

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI
YENBAI JOINT-STOCK FORES-AGRICULTURAL 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 TÀI CHÍNH – BỘ PHẬN VĂN PHÒNG

QUÝ III NĂM 2017

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		56.317.248.015	70.528.830.524
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	37.468.530.821	30.983.077.780
1. Tiền	111		838.480.821	1.253.027.780
2. Các khoản tương đương tiền	112		36.630.050.000	29.730.050.000
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		18.402.056.719	38.226.636.309
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	8.971.041.745	6.788.613.274
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	943.919.798	147.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		8.687.160.100	33.433.974.021
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		199.519.008	113.632.946
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(399.583.932)	(2.256.583.932)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	446.660.475	1.276.373.550
1. Hàng tồn kho	141		446.660.475	1.276.373.550
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.8	-	42.742.885
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	42.742.885
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		24.852.021.906	26.875.423.147
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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

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		21.336.268.776	26.875.423.147
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	21.336.268.776	26.875.423.147
- Nguyên giá	222		156.288.636.511	155.599.267.216
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(134.952.367.735)	(128.723.844.069)
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	-	-
- Nguyên giá	228		75.000.000	75.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(75.000.000)	(75.000.000)
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	3.515.753.130	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3.515.753.130	
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. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			

20/12/2017
 520
 520

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

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		81.169.269.921	97.404.253.671
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		18.094.989.964	28.586.340.580
I. Nợ ngắn hạn	310		18.053.139.964	28.544.490.580
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	2.206.709.473	7.862.865.336
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	1.769.842.373	753.265.509
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	2.998.225.649	3.283.062.880
4. Phải trả người lao động	314		6.009.748.291	9.920.685.577
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	489.000.000	369.819.885
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	567.269.398	1.341.762.364
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	584.285.706	2.694.771.760
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	2.407.600.000	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	1.020.459.074	2.318.257.269
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		41.850.000	41.850.000
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	40.000.000	40.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			

01
 02
 03
 04
 05
 06
 07
 08
 09
 10
 11
 12
 13
 14
 15
 16
 17
 18
 19
 20
 21
 22
 23
 24
 25
 26
 27
 28
 29
 30
 31
 32
 33
 34
 35
 36
 37
 38
 39
 40
 41
 42
 43
 44
 45
 46
 47
 48
 49
 50
 51
 52
 53
 54
 55
 56
 57
 58
 59
 60
 61
 62
 63
 64
 65
 66
 67
 68
 69
 70
 71
 72
 73
 74
 75
 76
 77
 78
 79
 80
 81
 82
 83
 84
 85
 86
 87
 88
 89
 90
 91
 92
 93
 94
 95
 96
 97
 98
 99
 100

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VẬN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		63.074.279.957	68.817.913.091
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	63.074.279.957	68.817.913.091
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		1.362.252.276	410.455.470
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		13.788.087.010	20.483.516.950
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		2.145.624.139	1.991.742.253
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11.642.462.871	18.491.774.697
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		81.169.269.921	97.404.253.671

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hà Minh Hồng

Ngày 17 tháng 10 năm 2017
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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

Quý III năm 2017

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
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	78.996.614.702	76.367.937.032	243.595.443.661	255.083.394.268
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	0		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		78.996.614.702	76.367.937.032	243.595.443.661	255.083.394.268
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	70.109.906.443	69.202.625.237	220.681.310.396	230.828.293.993
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.886.708.259	7.165.311.795	22.914.133.265	24.255.100.275
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	306.540.325	507.702.460	749.089.383	912.451.852
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	14.452.456	91.035.355	174.721.343	848.158.023
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		8.922.588	86.292.299	119.681.950	768.392.135
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8.b	0	594.818.181	0	3.327.159.088
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8.a	2.531.318.137	4.111.029.705	8.820.450.125	11.401.765.387
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		6.647.477.991	2.876.131.314	14.668.049.180	9.590.469.629
11. Thu nhập khác	31	VI.6	0	71.619.047	0	184.982.683
12. Chi phí khác	32	VI.7	609.721	0	5.113.571	7.672.727
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-609.721	71.619.047	-5.113.571	177.309.956
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		6.046.868.270	2.947.750.361	14.662.935.609	9.767.779.585
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	1.313.080.310	402.889.639	3.020.472.738	1.367.423.141
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		5.333.187.960	2.484.860.722	11.642.462.871	8.400.356.444
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.120	522	2.446	1.765
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (**)	71		0	0	0	0

