

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 I NĂM 2017

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 - VĂN PHÒNG CÔNG TY

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		71.254.565.966	70.528.830.524
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	20.004.629.985	30.983.077.780
1. Tiền	111		4.574.579.985	1.253.027.780
2. Các khoản tương đương tiền	112		15.430.050.000	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		49.426.138.757	38.226.636.309
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	5.842.852.504	6.788.613.274
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	314.000.000	147.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		43.304.126.943	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		364.743.242	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	1.768.547.456	1.276.373.550
1. Hàng tồn kho	141		1.768.547.456	1.276.373.550
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.8	55.249.768	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		55.249.768	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		24.850.769.921	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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 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		24.850.769.921	26.875.423.147
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	24.850.769.921	26.875.423.147
- Nguyên giá	222		155.359.804.934	155.599.267.216
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(130.509.035.013)	(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		
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
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 thuê thu nhập hoãn lại	262			

11/07/2017 10:00 AM

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KÊ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 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		96.105.335.887	97.404.253.671
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		21.542.393.309	28.586.340.580
I. Nợ ngắn hạn	310		21.500.543.309	28.544.490.580
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	3.594.637.835	7.862.865.336
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	3.559.735.838	753.265.509
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1.976.853.002	3.283.062.880
4. Phải trả người lao động	314		5.544.462.942	9.920.685.577
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1.922.894.092	369.819.885
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	1.497.457.951	1.341.762.364
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	2.495.678.380	2.694.771.760
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	908.823.269	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			

164
 IGT
 PHÍ
 ÔNG
 CPI
 NI
 BAI

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 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		74.562.942.578	68.817.913.091
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	74.562.942.578	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		410.455.470	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		26.228.546.437	20.483.516.950
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		20.483.516.950	1.991.742.253
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.745.029.487	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		96.105.335.887	97.404.253.671

Người lập biểu


 Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


 Hứa Minh Hồng


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

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I		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	79.631.573.623	83.124.382.914	79.631.573.623	83.124.382.914
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	0		0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		79.631.573.623	83.124.382.914	79.631.573.623	83.124.382.914
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	71.235.992.510	75.437.173.998	71.235.992.510	75.437.173.998
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		8.395.581.113	7.687.208.916	8.395.581.113	7.687.208.916
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	248.772.965	170.725.780	248.772.965	170.725.780
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	115.330.643	398.007.370	115.330.643	398.007.370
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		81.601.710	340.676.523	81.601.710	340.676.523
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8.b	0	923.636.363	0	923.636.363
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8.a	3.341.248.885	3.202.998.173	3.341.248.885	3.202.998.173
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		5.187.774.550	3.333.292.790	5.187.774.550	3.333.292.790
11. Thu nhập khác	31	VI.6	1.857.000.000	113.363.636	1.857.000.000	113.363.636
12. Chi phí khác	32	VI.7	3.361.000	7.672.727	3.361.000	7.672.727
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.853.639.000	105.690.909	1.853.639.000	105.690.909
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7.041.413.550	3.438.983.699	7.041.413.550	3.438.983.699
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	1.296.384.063	680.334.443	1.296.384.063	680.334.443
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		5.745.029.487	2.758.649.256	5.745.029.487	2.758.649.256
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.207	811	1.207	811
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0	0	0	0

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


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

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(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		7.041.413.550	3.438.983.699
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2.377.548.226	2.388.632.552
- Các khoản dự phòng	03		0	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(20.361.307)	57.330.847
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		133.442.322	(170.725.780)
- Chi phí lãi vay	06		81.601.710	340.676.523
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		9.613.644.501	6.054.897.841
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(9.103.899.035)	(14.358.063.152)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(492.173.906)	490.867.519
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(9.078.438.824)	(4.979.024.583)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	(53.058.634)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(43.769.177)	(340.676.523)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.936.560.229)	(3.249.860.313)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.857.000.000	92.250.530
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.409.434.000)	(782.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(10.593.630.670)	(17.124.667.315)
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		(352.895.000)	(1.623.563.636)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	109.090.909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			

Chi 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		239.743.683	170.725.780
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(113.151.317)	(1.343.746.947)
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		7.659.555.141	21.760.944.515
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(7.858.648.521)	(1.394.976.419)
5. Tiền trả nợ gốc thuế 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		(199.093.380)	20.365.968.096
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(10.905.875.367)	1.897.553.834
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		30.983.077.780	3.937.956.967
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(72.572.428)	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		20.004.629.985	5.835.510.801

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng

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

03 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		68.870.055	69.431.510
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		4.505.709.930	1.183.596.270
Các khoản tương đương tiền		15.430.050.000	29.730.050.000
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng		15.430.050.000	29.730.050.000
		20.004.629.985	30.983.077.780

