

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 IV 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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		82.704.043.666	70.528.830.524
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	10.114.017.562	30.983.077.780
1. Tiền	111		7.114.017.562	1.253.027.780
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.000.000.000	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		70.592.085.511	38.226.636.309
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	5.325.172.057	6.788.613.274
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	590.400.000	147.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		64.779.296.310	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		296.801.076	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	1.997.940.593	1.276.373.550
1. Hàng tồn kho	141		2.031.659.052	1.276.373.550
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(33.718.459)	-
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		27.972.142.971	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 LÀM 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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 12 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		27.931.602.971	26.875.423.147
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	27.931.602.971	26.875.423.147
- Nguyên giá	222		165.022.364.460	155.599.267.216
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(137.090.761.489)	(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	40.540.000	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		40.540.000	
2. Tài sản thuế 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 - VĂN PHÒNG CÔNG TY

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 12 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		110.676.186.637	97.404.253.671
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		46.905.473.941	28.586.340.580
I. Nợ ngắn hạn	310		46.713.623.941	28.544.490.580
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	11.844.795.644	7.862.865.336
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	775.673.356	753.265.509
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1.464.225.740	3.283.062.880
4. Phải trả người lao động	314		10.079.357.304	9.920.685.577
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	295.400.000	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	95.002.896	1.341.762.364
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	21.373.709.927	2.694.771.760
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	785.459.074	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		191.850.000	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	190.000.000	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			

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 12 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		63.770.712.696	68.817.913.091
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	63.770.712.696	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		14.484.519.749	20.483.516.950
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.878.786.815	1.991.742.253
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12.605.732.934	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		110.676.186.637	97.404.253.671

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hứa Minh Hồng

Lập: ngày 16 tháng 01 năm 2018

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 - VẬN HÀNH CÔNG TY

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

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

Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	79.555.560.627	107.090.508.994	323.151.004.288	362.173.903.262
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	231.489.000	0	231.489.000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		79.324.071.627	107.090.508.994	322.919.515.288	362.173.903.262
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	69.800.923.378	92.229.719.478	290.482.233.774	323.058.013.471
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.523.148.249	14.860.789.516	32.437.281.514	39.115.889.791
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	343.950.635	1.113.686.358	1.093.040.018	2.026.138.210
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	46.263.065	654.683.097	220.986.408	1.502.841.120
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		37.175.671	65.932.297	156.857.621	834.324.432
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8.b	0	0	0	3.327.159.088
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8.a	5.035.287.306	5.130.590.897	13.855.737.431	16.532.356.284
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4.785.548.513	10.189.201.880	19.453.597.693	19.779.671.509
11. Thu nhập khác	31	VI.6	0	0	0	184.982.683
12. Chi phí khác	32	VI.7	1.452.783.154	56.909.341	1.457.896.725	64.582.068
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.452.783.154)	(56.909.341)	(1.457.896.725)	120.400.615
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.332.765.359	10.132.292.539	17.995.700.968	19.900.072.124
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	6.281.360.862	1.938.560.229	9.301.833.600	3.305.983.370
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(2.948.595.503)	8.193.732.310	8.693.867.368	16.594.088.754
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(619)	1.721	1.826	3.486
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0	0	0	0

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hứa Minh Hồng

MSDN: 5200116441 Giám đốc

Nguyễn Quốc Trình

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

12 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		17.995.700.968	19.900.072.124
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		8.959.274.702	9.811.102.397
- Các khoản dự phòng	03		-1.780.651.542	(15.879.905)
- 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)	536.910.717
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.026.949.163)	523.297.090
- Chi phí lãi vay	06		156.857.621	834.324.432
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		24.291.311.206	31.589.826.855
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(30.508.449.202)	3.170.008.591
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(721.567.043)	1.109.747.679
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(887.867.758)	7.266.541.659
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	(28.869.465)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(98.826.252)	(543.014.803)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(10.230.799.835)	(4.709.533.984)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			2.630.914.647
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3.276.662.439)	(1.716.310.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(21.432.861.323)	38.769.311.179
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		(2.935.687.671)	(4.028.664.860)
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		1.026.949.163	821.164.635
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.908.738.508)	(3.094.136.589)
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		26.289.963.680	32.404.441.665
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(7.611.025.513)	(37.376.052.948)
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		2.494.638.967	(27.072.196.283)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(20.846.960.864)	8.602.978.307
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		30.983.077.780	22.268.006.967
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(22.099.354)	112.092.506
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		10.114.017.562	30.983.077.780

