

**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 QUÝ II**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

TÀI SẢN	MÃ SỐ	HUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>I</i>	2	3		
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>42,962,672,853</b>	<b>37,309,729,340</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>2,373,400,569</b>	<b>8,891,668,491</b>
1. Tiền	111		973,400,569	6,921,668,491
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,400,000,000	1,970,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>3,278,892,169</b>	<b>2,620,388,176</b>
1. Phải thu khách hàng	131	V.2	3,175,032,929	3,112,343,276
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	498,477,576	68,392,860
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	
5. Các khoản phải thu khác	135	V.4	206,407,723	233,875,629
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.5	(601,026,059)	(794,223,589)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>35,828,153,466</b>	<b>25,438,800,627</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	38,669,431,843	25,748,800,627
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	V.7	(2,841,278,377)	(310,000,000)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1,482,226,649</b>	<b>358,872,046</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		753,258,783	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.15	204,350,506	34,562,336
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.8	524,617,360	324,309,710
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>40,927,813,886</b>	<b>41,648,217,649</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>I. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>40,927,813,886</b>	<b>41,648,217,649</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	32,864,475,099	32,390,724,380
- Nguyên giá	222		113,206,304,808	107,728,473,590

**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 QUÝ II**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

TÀI SẢN	MÃ SỐ	HUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(80,341,829,709)	(75,337,749,210)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	17,243,667	1,147,846
- Nguyên giá	228		106,114,240	101,301,513
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(88,870,573)	(100,153,667)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	8,046,095,120	9,256,345,423
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		-	<b>0</b>
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		-	<b>0</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>83,890,486,739</b>	<b>78,957,946,989</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+330)</b>	<b>300</b>		<b>51,553,490,501</b>	<b>56,010,715,538</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>38,990,248,664</b>	<b>45,876,260,349</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.12	13,643,427,496	25,631,311,684
2. Phải trả người bán	312	V.13	2,853,808,549	3,211,623,613
3. Người mua trả tiền trước	313	V.14	3,292,280,528	5,350,938,324
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.15	1,172,249,304	562,539,313
5. Phải trả người lao động	315	V.16	11,568,058,246	9,195,548,732
6. Chi phí phải trả	316	V.17	4,728,047,593	378,434,254
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1,303,504,065	616,483,104

**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 QUÝ II**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

TÀI SẢN	MÃ SỐ	HUYẾ MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>I</i>	2	3		
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	V.19	-	144,758,444
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.20	428,872,883	784,622,881
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>12,563,241,837</b>	<b>10,134,455,189</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	0
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.21	942,947,677	875,652,605
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.22	10,663,890,000	8,398,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.23	956,404,160	860,802,584
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)</b>	<b>400</b>		<b>32,336,996,238</b>	<b>22,947,231,451</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.24</b>	<b>32,336,996,238</b>	<b>22,947,231,451</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		17,000,450,000	11,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	0
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(176,428,349)	(176,428,349)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		115,342,763	4,687,319
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3,268,204,627	3,268,204,627
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		765,382,752	765,382,752
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		765,382,752	765,382,752
10. Lợi nhuận chưa phân phối: + Năm trước	420		1,319,552,350	7,320,002,350
+ Năm nay			9,279,109,343	0
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	432		-	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>83,890,486,739</b>	<b>78,957,946,989</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 QUÝ II**

---

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>THUYẾT MINH</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM</b>
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	V.25	991,637,700	214,966,121
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			1,179,840
5. Ngoại tệ các loại: USD		7,368.21	7,351.72
CNY		1,388.53	1,388.53
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