	2. Đầu tư tài chính ngắn hạn		Đầu năm	
	Cuối kỳ			
	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 Đức Việt Anh		399.583.932	399.583.932
Công ty TNHH Mậu Dịch Vĩnh Đại Tường		-	-
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín		647.434.953	1.073.139.463
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan		3.670.107.500	678.192.000
Công ty cổ phần tinh dầu và chất thơm		-	1.857.000.000
Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng		24.718.379	128.401.063
Công ty TNHH MTV TM và VT QT Thái Dương		592.438.500	682.975.500
Công ty Cổ phần Thiên phúc		255.005.421	143.624.779
Công ty TNHH TM và DV Hồng Mã		246.425.640	-
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		-	1.590.400.000
Khách hàng khác		7.138.179	235.296.537
Cộng		5.842.852.504	6.788.613.274

4. Trả trước cho người bán		Cuối kỳ	Đầu năm
Trung tâm Quan Trắc Môi Trường		16.500.000	-
Công ty Cổ phần Hoa Việt (SX bê XLNT Yên Bình)		200.000.000	-
Công ty TNHH Cơ Khí và TM Phú Nam		-	147.000.000
Công ty Cổ phần Tư vấn và công nghệ Á châu (HSMT sản VY)		97.500.000	-
Cộng		314.000.000	147.000.000

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	100.000.000	-	-	-	

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 - VĂN PHÒNG CÔNG TY

03 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)

trợ mua xe

Kinh Phí công đoàn	-	-	7.971.884	-
Bảo Hiểm xã hội phải thu CNV	-	-	-	-
Tiền điện thoại phải thu cá nhân	635.242	-	1.021.062	-
Thuế TNCN phải thu	-	-	-	-
Tạm ứng	244.638.000	-	63.000.000	-
Phải thu tiền đối tác tiền bốc vác	-	-	-	-
Phải thu tiền vận chuyển hộ	19.470.000	-	19.140.000	-
Cộng	364.743.242	-	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;	301.669.640	-	193.379.865	-
Thành phẩm;	1.466.877.816	-	1.082.993.685	-
Cộng	1.768.547.456	-	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 NGHIỆP 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

03 tháng đầu 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)

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		Tổng
	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	
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	293.895.000	59.000.000	-	-	-	352.895.000					
- Do mua sắm mới	293.895.000	59.000.000									
- Do XDCB hoàn thành											
Giảm trong kỳ	(592.357.282)	-	-	-	-	(592.357.282)					
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(592.357.282)										
- Thanh lý, nhượng bán											
Số cuối kỳ	53.565.962.381	97.031.461.444	3.920.466.530	232.444.543	609.470.036	155.359.804.934					(592.357.282)
<i>Trong đó:</i>											
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	22.840.710.709	60.205.053.040	844.204.618	104.925.000	555.751.854	84.550.645.221					
Giá trị hao mòn											
Số đầu năm	43.397.367.152	82.869.061.361	1.727.548.599	138.454.650	601.412.307	128.723.844.069					
- Tăng do trích khấu hao trong kỳ	1.055.561.794	1.180.361.046	129.686.001	9.253.476	2.685.909	2.377.548.226					
- Tăng do điều chỉnh phân loại											
Giảm trong kỳ	(592.357.282)	-	-	-	-	(592.357.282)					
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(592.357.282)										
- Thanh lý, nhượng bán											
Số cuối kỳ	43.860.571.664	84.049.422.407	1.857.234.600	137.708.126	604.098.216	130.509.035.013					(592.357.282)
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	9.705.390.717	12.982.039.037	2.063.231.930	94.736.417	5.371.820	24.850.769.921					

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

03 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
Hệ thống nước thải NMG Yên Bái	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

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		950.327.958	798.005.787
Công ty TNHH đầu tư TMSX Minh Tiến		187.904.750	254.837.000
Công ty TNHH An Hoa		284.625.000	257.400.000
Công ty cổ phần Đông á		866.331.840	1.089.523.270
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình		207.460.000	348.810.000
Công ty TNHH MTV Hà Thành		-	128.700.000
Công ty TNHH TM Phùng Hưng		93.604.500	100.765.500
Công ty TNHH SXTM Đạt Phương		186.495.526	147.383.014
Công ty cổ phần Thăng Huy		264.000.000	148.500.000
Công ty cổ phần Việt Thịnh		-	383.220.000
Trần Văn Chi (Đại lý sản)		-	652.761.800
Nguyễn Thị Liên		-	615.864.000
Trần Văn Tháo (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)		553.888.261	606.452.665
Cộng		3.594.637.835	7.862.865.336