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hứa Minh Hồng

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2018



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

12 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		44.968.066	69.431.510
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		7.069.049.496	1.183.596.270
Các khoản tương đương tiền		3.000.000.000	29.730.050.000
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng		3.000.000.000	29.730.050.000
Cộng		10.114.017.562	30.983.077.780

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn				
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
Chi nhánh Công ty TNHH Đông Hòa		833.792.256	-
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tín		237.546.540	1.073.139.463
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan		1.379.994.000	-
Công ty cổ phần tinh dầu và chất thơm		-	-
Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng		81.695.470	678.192.000
Công ty TNHH MTV TM và VT QT Thái Dương		-	1.857.000.000
Công ty Cổ phần Thiên phúc		-	128.401.063
Công ty TNHH TM XD XNK Hưng Hiệp		63.045.500	682.975.500
Công ty TNHH Vĩnh Hùng Cát		114.810.773	143.624.779
Phạm Hữu Chung		128.513.000	-
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		2.080.188.000	1.590.400.000
Khách hàng khác		6.002.586	235.296.537
Cộng		5.325.172.057	6.788.613.274

4. Trả trước cho người bán		Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty CP thiết bị công nghiệp và XD Bình Phát		571.500.000	-
Công ty TNHH Kiểm toán Nhân tâm việt		12.100.000	-
Công ty CP Tiền Bộ quốc tế Hải Phòng		6.800.000	-
Cộng		590.400.000	147.000.000

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

12 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 Phạm Quang Dương - Hồ trợ mua xe	91.500.000	-	22.500.000	-
Kinh Phí công đoàn	-	-	-	-
Bảo Hiểm xã hội phải thu CNV	-	-	-	-
Tiền điện thoại phải thu cá nhân	920.421	-	7.971.884	-
Thuế TNCN phải thu	30.757.655	-	1.021.062	-
Tạm ứng	173.623.000	-	63.000.000	-
			19.140.000	-
Cộng	296.801.076	-	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	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	
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;	145.539.594	-	193.379.865	-
Thành phẩm;	1.886.119.458	-	1.082.993.685	-
Cộng	2.031.659.052	-	1.276.373.550	-

8. Chi phí trả trước ngắn hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
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

12 tháng 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

Nguyên giá	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						
	Số đầu năm		Tăng trong kỳ		-Do mua sắm mới		-Do XDCB hoàn thành		Giảm trong kỳ		- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC		- Thanh lý, nhượng bán		Số đầu năm		Tăng trong kỳ		- Tăng do trích khấu hao trong kỳ		- Tăng do điều chỉnh phân loại		Giảm trong kỳ		- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC		- Thanh lý, nhượng bán		Số cuối kỳ			Giá trị còn lại		Số đầu năm		Số cuối kỳ	
53.864.424.663	1.189.621.954	1.189.621.954													43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
96.972.461.444	8.559.832.572	8.559.832.572													82.869.061.361	4.239.120.533	4.239.120.533																				
3.920.466.530	-	-													1.727.548.599	518.744.004	518.744.004																				
232.444.543	266.000.000	266.000.000													128.454.650	109.472.686	109.472.686																				
609.470.036	-	-													601.412.307	8.057.729	8.057.729																				
155.599.267.216	10.015.454.526	10.015.454.526													128.723.844.069	8.959.274.708	8.959.274.708																				
10.015.454.526															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269.740.510																				
(592.357.282)															43.397.367.152	4.083.879.756	4.083.879.756																				
(592.357.282)															4.083.879.756	4.239.120.533	4.239.120.533																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															(592.357.282)	(1)	(5)																				
(592.357.282)															27.796.972.023	64.269.740.510	64.269																				

