

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

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

Email: Yfatuf@gmail.com

Website: www.yfatuf.com.vn



BÁO CÁO - BỘ PHẬN VĂN PHÒNG
QUÝ II NIÊN ĐỘ 2020-2021
(Từ ngày 01/01/2021 - 31/3/2021)

Kính gửi:.....

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 VẬN PHÒNG CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VẬN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2021

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		148.367.994.046	71.516.025.541
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	18.281.728.624	38.501.463.551
1. Tiền	111		4.981.728.624	2.901.463.551
2. Các khoản tương đương tiền	112		13.300.000.000	35.600.000.000
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		127.081.253.277	32.184.162.132
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	10.901.805.731	17.602.389.535
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	265.982.604	4.777.985.700
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		115.601.124.930	8.529.938.531
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		317.997.562	1.279.505.916
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.657.550)	(5.657.550)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	2.723.365.125	355.514.796
1. Hàng tồn kho	141		2.723.365.125	355.514.796
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.8	281.647.020	474.885.062
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	474.885.062
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		281.647.020	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		49.489.839.889	39.824.902.954
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 VẬN HÀNH CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VẬN HÀNH CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2021

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		46.718.721.537	23.909.631.147
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	46.718.721.537	23.881.820.663
- Nguyên giá	222		168.656.824.346	141.068.815.030
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(121.938.102.809)	(117.186.994.367)
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	-	27.810.484
- Nguyên giá	228		171.000.000	171.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(171.000.000)	(143.189.516)
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	1.355.035.700	14.867.653.360
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.355.035.700	14.867.653.360
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.13	1.416.082.652	1.047.618.447
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.416.082.652	1.047.618.447
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÀI

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH VẬN HÀNH CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VẬN HÀNH CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2021

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		197.857.833.935	111.340.928.495
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		117.422.912.454	25.460.933.148
I. Nợ ngắn hạn	310		117.396.062.454	25.434.083.148
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	7.897.193.748	4.329.766.851
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	948.684.559	244.411.981
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	2.850.533.963	9.607.758.801
4. Phải trả người lao động	314		11.072.038.968	7.557.301.085
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1.709.820.784	389.458.824
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	22.246.733.724	1.013.246.079
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	61.552.263.660	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	5.857.456.600	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	3.261.336.448	2.292.139.527
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 VẬN HÀNH CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2021

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		80.434.921.481	85.879.995.347
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	80.434.921.481	85.879.995.347
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		8.042.628.692	2.019.361.390
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		19.709.002.118	31.177.343.286
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.499.513.698	1.061.006.774
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		18.209.488.420	30.116.336.512
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		197.857.833.935	111.340.928.495

Người lập biểu

Lương Quốc Quyền

Kế toán trưởng

Nguyễn Thanh Sơn



Trần Công Bình

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 VẬN PHÒNG CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

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

Quý II niên độ 2020-2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ II NIÊN ĐỘ 2020-2021		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay (01/01-31/3/2021)	Năm trước (01/01-31/3/2020)	Năm nay (01/10-31/3/2021)	Năm trước (01/10-31/3/2020)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	125.269.704.869	98.866.390.307	289.616.894.704	219.390.157.782
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	333.747.950	0	913.244.050	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		124.935.956.919	98.866.390.307	288.703.650.654	219.390.157.782
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	125.135.180.197	89.771.259.327	247.811.415.797	195.277.567.081
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(199.223.278)	9.095.130.980	40.892.234.867	24.112.590.701
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	392.990.762	305.948.882	674.936.190	795.346.022
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	577.625.980	193.006.998	701.966.357	204.087.774
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		566.189.047	187.537.212	642.483.229	187.537.212
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8.b	2.363.192.199	98.050.000	4.345.440.232	99.843.866
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8.a	8.062.314.773	6.897.144.870	14.362.766.172	14.025.590.696
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(10.809.365.468)	2.212.877.994	22.156.998.296	10.578.414.387
11. Thu nhập khác	31	VI.6	559.054.545	0	559.054.545	48.181.819
12. Chi phí khác	32	VI.7	531.676.786	0	534.226.776	26.200.637
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		27.377.759	0	24.827.769	21.981.182
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(10.781.987.709)	2.212.877.994	22.181.826.065	10.600.395.569
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	1.564.637.539	969.495.212	3.972.337.645	2.343.055.567
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		(12.346.625.248)	1.243.382.782	18.209.488.420	8.257.340.002
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(2.358)	237	3.478	1.577
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Lương Quốc Quyền

