

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 – BỘ PHẬN VĂN PHÒNG QUÝ I NĂM 2018

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 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY*Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		94.953.428.044	82.995.672.059
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	1.744.825.464	10.114.017.562
1. Tiền	111		1.744.825.464	7.114.017.562
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	3.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			(...)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		89.960.901.760	70.592.085.511
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	7.371.837.590	5.325.172.057
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	18.900.000	590.400.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		82.034.517.427	64.779.296.310
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		935.230.675	296.801.076
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(399.583.932)	(399.583.932)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	3.077.379.854	2.204.028.986
1. Hàng tồn kho	141		3.111.213.317	2.237.862.449
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(33.833.463)	(33.833.463)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.8	170.320.966	85.540.000
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		123.809.500	85.540.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		46.511.466	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		27.499.821.807	28.034.650.764
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 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

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		27.499.821.807	28.034.650.764
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	27.329.511.323	28.034.650.764
- Nguyên giá	222		166.663.027.190	164.931.209.008
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(139.333.515.867)	(136.896.558.244)
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	170.310.484	-
- Nguyên giá	228		171.000.000	75.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(689.516)	(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			

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 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY*Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018*

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		122.453.249.851	111.030.322.823
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		46.269.905.437	45.184.253.911
I. Nợ ngắn hạn	310		46.078.055.437	44.992.403.911
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	6.252.111.821	11.866.795.644
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	6.324.386.661	775.673.356
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	5.621.682.456	1.831.801.671
4. Phải trả người lao động	314		4.569.698.871	7.652.446.503
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	544.203.334	295.400.000
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	1.194.069.947	411.117.736
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	21.372.319.273	21.373.709.927
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	199.583.074	785.459.074
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	191.850.000
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	190.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			

CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NÔNG SẢN THỰC PHẨM YÊN BÁI

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		76.183.344.414	65.846.068.912
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.24	76.183.344.414	65.846.068.912
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	1.362.252.276
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		26.897.151.467	16.559.875.965
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		16.559.875.965	1.878.786.815
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.337.275.502	14.681.089.150
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		122.453.249.851	111.030.322.823

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng



Hứa Minh Hồng



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

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

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

Quý I năm 2018

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	7			
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	115.242.477.304	79.631.573.623	115.242.477.304	79.631.573.623
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		115.242.477.304	79.631.573.623	115.242.477.304	79.631.573.623
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	98.196.788.404	71.235.992.510	98.196.788.404	71.235.992.510
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		17.045.688.900	8.395.581.113	17.045.688.900	8.395.581.113
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	65.575.790	248.772.965	65.575.790	248.772.965
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	705.974.539	115.330.643	705.974.539	115.330.643
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		705.185.488	81.601.710	705.185.488	81.601.710
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8.b	0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8.a	4.392.184.807	3.341.248.885	4.392.184.807	3.341.248.885
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		12.013.105.344	5.187.774.550	12.013.105.344	5.187.774.550
11. Thu nhập khác	31	VI.6	0	1.857.000.000	0	1.857.000.000
12. Chi phí khác	32	VI.7	22.044.826	3.361.000	22.044.826	3.361.000
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(22.044.826)	1.853.639.000	(22.044.826)	1.853.639.000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		11.991.060.518	7.041.413.550	11.991.060.518	7.041.413.550
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	1.653.785.016	1.296.384.063	1.653.785.016	1.296.384.063
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		10.337.275.502	5.745.029.487	10.337.275.502	5.745.029.487
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		2.172	1.207	2.172	1.207
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0	0	0	0

Lập, ngày 18 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hứa Minh Hồng


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

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - VĂN PHÒNG CÔNG TY
(Theo phương pháp gián tiếp) (*)
Năm 2018

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		11.991.060.518	7.041.413.550
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2.437.647.139	2.377.548.226
- 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		1.346.558	(20.361.307)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		34.211.137	133.442.322
- Chi phí lãi vay	06		705.185.488	81.601.710
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.169.450.840	9.613.644.501
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(19.368.816.249)	(9.103.899.035)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(873.350.868)	(492.173.906)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		1.154.313.563	(9.078.438.824)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(38.269.500)	-
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(689.901.481)	(43.769.177)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.271.742.621)	(1.936.560.229)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			1.857.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(585.876.000)	(1.409.434.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(6.504.192.316)	(10.593.630.670)
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		(1.902.818.182)	(352.895.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			-
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		0	239.743.683
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.902.818.182)	(113.151.317)
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		31.779.782.058	7.659.555.141
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(31.781.172.712)	(7.858.648.521)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.390.654)	(199.093.380)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(8.408.401.152)	(10.905.875.367)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		10.114.017.562	30.983.077.780
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		39.209.054	(72.572.428)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		1.744.825.464	20.004.629.985

