kỳ	Kết chuyển tăng TSCĐ/Vào CP	Số cuối kỳ
Cộng	-	1.251.999.000	-	1.251.999.000
	-	1.251.999.000	-	1.251.999.000

13. Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí cấp phép khai thác nước mặt	106.363.640 -	
Chi phí bảo trì phần mềm fast, BH	69.628.144 -	
Chi phí sửa chữa HT nước thải Minh Quân	178.679.099	
Cộng	354.670.883	

14. Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty cổ phần hóa chất Việt Trì		487.347.498
Công ty CP thiết bị áp lực Bách khoa	90.168.000	90.168.000
Công ty TNHH An Hoa	825.330.000	673.794.000
Công ty cổ phần Đông á	814.656.150	151.728.720
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình	217.470.000	273.790.000
Công ty TNHH TM Phùng Hưng	230.571.000	240.457.250
Công ty CP Việt Thịnh	495.948.000	509.872.000
Công ty cổ phần Thăng Huy	137.280.000	156.750.000
Công ty TNHH TM Hóa chất Ngọc Diệp	803.821.436	430.980.000
Trần Thị Nghiệp		318.507.400
Trần Văn Chi		171.598.100
Vũ Thị Mua		346.818.200
Bàn Thị Hằng		
Đặng Thiết Hùng		924.753.800
Triệu Thiệu Lâm		476.960.100
Nguyễn Duyên Thành		
Vũ Thị Hằng		1.309.339.700
Nguyễn Văn Giang		
Nguyễn Trường Giang		1.545.532.400
Phải trả các đối tượng khác	1.341.803.969	2.748.133.827
Cộng	4.957.048.555	10.856.530.995

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 30 tháng 9 năm 2019

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
Công ty HUEI TAI TRADING CO		237.214.388
HTX tiểu thủ CN DV tổng hợp Đức Thành Phát	115.511.205	377.381.125
Công ty TNHH Thương mại sản xuất Mạnh Hùng	161.320.320	-
Công ty cổ phần Thiên Phúc		84.809.121
Công ty TNHH Giấy xuất khẩu Thái Bình		306.187.042
Công ty TNHH MTV Quan - JIA	191.428	95.264.628
Công ty CP JUNMA Yên Bái	178.886.460	
Phải trả cho các đối tượng khác	56.940.146	55.621.421
Cộng	512.849.559	1.156.477.725

16. Thuế và các khoản phải nộp

	Đầu năm	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	-1.075.177.119	10.522.136.866	6.439.250.911	3.007.708.836
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		1.650.040	1.650.040	
Thuế nhập khẩu				
Thuế TNDN	461.207.012	1.913.611.853	1.465.180.906	909.637.959
Thuế thu nhập cá nhân	1.777.778	832.939.085	834.716.863	0
Thuế tài nguyên	24.771.690	110.726.550	122.957.820	12.540.420
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		145.227.751	145.227.751	0
Các loại thuế khác		177.508.000	177.508.000	0
Cộng	-587.420.639	13.703.800.145	9.186.492.291	3.929.887.215

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phí bảo vệ môi trường	716.000.000	768.627.091
Trích trước chi phí lãi vay	55.033.970	17.157.378
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác		55.000.000
Trích trước tiền Bảo hộ LD theo khoán	434.502.000	-
Cộng	1.205.535.970	840.784.469

18. Phải trả ngắn hạn khác

	Cuối năm	Đầu năm
Lãi thuế TNCN với tiền lãi vay phải trả	1.015.725	86.771
Kinh phí công đoàn	281.770.844	145.751.106
Tiền thuế TNCN trả cho CNV	72.941.007	
Bảo hiểm xã hội	756.599.950	
Bảo hiểm tai nạn lao động, TN	4.155.565	
Các khoản phải trả khác	576.264.534	
Tiền sáng kiến cải tiến KT		112.400.000
Phải trả cổ tức	19.040.352.000	10.590.647
Cộng	20.733.099.625	268.828.524

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 30 tháng 9 năm 2019

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

19. Vay, nợ thuê TC ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	50.653.272.732	50.653.272.732	11.947.116.579	11.947.116.579
Cộng	50.653.272.732	50.653.272.732	11.947.116.579	11.947.116.579