Kế toán trưởng



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 VẬN HÀNH CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp) (*)**Quý II niên độ 2020-2021 (từ 01/01-31/3/2021)*

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay (01/10-31/3/2021)	Năm trước (01/10-31/3/2020)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		22.181.826.065	10.600.395.569
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		5.532.180.313	3.622.517.133
- Các khoản dự phòng	03		7.247.227.308	1.790.477.904
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(2.719.491)	(71.906.661)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(27.030.167)	(596.361.205)
- Chi phí lãi vay	06		642.483.229	187.537.212
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		35.573.967.257	15.532.659.952
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(95.178.738.165)	(68.421.330.035)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2.367.850.329)	(906.929.998)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		3.140.217.088	7.463.412.012
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(368.464.205)	27.105.727
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(642.483.229)	(164.985.651)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(5.382.852.567)	(3.684.055.548)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.440.110.000)	(447.500.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(66.666.314.150)	(50.601.623.541)
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		(16.150.548.547)	(4.081.855.467)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		559.054.545	53.000.000

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lấy kể từ đầu năm	
			Năm nay (01/10-31/3/2021)	Năm trước (01/10-31/3/2020)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		484.355.138	548.179.386
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(15.107.138.864)	(3.480.676.081)
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		105.154.264.867	28.094.156.082
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(43.602.001.207)	(11.112.239.683)
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		61.552.263.660	16.981.916.399
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(20.221.189.354)	(37.100.383.223)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		38.501.463.551	49.800.454.732
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1.454.427	(6.091)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		18.281.728.624	12.700.065.418

Người lập biểu


Lương Quốc Quyền

Kế toán trưởng


Nguyễn Thanh Sơn

Lập, ngày 18 tháng 4 năm 2021


Giám đốc

Trần Công Bình

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 GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

Bản thuyết minh báo cáo tài chính văn phòng Công ty giữa niên độ (tiếp theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

I. Tiền và các khoản tương đương tiền		Cuối kỳ (31/3)	Đầu năm (01/10)		
Tiền mặt		215.678.822	134.611.255		
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		4.766.049.802	2.766.852.296		
Các khoản tương đương tiền		13.300.000.000	35.600.000.000		
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng					
Cộng		18.281.728.624	38.501.463.551		
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 (31/3)	Đầu năm (01/10)		
Công ty TNHH Giấy xuất khẩu Thái Bình		1.807.815.729	2.625.935.609		
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín		974.731.260	1.039.295.000		
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan		0	4.639.584.600		
Công Ty TNHH Giấy Nhân Thành		817.256.138	0		
HTX tiểu thủ công nghiệp dịch vụ tổng hợp Đức Thành Phát		691.532.960	156.602.045		
Công ty TNHH sản xuất thương mại Đạt Phương		520.198.314	1.000.770.163		
HTX tiểu thủ công nghiệp dịch vụ tổng hợp Dũng Thành Phát		635.637.140	724.999.440		
Công ty TNHH một thành viên QUAN - JIA		532.572.622	268.092.547		
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		3.487.279.600	4.415.515.065		
Khách hàng khác		1.434.781.968	2.731.595.066		
Cộng		10.901.805.731	17.602.389.535		
4. Trả trước cho người bán ngắn hạn		Cuối kỳ (31/3)	Đầu năm (01/10)		
Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ Thanh Hưng		0	3.500.000.000		
Công ty TNHH Phước Long		0	600.000.000		
Công ty TNHH MTV Tầm ánh		0	202.950.000		
Công ty TNHH DVTM cơ khí xây dựng Nam Nghĩa		0	221.096.700		
Công ty cổ phần Cát Thịnh		136.500.000	0		
Khách hàng khác		129.482.604	253.939.000		
Cộng		265.982.604	4.777.985.700		
5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác		Cuối kỳ (31/3)	Đầu năm (01/10)		
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu các bên liên quan		0		889.931.700	
Phải thu Ban lãnh đạo-Tiền tạm ứng		0		889.931.700	
Bảo Hiểm xã hội phải thu CNV					