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng


Hòa Minh Hồng

Lập, ngày 18 tháng 04 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

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

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		31.452.376	44.968.066	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1.713.373.088	7.069.049.496	
Các khoản tương đương tiền			3.000.000.000	
<i>Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc dưới 03 tháng</i>		1.744.825.464	10.114.017.562	
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn				
	Giá gốc	Cuối kỳ Giá trị ghi sổ	Đầu năm 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	
Chi nhánh Công ty TNHH Đồng Hòa		966.100.626	833.792.256	
Công ty TNHH MTV TM và gia công Trung Tin		241.885.545	237.546.540	
Công ty TNHH Giấy Lọc phẩm - Đài Loan		1.882.872.000	1.379.994.000	
Công ty HUEI TAI TRADING CO		286.081.934	-	
Công ty TNHH MTV nông sản Đông Hưng		440.224.991	81.695.470	
Công ty TNHH TM XNK Thuận Thành An		227.695.160	0	
Công ty Cổ phần Thiên phúc		537.692.205	0	
Công ty TNHH TM XD XNK Hưng Hiệp		-	63.045.500	
Công ty TNHH Vĩnh Hùng Cát		225.816.411	114.810.773	
Phạm Hữu Chung		25.255.000	128.513.000	
JIN CAI SHEN TECHNOLOGY CO., LTD		1.891.968.000	2.080.188.000	
Khách hàng khác		246.661.786	6.002.586	
Cộng		7.371.837.590	5.325.172.057	
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	12.100.000	
Công ty CP Tiên Bộ quốc tế Hải Phòng		6.800.000	6.800.000	
Cộng		18.900.000	590.400.000	
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	66.000.000	-	91.500.000	-

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 2018

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

trợ mua xe

Phải thu tiền phí hàng nhập đối t	20.701.675	-	-	-
Bảo Hiểm xã hội phải thu CNV	-	-	-	-
Tiền điện thoại phải thu cá nhân	-	-	920.421	-
Tạm ứng	844.194.000	-	30.757.655	-
Bảo hộ LĐ phải thu của CN	4.335.000	-	173.623.000	-
Cộng	935.230.675	-	296.801.076	-

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

7. Hàng tồn kho:

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu;	197.700.520	-	145.539.594	-
Thành phẩm;	2.913.512.797	-	2.092.322.855	-
Cộng	3.111.213.317	-	2.237.862.449	-

8. Chi phí trả trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công cụ dụng cụ	123.809.500	85.540.000
Cộng	123.809.500	85.540.000

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	-	-	-	-

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

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Báo 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	54.461.689.335	105.441.138.564	3.920.466.530	498.444.543	609.470.036	164.931.209.008
Số đầu năm	-	1.914.693.962	-	-	-	1.914.693.962
Tăng trong kỳ	-	1.731.818.182	-	-	-	1.731.818.182
- Do mua sắm mới	-	182.875.780	-	-	-	-
- Do phân loại TSCĐ	-	-	-	(39.069.543)	-	(182.875.780)
- Do XD/CB hoàn thành	(143.806.237)	-	-	-	-	(143.806.237)
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(143.806.237)	-	-	(39.069.543)	-	(182.875.780)
- Thanh lý, nhượng bán	54.317.883.098	107.355.832.526	3.920.466.530	459.375.000	609.470.036	166.663.027.190
Số cuối kỳ	27.796.972.023	64.269.740.510	844.204.618	104.925.000	555.731.854	93.571.594.005
<i>Trong đó:</i>						
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	46.695.526.523	87.107.341.746	2.246.292.603	237.927.336	609.470.036	136.896.558.244
<i>Giá trị hao mòn</i>	889.252.401	1.388.481.722	129.686.001	29.537.499	-	2.436.937.623
- Tăng do trích khấu hao trong kỳ	2	15.655.382	-	(8.465.067)	-	15.655.384
- Tăng do điều chỉnh phân loại	(7.190.315)	(2)	-	-	-	(15.655.384)
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT145/2013/TT-BTC	(7.190.315)	(2)	-	(8.465.067)	-	(15.655.384)
- Thanh lý, nhượng bán	47.577.588.611	88.511.478.848	2.375.978.604	258.999.768	609.470.036	139.333.515.867
Số cuối kỳ	42.379.050.962	81.344.389.355	1.597.862.598	120.503.492	596.048.587	126.037.854.994
	5.198.537.649	7.167.089.493	778.116.006	138.496.276	13.421.449	13.294.660.873
Giá trị còn lại	10.467.057.510	14.103.400.084	2.192.917.931	103.989.893	8.057.729	26.875.423.147
Số đầu năm	6.740.294.487	18.844.353.678	1.544.487.926	200.375.232	-	27.329.511.323
Số cuối kỳ						