Lập, ngày 17 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hà Minh Hồng

Giám đốc

Nguyễn Quốc Trình

MSDN: 5200116441
CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI
TP. YÊN BÁI - T. YÊN BÍ

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - VĂN PHÒNG CÔNG TY
(Theo phương pháp gián tiếp) ()*
Năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		14.662.935.609	9.767.779.585
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		6.820.880.948	7.075.120.826
- Các khoản dự phòng	03		-2.896.600.000	851.689.286
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(12.921.380)	(70.538.393)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		574.366.040	912.451.852
- Chi phí lãi vay	06		119.681.950	768.392.135
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		19.268.343.167	19.304.895.291
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		21.681.579.590	28.628.614.916
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		829.713.075	1.142.862.837
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(9.212.104.044)	(5.126.771.513)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	28.869.465
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(72.309.112)	(526.467.872)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.411.563.450)	(4.154.393.815)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			6.662.530.837
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(2.999.595.000)	(1.622.940.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		26.084.064.226	44.337.200.145
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		(1.281.726.577)	(1.910.486.961)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			113.363.636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	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			821.164.635
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.281.726.577)	(975.958.690)
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		5.500.539.459	31.945.676.747
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(7.611.025.513)	(34.583.941.775)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(16.184.299.200)	(22.100.585.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(18.294.785.254)	(24.738.850.028)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		6.507.552.395	18.622.391.427
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		30.983.077.780	23.491.834.910
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(22.099.354)	(5.916.830)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		37.468.530.821	42.108.309.507

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hứa Minh Hồng

Lập, ngày 17 tháng 10 năm 2017



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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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		36.327.953	69.431.510
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		802.152.868	1.183.596.270
Các khoản tương đương tiền		36.630.050.000	29.730.050.000
<i>Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng</i>		<i>18.730.050.000</i>	<i>29.730.050.000</i>
		37.468.530.821	30.983.077.780
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn			
	Giá gốc	Cuối kỳ	Đầu năm
		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 Đức Việt Anh		399.583.932	399.583.932
Công ty TNHH Giấy XK Thái Bình		922.861.298	-
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín		465.663.660	1.073.139.463
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan		2.071.818.000	-
Công ty cổ phần tinh dầu và chất thơm		-	-
Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng		161.664.872	678.192.000
Công ty TNHH MTV TM và VT QT Thái Dương		-	1.857.000.000
Công ty Cổ phần Thiên phúc		621.213.952	128.401.063
Công ty TNHH TM XD XNK Hưng Hiệp		551.182.500	682.975.500
Công ty TNHH Vĩnh Hùng Cát		1.408.381.466	143.624.779
CN Công ty TNHH Đông Hòa		862.104.525	-
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		1.388.016.000	1.590.400.000
Khách hàng khác		118.551.540	235.296.537
Cộng		8.971.041.745	6.788.613.274
4. Trả trước cho người bán			
		Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty TNHH xây lắp Bảo Long		114.000.000	-
Công ty TNHH Kiểm toán Nhân tâm việt		12.100.000	-
Công ty TNHH MTV Tấm ảnh		139.892.000	-
Công ty CP thiết bị áp lực Bách khoa		654.368.000	-
Công ty cổ phần Đông á (Tiền được chiết khấu Thanh toán)		23.559.798	147.000.000
Cộng		943.919.798	147.000.000

16
IG
PH
ON
CF
NI
3AI

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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 Đào Tiến Hùng- tiền hỗ trợ mua xe	-	-	22.500.000	-
Ông Trần Trọng Nghĩa- tiền hỗ trợ mua xe	49.000.000	-	-	-
Kinh Phí công đoàn	-	-	7.971.884	-
Phải thu tiền tạm ứng	88.710.000	-	1.021.062	-
Tiền điện thoại phải thu cá nhân	229.008	-	-	-
Thuế TNCN phải thu	61.580.000	-	63.000.000	-
			19.140.000	-
Cộng	199.519.008	-	113.632.946	-

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	(2.256.583.932)	-	(2.256.583.932)
Trích lập dự phòng bổ sung	-	-	-
Giảm do xóa nợ	1.857.000.000	-	1.857.000.000
Số cuối kỳ	(399.583.932)	-	(399.583.932)

Trong kỳ đã thu hồi được nợ quá hạn của Công ty CP tinh dầu và chất thơm số tiền : 1.857.000.000
Chi tiết các khoản dự phòng xem phụ lục số 01