Tiền điện thoại phải thu cá nhân	0	
Phải thu các tổ chức cá nhân khác	317.997.562	389.574.216
Thuế TNCN phải thu của người LĐ	0	5.656.212
Tạm ứng	281.459.000	273.000.000
Phải thu lãi tiền gửi	0	56.397.809
Các khoản phải thu khác	36.538.562	54.520.195
Cộng	317.997.562	1.279.505.916

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	(5.657.550)		-
Trích lập dự phòng bổ sung			-
Giảm do thu hồi được nợ			-
Số cuối kỳ			(5.657.550)

7. Hàng tồn kho	Cuối năm (31/3)		Đầu năm (01/10)	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu;	389.611.810		199.950.585	
Chi phí sản xuất KD dở dang;			-	
Thành phẩm;	2.333.753.315	-	155.564.211	
Hàng gửi bán;	-			
Cộng	2.723.365.125	-	355.514.796	-

8. Chi phí trả trước ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí BHLĐ Công ty	0	0
Cộng	0	0

9. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí bảo trì phần mềm, sửa xe và bảo hiểm	69.744.441	113.777.559
Công cụ dụng cụ tại Văn phòng	26.575.000	87.025.000
Chi phí sửa chữa đường ống nước thải và mái nhà xưởng tại Yên Bình	255.503.472	250.301.611
Chi phí Sửa chữa nhà cửa VKT tại Phú Thịnh	345.755.553	419.846.031
Phí khai thác nước mặt, sửa chữa đường dây điện 35 Kw tại Yên Hợp	313.103.492	38.409.094
Phí khai thác nước mặt và sửa chữa hệ thống nước thải tại Minh Quân	154.985.111	138.259.152
Cân sấy ẩm, máy đo độ trắng tại NM sản Văn Yên	142.082.251	0
Chi phí lập hồ sơ cấp giấy phép xả thải Quốc, giấy Văn Chấn	108.333.332	0
Cộng	1.416.082.652	1.047.618.447

10. Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Thuế của nhà thầu nước ngoài	0	0	0	0
Cộng	0	0	0	0

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 VẠN PHÒNG CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

Bản thuyết minh báo cáo tài chính van phòng Công ty giữa niên độ (tiếp theo)

11. 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	59.803.789.336	74.465.399.577	5.652.284.712	537.871.369	609.470.036	141.068.815.030
Tăng trong kỳ	6.640.938.094	22.232.009.395				28.872.947.489
-Do mua sắm mới	6.640.938.094	22.232.009.395				22.232.009.395
-Do XDCB hoàn thành	(243.638.173)	(1.041.300.000)				(1.284.938.173)
Giảm trong kỳ						
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(243.638.173)	(1.041.300.000)				(1.284.938.173)
- Thanh lý, nhượng bán	66.201.089.257	95.656.108.972	5.652.284.712	537.871.369	609.470.036	168.656.824.346
Số cuối kỳ						
<i>Trong đó:</i>						
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	43.827.736.040	50.518.349.510	1.835.988.345	354.450.000	609.470.036	97.145.993.931
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	52.724.647.624	59.067.904.866	4.374.476.423	410.495.418	609.470.036	117.186.994.367
- Tăng do trích khấu hao trong kỳ	1.617.439.998	3.563.610.829	292.748.774	30.570.228		5.504.369.829
- Tăng do điều chỉnh phân loại						
- Tăng do điều chỉnh phân loại						
Giảm trong kỳ	(225.041.468)	(528.219.919)				(753.261.387)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(225.041.468)	(528.219.919)				(753.261.387)
- Thanh lý, nhượng bán	54.117.046.154	62.103.295.776	4.667.225.197	441.065.646	609.470.036	121.938.102.809
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	7.079.141.712	15.397.494.711	1.277.808.289	127.375.951		23.881.820.663
Số cuối kỳ	12.084.043.103	33.552.813.196	985.059.515	96.805.723		46.718.721.537