15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

		Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty cổ phần TM Đức Tiến		127.407.734	7.407.734
Công ty HUEI TAI TRADING CO		238.037.840	337.265.450
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		218.958.500	
Công ty TNHH TM XD và Xuất khẩu Hưng Hiệp		2.893.440.000	
Phải trả cho các đối tượng		81.891.764	408.592.325
Cộng		3.559.735.838	753.265.509

11/2017 = 100/100

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 - VĂN PHÒNG CÔNG TY

03 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)**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		571.000.000	196.702.712
Quỹ phúc lợi	1.550.554.557		838.434.000	712.120.557
	2.318.257.269	-	1.409.434.000	908.823.269

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
	1.850.000	1.850.000
	-	-
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
	5.000.000	5.000.000
	20.000.000	20.000.000
	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 - VẤN PHÒNG CÔNG TY

03 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	47.600.880.000	323.060.671	410.455.470	20.483.516.950	68.817.913.091
Lợi nhuận trong kỳ				5.745.029.487	5.745.029.487
Trích lập các quỹ trong kỳ					*
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi					*
Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo					*
Chi cổ tức năm 2015					*
Tăng vốn ĐL từ LN CPP					*
Tăng vốn ĐL từ các quỹ					*
Thu hồi từ các ĐV					*
Số dư cuối năm nay	47.600.880.000	323.060.671	410.455.470	26.228.546.437	74.562.942.578

W:\BA\B.C.P.2/811

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

03 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;	410.455.470	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	6.573.265.383	6.349.374.348
Nợ khó đòi đã xử lý	1.857.000.000	28.500.000
Ngoại tệ các loại: USD	159.839.000	215.100

VL Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng	Năm nay	Năm trước
cấp dịch vụ	79.631.573.623	83.124.382.914
hàng hóa	79.631.573.623	83.124.382.914
Trong đó: Doanh thu nội địa	45.637.960.561	33.091.570.885
DT xuất bán nội bộ	11.489.399.644	8.632.734.566
DT xuất khẩu trực tiếp	22.504.213.418	41.400.077.463
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã:	16.665.663.500	12.565.397.250
Tương đương Tiền USD	734.450,00	562
- DT Sản phẩm Giấy để XK	5.838.549.918	5.074.155.213
Tương đương Tiền USD	257.444,00	227.073,55
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn:	-	23.760.525.000
Quy ra USD	-	1.070.245,71
Tổng cộng USD:	991.894,00	1.297.881,61
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần	79.631.573.623	83.124.382.914

1
 2
 3
 4
 5
 6
 7
 8
 9
 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 - VĂN PHÒNG CÔNG TY

03 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	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã	71.235.992.510	75.437.173.998
	71.235.992.510	75.437.173.998
4. Doanh thu hoạt động tài	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	239.743.683	170.725.780
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	9.029.282	
	248.772.965	170.725.780
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay;	33.728.933	340.676.523
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	81.601.710	57.330.847
	115.330.643	398.007.370
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thu nhập khác từ xử lý nợ	1.857.000.000	
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	113.363.636
	1.857.000.000	113.363.636
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt;	-	
- Thuế TNCN phải nộp Bổ sung	3.361.000	7.672.727
	3.361.000	7.672.727
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	1.682.352.192	1.711.092.271
Chi phí vật liệu quản lý	72.905.365	61.385.974
Chi phí đồ dùng văn phòng	58.070.000	4.526.363
Chi phí khấu hao TSCĐ	228.357.828	209.390.579
Thuế, phí và lệ phí	432.933.327	145.351.703
Chi phí dự phòng	-	7.650.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	86.319.235	183.375.247
Chi phí bằng tiền khác	780.310.938	880.226.036
Cộng	3.341.248.885	3.202.998.173
b) Các khoản chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng	0	923.636.363
Cộng	-	923.636.363

TSCĐ

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

03 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

1.296.384.063

1.296.384.063

Năm trước

680.334.443

680.334.443

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng



Hà Minh Hồng



Giám đốc

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: 96 / KT
v/v giải trình chênh lệch 10% LN sau thuế
so với cùng kỳ năm trước của công ty mẹ.

Yên Bái, ngày 17 tháng 04 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 Công ty mẹ quý 1/ 2017 có kết quả như sau:

Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 1/2017		5.745.029.487 đ
Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 1/2016	:	2.758.649.256 đ
Tỷ lệ so sánh tăng	:	208,0%

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, chi phí bán hàng giảm.
- Đã thu hồi được một khoản công nợ tồn đọng nên thu nhập khác tăng.
- Khoản lãi vay 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