7. Hàng tồn kho:	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu;	199.658.000	-	193.379.865	-
Thành phẩm;	247.002.475	-	1.082.993.685	-
Cộng	446.660.475	-	1.276.373.550	-

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

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	-	-	-	-

Quyết toán vốn dự án hoàn thành: Dự án chế biến bã sắn

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

09 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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	53.864.424.663	96.972.461.444	3.920.466.530	232.444.543	609.470.036	155.599.267.216
Tăng trong kỳ	981.817.486	299.909.091	-	-	-	1.281.726.577
-Do mua sắm mới	981.817.486	299.909.091	-	-	-	1.281.726.577
-Do XDCB hoàn thành	(592.357.282)	-	-	-	-	(592.357.282)
Giảm trong kỳ	(592.357.282)	-	-	-	-	(592.357.282)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(592.357.282)	-	-	-	-	(592.357.282)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	54.253.884.867	97.272.370.535	3.920.466.530	232.444.543	609.470.036	156.288.636.511
<i>Trong đó:</i>						
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	26.796.744.994	60.205.053.040	844.204.618	104.925.000	555.751.854	88.506.679.506
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	43.397.367.152	82.869.061.361	1.727.548.599	128.454.650	601.412.307	128.723.844.069
- Tăng do trích khấu hao trong kỳ	3.123.252.157	3.272.752.637	389.058.003	27.760.428	8.057.729	6.820.880.954
- Tăng do điều chỉnh phân loại	(1)	(5)	-	-	-	(6)
Giảm trong kỳ	(592.357.282)	-	-	-	-	(592.357.282)
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(592.357.282)	-	-	-	-	(592.357.282)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	45.928.262.026	86.141.813.993	2.116.606.602	156.215.078	609.470.036	134.952.367.735
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	10.467.057.510	14.103.400.084	2.192.917.931	103.989.893	8.057.729	26.875.423.147
Số cuối kỳ	8.325.622.841	11.130.556.542	1.803.859.928	76.229.465	-	21.336.268.776

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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 máy vi tính, phần mềm này đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

12. Chi phí XDCB dở dang

	Số đầu năm	CP phát sinh trong kỳ	Kết chuyển tăng TSCĐ/Vào CP	Số cuối kỳ
Cải tạo DCSX sản 1 văn yên	-	3.515.753.130	-	3.515.753.130
Cộng	-	3.515.753.130	-	3.515.753.130

13. Chi phí trả trước dài hạn

Số đầu năm là công cụ dụng cụ đã phân bổ hết trong kỳ

14. Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty cổ phần hóa chất Việt Trì	278.678.646	798.005.787
Công ty TNHH đầu tư TMSX Minh Tiên	-	254.837.000
Công ty TNHH An Hoa	247.500.000	257.400.000
Công ty cổ phần Đông á	-	1.089.523.270
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình	776.710.000	348.810.000
Công ty TNHH MTV Hà Thành	-	128.700.000
Công ty TNHH TM Phùng Hưng	49.445.000	100.765.500
Công ty TNHH SXTM Đạt Phương	138.533.000	147.383.014
Công ty cổ phần Thăng Huy	148.500.000	148.500.000
Công ty TNHH TM Hóa chất Ngọc Diệp	162.943.000	-
Trần Văn Chí (Đại lý sản)	-	652.761.800
Nguyễn Thị Liên (Đại lý sản)	-	615.864.000
Trần Văn Thảo (Đại lý sản)	-	1.008.946.500
Nguyễn Ngọc Chung (Đại lý sản)	-	233.949.300
Triệu Thiệu Lâm (Đại lý sản)	-	555.786.800
Nguyễn Thị Túc (Đại lý sản)	-	404.215.300
Vũ Đình Thân (Đại lý sản)	-	127.744.400
Phải trả các đối tượng khác (Đại lý sản)	404.399.827	989.672.665
Cộng	2.206.709.473	7.862.865.336

15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty cổ phần VTKT Nông Nghiệp Cần thơ	1.437.260.000	7.407.734
Công ty HUEI TAI TRADING CO	271.979.694	337.265.450

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

Công ty cổ phần Long Thành	1.324.125	
Công ty TNHH MTV Quan JIA	8.638.428	
Phải trả cho các đối tượng khác	50.640.126	408.592.325