12. 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 và 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	13.560.484	171.000.000	0

13. Chi phí XDCB dở dang

	Số đầu năm	CP phát sinh trong kỳ	Kết chuyển tăng TSCĐ/Vào CP	Số cuối kỳ
Sửa chữa lớn TSCĐ	0	0	0	0
Xây dựng cơ bản dở dang	14.867.653.360	13.975.727.150	27.488.344.810	1.355.035.700
Chi phí dự án cải tạo tổng thể nhà máy sản Văn Yên 2020	14.867.653.360	5.045.460.450	19.913.113.810	0
Hệ thống MMTB sản xuất bã sản khô		4.669.000.000	4.669.000.000	0
Cải tạo NM giấy Nguyễn Phúc		1.005.645.500	1.005.645.500	0
Sửa chữa cải tạo vật kiến trúc NM giấy VC		239.585.500	239.585.500	0
Tiền chi trả bồi thường mở rộng NM sản VY		1.042.535.700	0	1.042.535.700
Tiền chi trả giải phóng mặt bằng NM giấy MQ		312.500.000	0	312.500.000
Máy ép bã sản trực vít (05 cái)		1.661.000.000	1.661.000.000	0
Cộng	14.867.653.360	13.975.727.150	27.488.344.810	1.355.035.700

14. Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty cổ phần hóa chất Việt Tri	0	106.365.500
Công ty TNHH An Hoa	646.800.000	482.625.000
Công ty cổ phần Đông á	0	85.695.786
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình	278.190.000	590.700.000
Công ty cổ phần Thăng Huy	209.550.000	338.470.000
Công ty TNHH TM Phùng Hưng	248.475.700	216.845.200
Công ty CP Việt Thịnh	505.572.550	-
Công ty TNHH TM Hóa chất Ngọc Diệp	697.840.950	570.419.322
Công ty cổ phần Kỹ thương Đại Việt	0	500.000.000
Công ty cổ phần thương mại đầu tư Văn Long CDC	1.104.993.120	0
Công ty TNHH Thương Mại Hải Ngọc	199.760.000	0
Công ty TNHH Vi Toàn	269.676.000	0
Đặng Văn Long (Đại lý sản)	385.837.900	0
Trịnh Quang Thọ (Đại lý sản)	446.020.100	0
Bàn Thị Hằng (Đại lý sản)	741.089.400	0
Triệu Văn Lâm (Đại lý sản)	212.403.300	0
Nguyễn Duyên Thành (Đại lý sản)	563.340.200	0
Trần Văn Chi (Đại lý sản)	108.019.800	0
Vũ Thị Mua (Đại lý sản)	62.027.800	0
Vũ Thị Hằng (Đại lý sản)	378.313.300	0
Phải trả các đối tượng khác	839.283.628	1.438.646.043
Cộng	7.897.193.748	4.329.766.851

15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty TNHH KD thương mại và DV Dương Duy	0	30.050.000
Công ty TNHH Thương mại Giang Biên	136.539.660	0
Công ty TNHH Thương mại Hải Ngọc	434.000.000	0
Công Ty TNHH đầu tư thương mại và xuất nhập khẩu Ngọc Việt	110.660.000	0
Công ty CP JUNMA Yên Bái	178.886.460	178.886.460
Phải trả cho các đối tượng khác	88.598.439	35.475.521
Cộng	948.684.559	244.411.981

16. Thuế và các khoản phải nộp

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	6.335.729.480	19.945.774.343	25.064.041.829	1.217.461.994
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	47.713.500	47.713.500	0
Thuế nhập khẩu	0			0
Thuế TNDN	2.975.152.461	3.972.337.645	5.382.852.567	1.564.637.539
Thuế thu nhập cá nhân	0	783.319.283	1.064.966.303	-281.647.020
Thuế tài nguyên	10.433.880	190.135.220	132.134.670	68.434.430
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	286.442.980	181.646.206	468.089.186	0
Các loại thuế khác	0	11.000.000	11.000.000	0
Cộng	9.607.758.801	25.131.926.197	32.170.798.055	2.568.886.943