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

12 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	-	7.079.766.855	7.079.766.855	-
Cộng	-	7.079.766.855	7.079.766.855	-

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 Tri	1.022.310.660	798.005.787
Công ty TNHH đầu tư TMSX Minh Tiến	-	254.837.000
Công ty TNHH An Hoa	556.875.000	257.400.000
Công ty cổ phần Đông á	427.520.720	1.089.523.270
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình	245.410.000	348.810.000
Công ty TNHH MTV Hà Thành	-	128.700.000
Công ty TNHH TM Phùng Hưng	105.387.700	100.765.500
Công ty TNHH SXTM Đạt Phương	133.868.372	147.383.014
Công ty CP Việt Thịnh	398.700.000	148.500.000
Công ty cổ phần Thăng Huy	118.800.000	-
Công ty TNHH TM Hóa chất 1 (Đại lý sản)	405.548.000	652.761.800
Trần Thị Nghiệp (Đại lý sản)	173.738.000	615.864.000
Trần Văn Chí (Đại lý sản)	2.014.381.300	1.008.946.500
Nguyễn Thị Liên (Đại lý sản)	-	233.949.300
Trần Văn Tháo (Đại lý sản)	674.330.300	555.786.800
Đặng Thiết Hùng (Đại lý sản)	2.022.694.800	404.215.300
Triệu Thiệu Lâm (Đại lý sản)	880.100.800	127.744.400
Đào Xuân Ước (Đại lý sản)	1.399.805.900	989.672.665
Vũ Thị Hằng	377.942.500	-
Phải trả các đối tượng khác	887.381.592	-
Cộng	11.844.795.644	7.862.865.336

15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
HTX tiêu thụ CN DV tổng hợp Đức Thành Phụng	Cuối kỳ	7.407.734

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

12 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 VTKT Nông Nghiệp Cần thơ	142.315.600	337.265.450
Công ty HUEI TAI TRADING CO	278.261.854	
Công ty TNHH MTV TM& VT Quốc tế Thái Dương	184.263.000	
Cty TNHH Thương mại & Dịch vụ Hồng Mã	66.515.640	408.592.325
Phải trả cho các đối tượng khác	104.317.262	
Cộng	775.673.356	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	10.232.387.868	11.124.766.803	537.649.790
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		39.453.900	39.453.900	
Thuế nhập khẩu				
Thuế TNDN	1.831.132.925	9.301.833.600	10.230.799.835	902.166.690
Thuế thu nhập cá nhân	-42.742.885	1.379.237.694	1.336.494.809	0
Thuế tài nguyên	21.901.230	138.219.390	135.711.360	24.409.260
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		341.017.318	341.017.318	
Các loại thuế khác	0	11.000.000	11.000.000	0
Cộng	3.240.319.995	21.443.149.770	23.219.244.025	1.464.225.740

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 sẵn	-	
CP hỗ trợ thu mua và QL vùng NL sẵn	-	
Phí bảo vệ môi trường quý III năm 2017	240.400.000	
Trích trước Phí Kiểm toán 06T cuối năm	55.000.000	58.919.885
Chi phí khác		
Cộng	295.400.000	369.819.885

18. Phải trả ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
Lãi thuế TNCN với tiền lãi vay phải trả	6.596.935	-
Kinh phí công đoàn	16.785.996	-
Thuế TNCN phải trả	-	40.598.452
Bảo hiểm xã hội	-	18.064.702
Bảo hiểm tai nạn lao động	-	119.157.210
Tiền lãi vay cá nhân phải trả	15.119.965	1.119.342.000
Tiền sáng kiến cải tiến KT	56.500.000	44.600.000
Tiền Cổ tức 2016		
Cộng	95.002.896	1.341.762.364

19. Vay, nợ thuế TC ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm	
Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ

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

12 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)

Vay ngắn hạn cá nhân	2.694.771.760	2.694.771.760	21.373.709.927	21.373.709.927
Cộng	2.694.771.760	2.694.771.760	21.373.709.927	21.373.709.927