Cộng 1.769.842.373 753.265.509

16. Thuế và các khoản phải nộp	Đầu năm	Số phải nộp trong	Số đã thực nộp	Cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.430.028.725	8.416.292.075	9.071.223.454	775.097.346
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		39.453.900	39.453.900	
Thuế nhập khẩu				
Thuế TNDN	1.831.132.925	3.020.472.738	3.411.563.450	1.440.042.213
Thuế thu nhập cá nhân	-42.742.885	1.291.386.261	474.060.306	774.583.070
Thuế tài nguyên	21.901.230	88.647.660	102.045.870	8.503.020
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		113.385.247	228.642.981	
Các loại thuế khác	0	11.000.000	11.000.000	0
Cộng	3.240.319.995	12.980.637.881	13.337.989.961	2.998.225.649

Ghi chú : Thuế TNCN phát sinh Quyết toán năm 2016 thừa ra: 59.677.680 đồng

17. Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí tiền điện		310.900.000
Chi phí NL sản	-	
CP hỗ trợ thu mua và QL vùng NL sản	-	
Phí bảo vệ môi trường quý III năm 2017	434.000.000	
Trích trước Phí Kiểm toán 06T cuối năm	55.000.000	58.919.885
Chi phí khác		
Cộng	489.000.000	369.819.885

18. Phải trả ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
Lãi thuế TNCN với tiền lãi vay phải trả	6.144.313	-
Kinh phí công đoàn	13.752.476	-
Thuế TNCN phải trả	-	40.598.452
Bảo hiểm xã hội	532.347.925	18.064.702
Bảo hiểm tai nạn lao động	-	119.157.210
Tiền lãi vay cá nhân phải trả	15.024.684	1.119.342.000
Tiền sáng kiến cải tiến KT		44.600.000
Tiền Cổ tức 2016		
Cộng	567.269.398	1.341.762.364

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 cá nhân	2.694.771.760	2.694.771.760	584.285.706	584.285.706

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

Cộng	2.694.771.760	2.694.771.760	584.285.706	584.285.706
-------------	---------------	---------------	-------------	-------------

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		5.448.742.047	5.448.742.047	0
Vay ngắn hạn các cá nhân	2.694.771.760	51.797.412	2.162.283.466	584.285.706
	2.694.771.760	5.500.539.459	7.611.025.513	584.285.706

20. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Là chi phí tiền lương bổ sung, nghỉ phép năm, bảo hộ lao động phải trả cho người lao động

21. Quỹ khen thưởng phúc lợi

	Đầu năm	Tăng do PP từ LN	chi quỹ trong kỳ	Cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	767.702.712	975.898.405	1.333.680.000	409.921.117
Quỹ phúc lợi	1.550.554.557	475.898.400	1.415.915.000	610.537.957
	2.318.257.269	1.451.796.805	2.749.595.000	1.020.459.074

22. Phải trả người bán dài hạn

Công ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc

DNTN Sinh hóa Phương Toàn

Hainan DongFang Dahui Starch Produce Co., LTD

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
Công ty TNHH thiết bị công nghiệp HTC Vĩnh Phúc	1.850.000	1.850.000
DNTN Sinh hóa Phương Toàn		
Hainan DongFang Dahui Starch Produce Co., LTD		-
Cộng	1.850.000	1.850.000

Ghi chú:

*Đã tiến hành xóa nợ của DNTN Sinh hóa Phương toàn do hợp đồng đã quá lâu
Đồng thời quyết toán vốn của Nhà thầu nước ngoài Hainan, kết thúc công nợ dài hạn*

23. Phải trả dài hạn khác

Ông Hà Xuân Quảng

Công ty TNHH DV vận tải Đỗ Cường

Doanh nghiệp tư nhân Bốn Sao

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
Doanh nghiệp tư nhân Bốn Sao	15.000.000	15.000.000
Cộng	40.000.000	40.000.000

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 - VẬN HÀNH CÔNG TY

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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 nay	Số dư cuối năm nay				
Số dư đầu năm nay	47.600.880.000	47.600.880.000	323.060.671	410.455.470	20.483.516.950	68.817.913.091
Lợi nhuận trong kỳ					11.642.462.871	11.642.462.871
Trích lập các quỹ trong kỳ				951.796.806	(951.796.806)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi					(951.796.805)	(951.796.805)
Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo					(250.000.000)	(250.000.000)
Chi cổ tức năm 2016					(16.184.299.200)	(16.184.299.200)
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	47.600.880.000	323.060.671	1.362.252.276	13.788.067.010	63.074.279.957

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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
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;	1.362.252.276	410.455.470
20. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Cuối năm	Đầu năm
Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	6.065.642.653	6.349.374.348
Nợ khó đòi đã xử lý	1.857.000.000	28.500.000
Ngoại tệ các loại: USD	254,750	215,100