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phí bảo vệ môi trường đối NTCN quý 1 năm 2021	229.574.571	334.458.824
Phí Dịch vụ môi trường rừng Quý I năm 2021	13.467.700	0
Trích trước Chi phí lãi vay BIDV; Vietinbank	42.966.266	0
Trích trước tiền Bảo hộ LE niên độ 2020-2021	925.560.000	0
Tiền thuê đất năm 2021(YH; YB; Sấn 2; VP)	443.252.247	0
Phí kiểm toán 6 tháng đầu niên độ 2020-2021	55.000.000	55.000.000
Cộng	1.709.820.784	389.458.824

18. Phải trả ngắn hạn khác

	Cuối năm	Đầu năm
Kinh phí công đoàn	299.671.358	218.398.760
Tiền BHXH phải trả cho Người lao động		
Bảo hiểm xã hội	780.832.323	720.241.118
Phải trả khác tại VP	64.794.001	55.852.000
Tiền cổ tức niên độ 2019-2020	20.944.092.000	
Thuế thu nhập cá nhân	157.344.042	
Phải trả khác	0	18.754.201
Tiền Tiết kiệm vật tư		
Chi phí khác	0	18.754.201
Cộng	22.246.733.724	1.013.246.079

19. Vay, nợ thuê TC ngắn hạn

	Đầu năm		Cuối kỳ	
	Giá trị	Khả năng trả	Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn NH Bidv YBái	0	0	52.009.059.808	52.009.059.808
Vay ngắn hạn NH Vietin Bank YBái			9.543.203.852	9.543.203.852
Cộng	0	0	61.552.263.660	61.552.263.660

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

	Đầu năm	Số tiền vay phát sinh trong kỳ	Số tiền vay đã trả trong kỳ	Cuối kỳ
Vay ngắn hạn NH Bidv YBái	0	95.611.061.015	43.602.001.207	52.009.059.808
Vay ngắn hạn NH Vietin Bank YBái		9.543.203.852		9.543.203.852
	0	105.154.264.867	43.602.001.207	61.552.263.660

20. Dự phòng phải trả ngắn hạn

	Cuối năm	Đầu năm
Chi phí khắc phục sự cố hồ biogas NM sản Văn Yên	2.993.918.000	0
Chi phí đi nghỉ mát Công ty	2.300.000.000	0
Cải tạo NM Minh Quân (kho TP; kho CTNH; nhà xe; kè; trạm điện)	465.000.000	0
Cải tạo NM gia công giấy XK Nguyễn Phúc	98.538.600	0
Cộng	5.857.456.600	0

21. Quỹ khen thưởng phúc lợi

	Đầu năm	Tăng do PP từ LN	Chi quỹ trong kỳ	Cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	451.994.122	1.204.653.461	1.128.000.000	528.647.583
Quỹ phúc lợi	1.840.145.405	1.204.653.460	312.110.000	2.732.688.865
	2.292.139.527	2.409.306.921	1.440.110.000	3.261.336.448

22. Phải trả người bán dài hạn

	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

	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 VẠN PHÒNG CÔNG TY GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

Bản thuyết minh báo cáo tài chính vạn phòng Công ty giữa niên độ (tiếp theo)**24. Vốn đầu tư của chủ sở hữu*****Bảng đối chiếu biến động 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	52.360.230.000	323.060.671	1.589.316.120	21.837.313.622	76.109.920.413
Lợi nhuận trong kỳ				21.774.241.635	21.774.241.635
Trích lập các quỹ trong kỳ			430.045.270	(2.450.226.348)	(2.020.181.078)
Tăng vốn ĐL từ LN CPP				-	-
Tăng vốn ĐL từ các quỹ				(18.326.080.500)	(18.326.080.500)
Chi cổ tức				-	-
Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo				-	-
Chuyển lợi nhuận năm nay từ các đơn vị thành viên về phòng				8.342.094.877	8.342.094.877
Số dư cuối năm trước	52.360.230.000	323.060.671	2.019.361.390	31.177.343.286	85.879.995.347
Số dư đầu năm nay	52.360.230.000	323.060.671	2.019.361.390	31.177.343.286	85.879.995.347
Lợi nhuận trong kỳ				18.209.488.420	18.209.488.420
Trích lập các quỹ trong kỳ			6.023.267.302	(6.023.267.302)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi				(2.409.306.921)	(2.409.306.921)
Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo				(301.163.365)	(301.163.365)
Chi cổ tức niên độ 2019-2020 (40%)				(20.944.092.000)	(20.944.092.000)
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	8.042.628.692	19.709.002.118	80.434.921.481

