

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÀI
YENBAI JOINT-STOCK FORES-AGRICUL TURAL AND FOODSTUFFS COMPANY
Address: 279 Nguyen Phuc – Nguyen Phuc Ward – Yen Bai City – Yen Bai Province
Email: Yfatuf@gmail.com
Website: www.yfatuf.com.vn



BÁO CÁO – BỘ PHẬN VĂN PHÒNG

QUÝ II NIÊN ĐỘ 2019-2020

(Từ ngày 01/01/2020 - 31/03/2020)

(Lũy kế 06 tháng từ 01/10/2019-31/03/2020)

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 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY*Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		105.395.830.260	72.499.511.227
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	12.700.065.418	49.800.454.732
1. Tiền	111		5.900.065.418	6.200.454.732
2. Các khoản tương đương tiền	112		6.800.000.000	43.600.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		90.478.661.710	21.755.321.119
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	17.946.886.764	7.526.989.375
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	834.961.556	826.986.600
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		70.826.026.241	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		870.787.149	293.881.479
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	1.681.676.284	774.746.286
1. Hàng tồn kho	141		1.681.676.284	774.746.286
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.8	535.426.848	168.989.090
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		535.426.848	168.989.090
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		136.161.785	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		25.381.577.676	25.686.860.597
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.9	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN LẮM NỒNG 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 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

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		24.979.288.187	20.171.391.260
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	24.922.977.703	20.086.580.776
- Nguyên giá	222		164.571.850.365	156.249.342.359
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(139.648.872.662)	(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	56.310.484	84.810.484
- Nguyên giá	228		171.000.000	171.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(114.689.516)	(86.189.516)
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	-	4.719.636.363
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
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	402.289.489	795.832.974
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		402.289.489	795.832.974
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 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

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		130.777.407.936	98.186.371.824
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		66.844.962.207	22.076.451.411
I. Nợ ngắn hạn	310		66.818.112.207	22.049.601.411
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	9.865.940.672	3.592.355.954
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	1.261.338.011	475.910.047
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	3.873.553.523	5.293.516.444
4. Phải trả người lao động	314		7.499.618.232	8.801.938.986
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	852.487.361	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	21.274.826.664	815.050.067
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	16.981.916.399	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	1.936.181.818	151.361.464
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	3.272.249.527	1.999.568.449
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		-	-
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

06 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 03 năm 2020

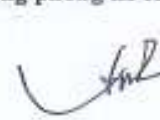
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		64.068.607.514	76.109.920.413
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	64.068.607.514	76.109.920.413
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		52.360.230.000	52.360.230.000
- 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		9.365.955.453	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		8.304.948.679	21.502.263.479
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		130.913.569.721	98.186.371.824

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Trưởng phòng kế toán



Nguyễn Thanh Sơn

Lập, ngày 17 tháng 04 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

06 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 II niên độ 2019-2020 (từ 01/10/2019-31/03/2020)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ II NIÊN ĐỘ 2019-2020		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay (01/01-31/03/2020)	Năm trước (01/01-31/03/2019)	Năm nay (01/10/2019-31/03/2020)	Năm trước (01/10/2018-31/03/2019)
1	2	3		7		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL.1	98.866.390.307	123.425.354.760	219.390.157.782	215.950.642.961
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VL.2			0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		98.866.390.307	123.425.354.760	219.390.157.782	215.950.642.961
4. Giá vốn hàng bán	11	VL.3	89.771.259.327	103.461.524.595	195.277.567.081	183.354.085.835
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		9.095.130.980	19.963.830.165	24.112.590.701	32.596.557.126
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VL.4	305.948.882	47.854.340	795.346.022	385.214.084
7. Chi phí tài chính	22	VL.5	193.006.998	442.412.145	204.087.774	531.884.625
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		187.537.212	439.985.920	187.537.212	488.471.010
8. Chi phí bán hàng	25	VL.8.b	98.050.000	0	99.843.866	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VL.8.a	6.897.144.870	5.702.017.271	13.969.753.146	12.486.556.604
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2.212.877.994	13.867.255.089	10.634.251.937	19.963.329.981
11. Thu nhập khác	31	VL.6	0		48.181.819	7.129.500
12. Chi phí khác	32	VL.7	0	171.689.039	26.200.637	171.689.039
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		0	(171.689.039)	21.981.182	(164.559.539)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.212.877.994	13.695.566.050	10.656.233.119	19.798.770.442
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VL.9	969.495.212	1.003.973.894	2.351.284.440	1.392.945.171
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		1.243.382.782	12.691.592.156	8.304.948.679	18.405.825.271
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		237	2.666	1.586	3.867
					0	