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 2018

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 kế toán cũ năm 2006 đã được thanh lý và thay thế phần mềm kế toán FAST 11 đưa vào sử dụng từ 01/01/2018

12. Chi phí XDCB dở dang

	Số đầu năm	CP phát sinh trong kỳ	Kết chuyển tăng TSCĐ/Vào CP	Số cuối kỳ
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 Tri	561.158.758	1.022.310.660
Công ty TNHH đầu tư TMSX Minh Tiến	-	-
Công ty TNHH An Hoa	284.625.000	556.875.000
Công ty cổ phần Đông Á	1.718.732.070	427.520.720
Công ty cổ phần Quốc Tế Thanh Bình	230.230.000	245.410.000
Công ty TNHH MTV Hà Thành	-	-
Công ty TNHH TM Phùng Hưng	-	105.387.700
Công ty TNHH SXTM Đạt Phương	12.408.371	133.868.372
Công ty CP Việt Thịnh	341.880.200	398.700.000
Công ty cổ phần Thăng Huy	158.400.000	118.800.000
Công ty TNHH TM Hóa chất 1 (Đại lý sản)	267.124.000	405.548.000
Trần Thị Nghiệp (Đại lý sản)	-	173.738.000
Trần Văn Chí (Đại lý sản)	277.300.700	2.014.381.300
Nguyễn Thị Liên (Đại lý sản)	-	-
Trần Văn Thảo (Đại lý sản)	-	674.330.300
Đặng Thiết Hùng (Đại lý sản)	1.528.841.600	2.022.694.800
Triệu Thiệu Lâm (Đại lý sản)	49.560.600	880.100.800
Đào Xuân Ước (Đại lý sản)	-	1.399.805.900
Vũ Thị Hằng	410.793.900	377.942.500
Phải trả các đối tượng khác	411.056.622	909.381.592
Cộng	6.252.111.821	11.866.795.644

15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
DN tư nhân Liên Sơn Đức	1.663.750.000	
Công ty HUEI TAI TRADING CO		278.261.854
Công ty TNHH MTV TM& VT Quốc tế Thái Dương		184.263.000
Công ty TNHH TM XNK và XD Hưng Hiệp	4.357.337.500	63.045.500

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 2018

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

Phải trả cho các đối tượng khác	303.299.161	250.103.002
Cộng	6.324.386.661	775.673.356

16. Thuế và các khoản phải nộp	Đầu năm	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Cuối kỳ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	535.649.790	5.684.717.302	2.267.147.212	3.953.219.880
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		34.012.500	34.012.500	
Thuế nhập khẩu				
Thuế TNDN	1.271.742.621	1.653.785.016	1.271.742.621	1.653.785.016
Thuế thu nhập cá nhân	0	111.177.752	157.689.218	-46.511.466
Thuế tài nguyên	24.409.260	43.360.740	53.092.440	14.677.560
Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
Các loại thuế khác	0	11.000.000	11.000.000	0
Cộng	1.831.801.671	7.538.053.310	3.794.683.991	5.575.170.990

Ghi chú : Thuế TNCN nộp Quý 4/2017 là: $111.134.974 + 46.554.244 = 157.689.218$ (do Quyết toán năm 2017 thừa ra: 46.554.244 đồng)

17. Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Phí bảo vệ môi trường quý I năm 2018	217.800.000	240.400.000
Trích trước Phí Kiểm toán 06T cuối năm	55.000.000	55.000.000
Trích trước tiền Bảo hộ LĐ theo khoản	271.403.334	
Cộng	544.203.334	295.400.000