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn góp của các cổ đông	52.360.230.000	52.360.230.000
Thặng dư vốn cổ phần	323.060.671	323.060.671
Cộng	52.683.290.671	52.683.290.671
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	52.360.230.000
- 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	5.236.023
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.236.023	5.236.023
+ Cổ phiếu phổ thông	5.236.023	5.236.023
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.236.023	5.236.023
* 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	3.478	5.751
e) Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển;	8.042.628.692	2.019.361.390
25. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Cuối năm	Đầu năm
Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	2.199.498.768	6.584.318.240
Nợ khó đòi đã xử lý		
Ngoại tệ các loại: USD	142.538,28	473.291,06

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 và dịch vụ	Năm nay	Năm trước
hóa	289.616.894.704	219.390.157.782
Trong đó: Doanh thu nội địa	214.894.711.781	149.488.182.990
DT xuất bán nội bộ	22.396.386.031	24.972.198.680
DT xuất khẩu trực tiếp	52.325.796.892	44.929.776.112
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã:	33.640.790.270	34.836.477.000
<i>Tương đương Tiền USD</i>	<i>1.463.406,57</i>	<i>1.504.530,00</i>
- DT Sản phẩm Giấy để XK	13.055.406.622	9.513.599.112
<i>Tương đương Tiền USD</i>	<i>567.922,68</i>	<i>410.461,44</i>
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn:	5.629.600.000	579.700.000
<i>Quy ra USD</i>	<i>244.892,99</i>	<i>24.657,59</i>
Tổng cộng USD:	2.276.222,24	1.939.649,03
Các khoản giảm trừ doanh thu	913.244.050	0
Doanh thu thuần	288.703.650.654	219.390.157.782
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
	913.244.050	0

	Năm nay	Năm trước
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	247.811.415.787	195.277.567.081
	247.811.415.787	195.277.567.081
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	424.788.970	548.179.386
- Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh	165.614.377	175.259.975
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ	2.719.491	71.906.661
- Chiết khấu thanh toán	81.813.352	0
Cộng	674.936.190	795.346.022
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Chi phí lãi vay	642.483.229	187.537.212
- Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh	59.483.128	16.550.562
	701.966.357	204.087.774
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	559.054.545	48.181.819
Cộng	559.054.545	48.181.819
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt; chậm nộp	2.443.643	0
- Chi phí khác	106.347	26.200.637
- Chi phí thanh lý TSCĐ	531.676.786	0
Cộng	534.226.776	26.200.637
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh		
Chi phí nhân viên quản lý	6.910.495.710	9.016.299.641
Chi phí vật liệu quản lý	108.664.115	128.373.182
Chi phí đồ dùng văn phòng	383.771.914	222.719.808
Chi phí khấu hao TSCĐ	247.014.912	365.706.900
Thuế, phí và lệ phí	1.633.890.168	905.214.933
Chi phí trợ cấp thôi việc	154.866.074	522.208.900
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	5.657.550	5.657.550
Chi phí dịch vụ mua ngoài	591.848.271	881.034.387
Chi phí bằng tiền khác	4.326.557.458	1.978.375.395
Cộng	14.362.766.172	14.025.590.696
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	4.345.440.232	99.843.866
Cộng	4.345.440.232	99.843.866



9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

Năm nay	Năm trước
3.972.337.645	2.343.055.567
3.972.337.645	2.343.055.567

Người lập biểu

Lương Quốc Quyền

Kế toán trưởng

Nguyễn Thanh Sơn



Ngày 18 tháng 4 năm 2021

Chức vụ

Trần Công Bình