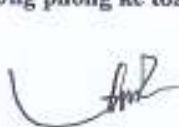
Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Trưởng phòng kế toán



Nguyễn Thanh Sơn



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 2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp) (*)***Quý II niên độ 2019-2020 (từ 01/10-31/03/2020)**

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		10.656.233.119	13.695.566.050
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		3.622.517.133	4.684.171.862
- Các khoản dự phòng	03		1.784.820.354	450.007.094
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			2.426.225
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(596.361.205)	(351.314.323)
- Chi phí lãi vay	06		187.537.212	505.628.388
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.654.746.613	18.986.485.296
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(68.859.502.376)	(119.038.971.643)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(906.929.998)	(1.917.829.394)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		7.435.783.573	17.300.816.502
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		27.105.727	521.093.688
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(187.537.212)	(417.938.330)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.684.055.548)	(1.003.393.985)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(447.500.000)	(670.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(50.967.889.221)	(86.239.737.866)
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		(3.710.777.697)	(5.585.906.637)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		48.181.819	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-

		Thuyết	Lấy kể 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		548.179.386	351.314.323
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3.114.416.492)	(5.234.592.314)
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		28.094.156.082	156.084.235.942
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(11.112.239.683)	(98.876.300.177)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(1.835.544.805)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		16.981.916.399	55.372.390.960
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(37.100.389.314)	(36.101.939.220)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		49.800.454.732	38.428.549.715
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	(429.550)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		12.700.065.418	2.326.180.945

Lập, ngày 17 tháng 04 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

06 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**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền		Cuối kỳ	Đầu năm	
Tiền mặt		67.260.220	81.347.917	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		5.832.805.198	6.119.106.815	
Các khoản tương đương tiền		6.800.000.000	43.600.000.000	
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng				
		12.700.065.418	49.800.454.732	
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư ngắn hạn khác	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-
3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
Công ty TNHH Giấy xuất khẩu Thái Bình	4.101.752.209	394.856.027		
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín	988.068.730	518.163.250		
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan	2.915.475.100	1.738.483.680		
Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng	66.471.477	643.474.172		
HTX tiêu thụ công nghiệp dịch vụ tổng hợp Đức Thành Phát	0	794.498.815		
Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ Thanh Hưng	657.718.078			
Công ty TNHH TM XD XNK Hưng Hiệp	701.100.000	0		
Công ty TNHH Vĩnh Hùng Cát	118.811.748	1.409.964.925		
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD	3.707.938.425	1.246.735.200		
Công ty TNHH Xuất nhập khẩu và Thương mại Trung Kiên	1.598.190.000			
Công ty TNHH sản xuất thương mại Đạt Phương	875.781.693	26.458.598		
Khách hàng khác	2.215.579.304	754.354.708		
Cộng	17.946.886.764	7.526.989.375		
4. Trả trước cho người bán				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
Công ty CP kỹ thương Đại Việt	750.000.000	750.000.000		
Công ty Cổ phần Cát Thịnh	50.000.000	-		
Công ty TNHH Đức Thịnh	0	16.836.600		
Khách hàng khác	34.961.556	60.150.000		
Cộng	834.961.556	826.986.600		

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 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	-	30.000.000	-
Thuế TNCN phải thu	-	-	26.218.278	-
Tạm ứng	838.751.000	-	127.047.000	-
Phải thu tiền chiết khấu thương mại	10.422.749	-	100.000.000	-
Phải thu phí hàng nhập đối tác	21.613.400	-	-	-
Các khoản phải thu khác	-	-	10.616.201	-
Cộng	870.787.149	-	293.881.479	-

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;	162.627.685	-	172.292.126	-
Thành phẩm;	1.519.048.599	-	602.454.160	-
Cộng	1.681.676.284	-	774.746.286	-

8. Chi phí trả trước ngắn hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
Công cụ dụng cụ			535.426.848	168.989.090
Cộng			535.426.848	168.989.090