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	11.597.116.579	84.512.851.085	46.332.683.892	49.777.283.772
Vay ngắn hạn các cá nhân	350.000.000	901.054.587	375.065.627	875.988.960
	11.947.116.579	85.413.905.672	46.707.749.519	50.653.272.732

20. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Là khoản dự phòng phải trả cái 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	178.553.566	1.385.584.122	904.280.000	876.304.122
Quỹ phúc lợi	235.826.640	1.385.584.122	14.000.000	1.390.964.327
	414.380.206	2.771.168.244	918.280.000	2.267.268.449

Trong kỳ Chuyển nguồn từ quỹ phúc lợi sang quỹ khen thưởng là: 216.446.434 đồng

22. Phải trả người bán dài hạnCông ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc
Cộng

Cuối năm	Đầu năm
1.850.000	1.850.000
1.850.000	1.850.000

23. Phải trả dài hạn khácÔng Hà Xuân Quảng
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
25.000.000	25.000.000

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 30 tháng 9 năm 2019

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

2.4. 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	47.600.880.000	323.060.671	1.362.252.276	16.559.875.965	65.846.068.912
Lợi nhuận trong năm trước				39.503.061.732	39.503.061.732
Trích lập các quỹ trong năm trước			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)
Giảm khác					-
Số dư cuối năm trước	47.600.880.000	323.060.671	1.655.874.059	41.742.591.182	91.322.405.912
Số dư đầu năm nay	47.600.880.000	323.060.671	1.655.874.059	27.358.956.493	76.938.771.223
Lợi nhuận trong kỳ				15.457.537.963	15.457.537.963
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					-
Tăng vốn ĐL từ các quỹ					-
Thu hồi từ các Đv					-
Số dư cuối năm nay	47.600.880.000	323.060.671	2.348.666.120	19.792.588.106	70.065.194.897

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 30 tháng 9 năm 2019

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;	2.348.666.120	1.655.874.059
20. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Cuối năm	Đầu năm
Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	4.828.706.832	4.632.981.976
Nợ khó đòi đã xử lý	-	-
Ngoại tệ các loại: USD	267.885.830	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

I. Tổng doanh thu bán hàng	Năm nay	Năm trước
cấp dịch vụ	228.114.708.397	267.650.013.148
hàng hóa	228.114.708.397	267.650.013.148
Trong đó: Doanh thu nội địa	156.186.605.243	196.377.331.229
DT xuất bán nội bộ	28.623.467.665	27.883.555.332
DT xuất khẩu trực tiếp	43.304.635.489	43.389.126.587
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã:	37.410.232.550	37.625.443.500
Tương đương Tiền USD	1.612.550,00	1.655.360,00
- DT Sản phẩm Giấy để XK	5.894.402.939	5.763.683.087
Tương đương Tiền USD	254.091,61	253.587,28
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn:	-	-
Quy ra USD	-	-
Tổng cộng USD:	1.866.641,61	1.908.947,28
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	228.114.708.397	267.650.013.148

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 30 tháng 9 năm 2019

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;	197.127.478.787	213.495.597.310
	197.127.478.787	213.495.597.310
4. Doanh thu hoạt động tài	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.892.699	169.391.835
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	101.510.218	70.487.703
	105.402.917	239.879.538
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	11.334.167	1.242.493
- Lãi tiền vay;	1.771.239.133	896.176.441
	1.782.573.300	897.418.934
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thu nhập khác từ xử lý nợ	102.500	
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		8.027.470
	102.500	8.027.470
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt; chậm nộp	186.342.509	56.581.798
- Thuế chậm nộp với người bán		
- Chi phí khác		
	186.342.509	56.581.798
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	6.064.734.684	4.527.236.179
Chi phí vật liệu quản lý	114.698.199	139.844.030
Chi phí đồ dùng văn phòng	447.771.661	202.497.672
Chi phí khấu hao TSCĐ	527.606.066	516.130.172
Thuế, phí và lệ phí	1.026.201.301	810.194.927
Chi phí dự phòng	30.349.000	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	505.774.539	77.171.329
Chi phí bằng tiền khác	3.035.533.952	2.813.874.470
Cộng	11.752.669.402	9.086.948.779
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 30 tháng 9 năm 2019

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

9. Chi phí thuế thu nhập	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.913.611.853	4.858.311.603
	1.913.611.853	4.858.311.603

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng



Giám đốc

Nguyễn Quốc Trình

CP
/