**Lập biểu**

**Kế toán trưởng**

Lập, ngày 16 tháng 07 năm 2011

**Giám đốc**

Nguyễn Hữu Hòa

Hứa Minh Hồng

Trần Công Bình

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý II Năm 2011

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ II		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>		<i>5</i>	<i>6</i>
<b>1. Doanh thu bán hàng &amp; CCDV</b>	<b>01</b>	<b>VI.1</b>	<b>37,816,968,146</b>	<b>33,702,616,127</b>	<b>123,097,679,503</b>	<b>79,149,369,403</b>
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			<i>14,035,511,800</i>	<i>15,230,411,200</i>	<i>45,353,171,000</i>	<i>48,469,222,500</i>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>02</b>	<b>VI.1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. DT thuần về bán hàng và CCDV(10=01-02)</b>	<b>10</b>	<b>VI.1</b>	<b>37,816,968,146</b>	<b>33,702,616,127</b>	<b>123,097,679,503</b>	<b>79,149,369,403</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>VI.2</b>	<b>32,325,159,576</b>	<b>26,910,326,321</b>	<b>94,867,565,374</b>	<b>66,495,893,454</b>
<b>5. LN gộp về bán hàng và CCDV(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>5,491,808,570</b>	<b>6,792,289,806</b>	<b>28,230,114,129</b>	<b>12,653,475,949</b>
<b>6. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>	<b>VI.3</b>	<b>11,173,365</b>	<b>15,697,451</b>	<b>95,394,343</b>	<b>118,178,167</b>
<b>7. Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	<b>VI.4</b>	<b>1,154,586,420</b>	<b>485,716,559</b>	<b>1,474,533,609</b>	<b>1,594,088,760</b>
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>23</i>		<i>1,154,586,420</i>	<i>466,828,599</i>	<i>1,403,845,844</i>	<i>1,474,043,363</i>
<b>8. Chi phí bán hàng</b>	<b>24</b>	<b>VI.5</b>	<b>1,473,946,283</b>	<b>1,327,743,738</b>	<b>3,457,206,126</b>	<b>3,278,764,908</b>
<b>9. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>	<b>VI.6</b>	<b>1,474,902,064</b>	<b>2,841,243,546</b>	<b>12,941,049,985</b>	<b>4,178,451,846</b>
<b>10. LN thuần từ HĐKD:30=20+(21-22)-(24+25)</b>	<b>30</b>		<b>1,399,547,168</b>	<b>2,153,283,414</b>	<b>10,452,718,752</b>	<b>3,720,348,602</b>
<b>11. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>	<b>VI.7</b>	<b>83,073</b>	<b>9,090,909</b>	<b>83,073</b>	<b>9,093,620</b>
<b>12. Chi phí khác</b>	<b>32</b>	<b>VI.8</b>	<b>782,946</b>	<b>14,012,135</b>	<b>782,946</b>	<b>14,224,797</b>
<b>13. Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>(699,873)</b>	<b>(4,921,226)</b>	<b>(699,873)</b>	<b>(5,131,177)</b>
<b>14. Tổng LN kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1,398,847,295</b>	<b>2,148,362,188</b>	<b>10,452,018,879</b>	<b>3,715,217,425</b>
<b>15. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>51</b>		<b>146,754,987</b>	<b>229,043,385</b>	<b>1,172,909,536</b>	<b>389,038,136</b>
<b>16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>52</b>					
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>1,252,092,308</b>	<b>1,919,318,803</b>	<b>9,279,109,343</b>	<b>3,326,179,289</b>
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)</b>	<b>70</b>	<b>VI.9</b>	<b>1,148</b>	<b>1,761</b>	<b>8,505</b>	<b>3,052</b>

Lập, ngày 16 tháng 07 năm 2011

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Hữu Hòa

Hứa Minh Hồng

Trần Công Bình

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

ĐC: Số 279 Đường Nguyễn Phúc, Phường Nguyễn Phúc, TP Yên Bái, T Yên Bái

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II năm 2011

Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>10,452,018,879</b>	<b>9,850,030,634</b>
<b>2. Điều chỉnh các khoản</b>			<b>7,504,267,546</b>	<b>15,625,069,722</b>
- Khấu hao tài sản cố định	02		5,030,824,677	12,480,192,830
- Các khoản dự phòng	03		2,338,080,847	214,412,303
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		110,655,444	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,379,139,266)	(112,781,149)
- Chi phí lãi vay	06		1,403,845,844	3,043,245,738
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước sự thay đổi của vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>17,956,286,425</b>	<b>25,475,100,356</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(835,402,283)	2,345,796,163
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(12,920,631,216)	(13,969,767,590)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		4,700,122,086	4,354,800,961
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		753,258,783	180,181,300
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1,403,845,844)	(3,043,245,738)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	<b>V.14</b>	(558,760,806)	(887,981,139)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	<b>V.21</b>	(355,750,000)	(199,450,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>7,335,277,145</b>	<b>14,255,434,313</b>
<b>JY</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4,272,393,642)	(9,830,681,931)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		25,500,000	-
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		-	12,700,000
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		-	121,661,188
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4,246,893,642)</b>	<b>(9,696,320,743)</b>

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</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		-	20,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	<b>V.20</b>	-	-
3. Tiền vay ngắn, dài hạn nhận được	33		20,452,148,400	52,170,809,355
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(30,174,142,588)	(53,179,425,254)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	<b>V.20</b>	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(9,721,994,188)</b>	<b>(988,615,899)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>(6,633,610,685)</b>	<b>3,570,497,671</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>8,891,668,491</b>	<b>5,258,730,900</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		115,342,763	62,439,920
<b>Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (50 + 60 + 61)</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>2,373,400,569</b>	<b>8,891,668,491</b>

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Hữu Hòa

Hứa Minh Hồng

Trần Công Bình