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

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

06 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
Nguyên giá						
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	2.484.866.253	5.762.126.438	-	183.421.369	-	8.430.414.060
- Do mua sắm mới	2.484.866.253	5.762.126.438	-	183.421.369	-	8.430.414.060
Giảm trong kỳ	-	(107.906.054)	-	-	-	(107.906.054)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC						
- Thanh lý, nhượng bán		(107.906.054)				(107.906.054)
Số cuối kỳ	60.147.726.144	97.624.498.104	5.652.284.712	537.871.369	609.470.036	164.571.850.365
Trong đó:						
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	45.506.100.617	73.111.867.795	844.204.618	88.450.000	609.470.036	120.160.093.066
Giá trị hao mòn						
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
- Tăng do trích khấu hao trong kỳ	1.122.869.148	2.007.381.047	393.958.414	69.808.524	-	3.594.017.133
- Tăng do điều chỉnh phân loại						
- Tăng do điều chỉnh phân loại						
Giảm trong kỳ	-	(107.906.054)	-	-	-	(107.906.054)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC						
- Thanh lý, nhượng bán		(107.906.054)				(107.906.054)
Số cuối kỳ	53.698.622.211	80.953.595.944	4.029.425.947	357.758.524	609.470.036	139.648.872.662
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	5.087.106.828	12.916.156.769	2.016.817.179	66.500.000	-	20.086.580.776
Số cuối kỳ	6.449.103.933	16.670.902.160	1.622.858.765	180.112.845	-	24.922.977.703

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 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	28.500.000	114.689.516	56.310.484

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	-
Cộng	-	4.719.636.363	4.719.636.363	-

13. Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
CP Khai thác nước mặt tại Yên Hợp	44.318.182	50.227.270
CP Khai thác nước mặt + SC HT nước thải Minh quân	175.699.860	213.140.562
CP CCDC tại văn phòng	71.059.347	148.425.873
CP Sửa chữa HT biogas Văn yên	111.212.100	384.039.269
Cộng	402.289.489	795.832.974

14. Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty cổ phần hóa chất Việt Trì	-	237.749.298
Công ty TNHH An Hoa	598.125.000	589.050.000
Công ty cổ phần Đông á	1.360.684.525	713.659.448
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình	584.540.000	187.660.000
Công ty cổ phần Thăng Huy	302.280.000	147.840.000
Công ty TNHH TM Phùng Hưng	217.560.200	163.726.200
Công ty CP Việt Thịnh	162.188.400	116.469.500
Nguyễn Trường Giang (Đại lý sản)	865.663.800	-
Công ty TNHH TM Hóa chất Ngọc Diệp	813.418.089	793.864.489
Trần Văn Chi	841.956.700	
Nguyễn Thị Liên	91.742.700	
Nguyễn Duyên Thành (Đại lý sản)	622.163.300	
Triệu Thiệu Lâm (Đại lý sản)	421.484.700	
Nguyễn Thị Kim Oanh (Đại lý sản)	162.895.500	
Vũ Thị Hằng (Đại lý sản)	266.128.100	
Trần Văn Thảo (Đại lý sản)	329.180.300	
Phải trả các đối tượng khác (Đại lý sản)	2.225.929.358	642.337.019
Cộng	9.865.940.672	3.592.355.954

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 2020

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	-	84.207.065
Công ty TNHH MTV Hiền Tuyển	944.420.000	-
Công ty TNHH Thương mại sản xuất Mạnh Hùng	-	5.506.560
Công ty cổ phần Thiên Phúc	-	24.973.941
HTX tiểu thủ công nghiệp dịch vụ tổng hợp Đức Thành Phát	102.556.030	-
Công ty TNHH MTV Quan - JIA	-	-
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
Cộng	1.261.338.011	475.910.047

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	10.433.854.785	9.579.398.065	2.887.927.611
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	21.932.950	21.932.950	0
Thuế nhập khẩu	0			0
Thuế TNDN	2.302.266.320	2.351.284.440	3.684.055.548	969.495.212
Thuế thu nhập cá nhân	947.852.593	571.081.632	1.518.934.225	0
Thuế tài nguyên	9.926.640	114.322.680	108.118.620	16.130.700
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		109.332.576	109.332.576	0
Các loại thuế khác	0	11.000.000	11.000.000	0
Cộng	5.293.516.444	13.612.809.063	15.032.771.984	3.873.553.523

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phí bảo vệ môi trường quý I năm 2020	292.521.000	864.900.000
Phí kiểm toán 06.T đầu năm 2020	55.000.000	55.000.000
Phí Dịch vụ môi trường rừng	12.414.800	
Trích trước Chi phí lãi vay	22.551.561	
Trích trước tiền Bảo hộ LĐ theo khoán	470.000.000	
Cộng	852.487.361	919.900.000

18. Phải trả ngắn hạn khác

	Cuối năm	Đầu năm
Kinh phí công đoàn	345.395.132	85.711.292
Thuế TNCN phải trả theo QT + Thu trước	474.420.615	-
Tiền BHXH phải trả cho Người lao động	35.763.100	5.000.000
Tiền hỗ trợ tai nạn lao động	111.846.000	-
Bảo hiểm xã hội	1.906.693.316	714.896.774
Tiền thuế TNCN trả cho CNV	-	9.442.001
Phải trả khác tại VP	74.628.001	-
Tiền Cổ tức 2019	18.326.080.500	
Cộng	21.274.826.664	815.050.067