18. Phải trả ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
Lãi thuế TNCN với tiền lãi vay phải trả	7.358.998	6.596.935
Kinh phí công đoàn	168.859.324	16.785.996
Tiền thuế TNCN trả cho CNV	40.709.689	-
Bảo hiểm xã hội	870.643.166	316.114.840
Bảo hiểm tai nạn lao động	83.404.711	-
Tiền lãi vay cá nhân phải trả	21.356.754	15.119.965
Tiền sáng kiến cải tiến KT		56.500.000
Phải trả	1.737.305	
Cộng	1.194.069.947	411.117.736

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	21.373.709.927	21.373.709.927	21.372.319.273	21.372.319.273
Cộng	21.373.709.927	21.373.709.927	21.372.319.273	21.372.319.273

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	20.780.919.732	31.071.539.681	31.681.172.712	20.171.286.701
Vay ngắn hạn các cá nhân	592.790.195	708.242.377	100.000.000	1.201.032.572

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 2018

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

	21.373.709.927	31.779.782.058	31.781.172.712	21.372.319.273
--	----------------	----------------	----------------	----------------

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	175.921.117	0	175.921.117	0
Quỹ phúc lợi	609.537.957	0	409.954.883	199.583.074
	785.459.074	-	585.876.000	199.583.074

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 Bồn Sao

Phạm Hữu Chung - Tiền đặt cọc mua bã sản tươi

Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
	5.000.000	5.000.000
	20.000.000	20.000.000
	15.000.000	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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VẤN PHÒNG CÔNG TY

03 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

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	Lợi nhuận trong kỳ				
Số dư đầu năm nay	47.600.880.000	323.060.671	323.060.671	1.362.252.276	16.359.875.965	65.846.088.912
Lợi nhuận trong kỳ					10.337.275.502	10.337.275.502
Trích lập các quỹ trong kỳ						-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi						-
Trích quỹ thưởng Ban lãnh đạo						-
Chi cổ tức năm 2016						-
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	323.060.671	1.362.252.276	26.897.151.467	76.183.344.414

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 2018

Bản thuyết minh báo cáo tài chính vấn 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	5.311.569.309	5.173.846.558
Nợ khó đòi đã xử lý	-	1.857.000.000
Ngoại tệ các loại: USD	235.410	152.167.310

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		
cấp dịch vụ	115.242.477.304	79.631.573.623
hàng hóa	115.242.477.304	79.631.573.623
Trong đó: Doanh thu nội địa	81.736.437.343	45.637.960.561
DT xuất bán nội bộ	13.189.977.969	11.489.399.644
DT xuất khẩu trực tiếp	20.316.061.992	22.504.213.418
- DT Sản phẩm Giấy vàng mã:	17.368.416.250	16.665.663.500
Tương đương Tiền USD	765.350,00	734.450,0
- DT Sản phẩm Giấy để XK	2.947.645.742	5.838.549.918
Tương đương Tiền USD	129.860,43	257.444,00
- DT Sản phẩm Tinh bột sắn:	-	-
Quy ra USD	-	-
Tổng cộng USD:	895.210,43	991.894,00
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	115.242.477.304	79.631.573.623

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 2018

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

2. Các khoản giảm trừ doanh	Năm nay	Năm trước
	-	0
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã	98.196.788.404	71.235.992.510
	98.196.788.404	71.235.992.510
4. Doanh thu hoạt động tài	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	34.211.137	239.743.683
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	31.364.653	9.029.282
	65.575.790	248.772.965
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay;	705.185.488	33.728.933
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	789.051	81.601.710
	705.974.539	115.330.643
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thu nhập khác từ xử lý nợ	-	1.857.000.000
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	-
	-	1.857.000.000
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt;	22.044.826	3.361.000
- Thuế chậm nộp GTGT Bỏ		
- Chi phí khác		
	22.044.826	3.361.000
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	2.865.123.800	1.682.352.192
Chi phí vật liệu quản lý	58.737.043	72.905.365
Chi phí đồ dùng văn phòng	70.696.733	58.070.000
Chi phí khấu hao TSCĐ	251.284.844	228.357.828
Thuế, phí và lệ phí	156.360.740	432.933.327
Chi phí dự phòng	29.251.000	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	299.959.636	86.319.235
Chi phí bằng tiền khác	660.771.011	780.310.938
Cộng	4.392.184.807	3.341.248.885
b) Các khoản chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng	0	-
Cộng	-	-

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 2018

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

9. Chi phí thuế thu nhập

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

Năm nay

1.653.785.016

1.653.785.016

Năm trước

1.296.384.063

1.296.384.063

Lập, ngày 18 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hằng

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng



Giám đốc

Nguyễn Quốc Trinh