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 và cấp dịch vụ	243.595.443.661	255.083.394.268
hóa	243.595.443.661	255.083.394.268
Trong đó: Doanh thu nội địa	143.095.182.071	123.091.369.435
DT xuất bán nội bộ	36.871.821.331	27.303.735.511
DT xuất khẩu trực tiếp	63.628.440.259	104.688.289.322
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã:	51.860.064.300	36.780.307.750
Tương đương Tiền USD	2.285.950,00	1.649.750
- DT Sản phẩm Giấy để XK	11.768.375.959	19.847.456.572
Tương đương Tiền USD	518.921,60	890.476,08
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn:	-	48.060.525.000
Quy ra USD	-	2.159.053,23
Tổng cộng USD:	2.804.871,60	4.699.279,31
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần	243.595.443.661	255.083.394.268

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

	Năm nay	Năm trước
2. Các khoản giảm trừ doanh		
	0	0
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã	220.681.310.396	230.828.293.993
	220.681.310.396	230.828.293.993
4. Doanh thu hoạt động tài		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	697.310.756	821.164.635
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	51.778.627	91.287.217
	749.089.383	912.451.852
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	119.681.950	768.392.135
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	55.041.393	79.765.888
	174.723.343	848.158.023
6. Thu nhập khác		
- Thu nhập khác từ xử lý nợ	-	71.619.047
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	113.363.636
	-	184.982.683
7. Chi phí khác		
- Các khoản bị phạt;	-	-
- Thuế TNCN phải nộp Bổ sung	5.113.571	7.672.727
	5.113.571	7.672.727
8. Chi phí bán hàng và chi phí		
a) Các khoản chi phí quản lý		
Chi phí nhân viên quản lý	4.358.763.567	4.906.260.453
Chi phí vật liệu quản lý	202.673.798	174.300.152
Chi phí đồ dùng văn phòng	258.848.000	125.423.182
Chi phí khấu hao TSCĐ	685.073.484	654.712.371
Thuế, phí và lệ phí	1.957.640.402	1.441.368.591
Chi phí dự phòng	(1.828.290.001)	14.100.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	589.592.844	517.054.306
Chi phí bằng tiền khác	2.596.148.031	3.568.546.332
Cộng	8.820.450.125	11.401.765.387
b) Các khoản chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng	0	3.327.159.088
Cộng	-	3.327.159.088

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

09 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

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

9. Chi phí thuế thu nhập doanh

- Chi phí thuế thu nhập doanh
- Tổng chi phí thuế thu nhập

Năm nay
3.020.472.738
3.020.472.738

Năm trước
1.367.423.141
1.367.423.141

Lập, ngày 17 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hòa Minh Hồng

MSDN: 5200710141 - CT
CÔNG TY
CỔ PHẦN
LÂM NÔNG SẢN
THỰC PHẨM
YÊN BÁI
TP. YÊN BÁI - YÊN BÍ
Giám đốc

Nguyễn Quốc Trinh

Công ty CP LNS Thực phẩm Yên Bái
Mã chứng khoán : CAP

Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt nam
Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc

Số: *227* / KT
v/v giải trình chênh lệch 10% LN sau thuế
so với cùng kỳ năm trước của DN cấp trên.

Yên Bái, ngày 17 tháng 10 năm 2017

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà nội

Trân trọng cảm ơn sự hỗ trợ của Quý Cơ quan trong thời gian qua đối với Công ty
Cổ phần lâm nông sản thực phẩm Yên Bái, mã chứng khoán CAP.

Báo cáo tài chính của Văn phòng công ty quý 3/ 2017 có kết quả như sau:

Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 3/2017	:	5.333.187.960 đ
Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 3/2016	:	2.484.860.422 đ
Tỷ lệ so sánh giảm	:	214 %

Công ty CP LNS thực phẩm Yên Bái giải trình yếu tố ảnh hưởng tăng lợi nhuận
sau thuế so với cùng kỳ năm trước như sau:

- Doanh thu bán hàng giảm: giá bán mặt hàng giấy tăng; giá bán mặt hàng
tinh bột sản giảm so với cùng kỳ.
- Các khoản : chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp đều giảm.

Trên đây là nội dung giải trình của Công ty chúng tôi.
Xin trân thành cảm ơn ./.

Nơi nhận:

- như trên
- lưu tại phòng KT

CÔNG TY CP LNS THỰC PHẨM YÊN BÁI
GIÁM ĐỐC CTY