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 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			16.981.916.399	16.981.916.399
Cộng	-	-	16.981.916.399	16.981.916.399

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	28.094.156.082	11.112.239.683	16.981.916.399
Vay ngắn hạn các cá nhân	-	28.094.156.082	11.112.239.683	16.981.916.399

20. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Là chi phí dự phòng theo kế hoạch sửa chữa hồ biogas nhà máy sản xuất viên, chi phí sửa chữa NC- vật kiến trúc

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	438.500.000	1.175.104.122
Quỹ phúc lợi	1.385.964.327	720.181.078	9.000.000	2.097.145.405
	1.999.568.449	1.720.181.078	447.500.000	3.272.249.527

22. Phải trả người bán dài hạn

Công ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
Công ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc	1.850.000	1.850.000
Cộng	1.850.000	1.850.000

23. Phải trả dài hạn khác

Ông Hà Xuân Quảng

Công ty TNHH DV vận tải Đỗ Cường

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
Ông Hà Xuân Quảng	5.000.000	5.000.000
Công ty TNHH DV vận tải Đỗ Cường	20.000.000	20.000.000
Cộng	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 PHỎNG CÔNG TY

06 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	27.358.956.493	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					(2.771.168.343)	(2.771.168.343)	
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			(3.538.404.462)	(3.538.404.462)	(7.076.808.924)	
Thu hồi lợi nhuận từ các đơn vị							
Số dư cuối năm trước	52.360.230.000	323.060.671		1.589.316.120	21.837.313.622	72.571.515.951	
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					8.304.948.679	8.304.948.679	
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					-	-	
Số dư cuối năm nay	52.360.230.000	323.060.671		2.019.361.390	9.365.955.453	64.068.607.514	

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 2020

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	52.360.230.000	47.600.880.000
Thặng dư vốn cổ phần	323.060.671	323.060.671
	52.683.290.671	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	52.360.230.000	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	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
đ) 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;	2.019.361.390	1.589.316.120
20. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Cuối năm	Đầu năm
Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	3.993.505.735	4.632.981.976
Nợ khó đòi đã xử lý	-	-
Ngoại tệ các loại: USD	201,630	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

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng		
cấp dịch vụ	219.390.157.782	215.950.642.961
hàng hóa	219.390.157.782	215.950.642.961
Trong đó: Doanh thu nội địa	149.488.182.990	140.768.650.179
DT xuất bán nội bộ	24.972.198.680	28.630.580.370
DT xuất khẩu trực tiếp	44.929.776.112	46.551.412.412
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã;	34.836.477.000	40.441.251.500
Tương đương Tiền USD	1.504.530,00	1.741.490,0
- DT Sản phẩm Giấy để XK	9.513.599.112	6.110.160.912
Tương đương Tiền USD	410.461,44	263.125,62
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn;	579.700.000	-
Quy ra USD	24.657,59	-
Tổng cộng USD:	1.939.649,03	2.004.615,62
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	219.390.157.782	215.950.642.961

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 2020

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;	195.277.567.081	183.354.085.835
	195.277.567.081	183.354.085.835
4. Doanh thu hoạt động tài	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	548.179.386	308.252.664
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	247.166.636	76.961.420
	795.346.022	385.214.084
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	16.550.562	43.413.615
- Lãi tiền vay;	187.537.212	488.471.010
	204.087.774	531.884.625
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thu nhập khác từ xử lý nợ	48.181.819	7.129.500
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	48.181.819	7.129.500
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt; chậm nộp		
- Chi phí khác	26.200.637	171.689.039
- Chi phí thanh lý TSCĐ		
	26.200.637	171.689.039
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	8.966.119.641	7.253.300.786
Chi phí vật liệu quản lý	128.373.182	194.649.874
Chi phí đồ dùng văn phòng	222.719.808	653.046.858
Chi phí khấu hao TSCĐ	365.706.900	578.704.551
Thuế, phí và lệ phí	905.214.933	1.185.107.620
Chi phí dự phòng	522.208.900	47.981.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	881.034.387	474.106.753
Chi phí bằng tiền khác	1.978.375.395	2.099.659.162
Cộng	13.969.753.146	12.486.556.604
b) Các khoản chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng	99.843.866	0
Cộng	99.843.866	

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 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
2.351.284.440
2.351.284.440

Năm trước
1.392.945.171
1.392.945.171

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Trưởng phòng kế toán



Nguyễn Thanh Sơn