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		26.229.661.779	5.448.742.047	20.780.919.732
Vay ngắn hạn các cá nhân	2.694.771.760	60.301.901	2.162.283.466	592.790.195
	2.694.771.760	26.289.963.680	7.611.025.513	21.373.709.927

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	1.567.680.000	175.921.117
Quỹ phúc lợi	1.550.554.557	475.898.400	1.416.915.000	609.537.957
	2.318.257.269	1.451.796.805	2.984.595.000	785.459.074

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
	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

Phạm Hữu Chung - Tiền đặt cọc mua bã sắn tươi

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
	5.000.000	5.000.000
	20.000.000	20.000.000
	15.000.000	
	150.000.000	15.000.000
Cộng	190.000.000	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
BẢO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

12 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		Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
	Số dư đầu năm nay	Thặng dư vốn CP			
Số dư đầu năm nay	47.600.880.000	323.060.671	410.454.470	20.483.516.950	68.817.913.091
Lợi nhuận trong kỳ				8.693.867.368	8.693.867.368
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 thường Ban lãnh đạo				(230.000.000)	(230.000.000)
Chi cổ tức năm 2016				(16.184.299.200)	(16.184.299.200)
Tăng vốn DL từ LN CPP					-
Tăng vốn DL từ các quỹ					-
Thu hồi từ các Dv					-
Số dư cuối năm nay	47.600.880.000	323.060.671	1.363.262.276	14.484.519.749	3.645.028.242
					63.770.712.696

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

12 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
d) 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		5.173.846.558	6.349.374.348
Nợ khó đòi đã xử lý		1.857.000.000	28.500.000
Ngoại tệ các loại: USD		152.167,310	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

I. Tổng doanh thu bán hàng cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
hàng hóa	323.151.004.288	362.173.903.262
Trong đó: Doanh thu nội địa	187.691.527.070	230.181.878.429
DT xuất bán nội bộ	50.542.832.703	27.303.735.511
DT xuất khẩu trực tiếp	84.916.644.515	104.688.289.322
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã:	70.096.028.300	36.780.307.750
Tương đương Tiền USD	3.079.650,00	1.649.750
- DT Sản phẩm Giấy để XK	14.820.616.215	19.847.456.572
Tương đương Tiền USD	653.488,24	890.476,08
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn:	-	48.060.525.000
Quy ra USD	-	2.159.053,23
Tổng cộng USD:	3.733.138,24	4.699.279,31
Các khoản giảm trừ doanh thu	231.489.990	

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

12 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)

Doanh thu thuần	322.919.515.288	362.173.903.262
2. Các khoản giảm trừ doanh	Năm nay	Năm trước
	231.489.000	0
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã	290.482.233.774	323.058.013.471
	290.482.233.774	323.058.013.471
4. Doanh thu hoạt động tài	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.026.949.163	1.269.714.703
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	66.090.855	756.423.507
	1.093.040.018	2.026.138.210
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay;	156.857.621	668.516.688
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	64.128.787	834.324.432
	220.986.408	1.502.841.120
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- 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	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt;	1.752.571	3.729.498
- Thuế chậm nộp GTGT Bỏ	1.449.919.517	
- Chi phí khác	6.224.637	60.852.570
	1.457.896.725	64.582.068
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	7.389.085.830	7.773.432.608
Chi phí vật liệu quản lý	284.200.594	234.342.117
Chi phí đồ dùng văn phòng	491.711.546	517.296.451
Chi phí khấu hao TSCĐ	985.890.094	883.070.199
Thuế, phí và lệ phí	2.227.164.469	2.057.216.684
Chi phí dự phòng	(1.780.651.542)	14.100.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	715.136.676	621.055.423
Chi phí bằng tiền khác	3.543.199.764	4.431.842.802
Cộng	13.855.737.431	16.532.356.284
b) Các khoản chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng	0	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

12 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

3.327.159.088

9. Chi phí thuế thu nhập	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh	9.301.833.600	3.305.983.370
- Tổng chi phí thuế thu nhập	9.301.833.600	3.305.983.370

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Nguyễn Thị Thu Hằng


Hứa Minh Hùng


Nguyễn Quốc Trinh

