

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 TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

**CHO NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC
NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2015**

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

12 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN***Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		76.703.540.406	61.951.292.873
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	23.491.834.910	20.814.666.125
1. Tiền	111		5.161.784.910	2.914.666.125
2. Các khoản tương đương tiền	112		18.330.050.000	17.900.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	2.525.545.774	2.415.989.180
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		2.525.545.774	2.415.989.180
			-	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		8.420.860.270	8.083.214.892
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	9.871.421.809	8.893.728.353
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		167.249.375	159.500.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
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	VI.4	667.273.018	705.804.564
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.5	(2.285.083.932)	(1.675.818.025)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
IV. Hàng tồn kho	140	VI.6	41.980.248.343	30.046.023.575
1. Hàng tồn kho	141		41.996.128.248	30.574.689.609
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(15.879.905)	(528.666.034)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		285.051.109	591.399.101
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.10	84.637.677	247.727.272
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.14	200.413.432	343.671.829
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		34.452.375.714	42.964.896.680
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		148.233.640	148.233.640
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 TỔNG HỢP

12 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

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	VI.4	148.233.640	148.233.640
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		34.219.920.774	42.531.473.418
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	34.219.920.774	42.531.473.418
- Nguyên giá	222		153.912.094.264	152.772.995.545
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(119.692.173.490)	(110.241.522.127)
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	VI.9	-	-
- 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		84.221.300	203.439.622
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		84.221.300	203.439.622
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	VI.10	-	81.750.000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	81.750.000
2. Tài sản thuế 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 TỔNG HỢP

12 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

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		111.155.916.120	104.916.189.553
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		37.245.534.967	47.541.475.336
I. Nợ ngắn hạn	310		35.381.745.920	45.618.886.289
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.12	6.455.330.086	3.540.820.203
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.252.175.549	6.442.988.248
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	3.105.925.584	3.361.038.798
4. Phải trả người lao động	314		10.565.756.385	14.630.644.726
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.15	2.373.443.399	3.123.286.998
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.16	1.148.566.205	1.382.191.623
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.11	7.666.383.043	10.987.137.298
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.17	338.894.000	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.475.271.669	2.150.778.395
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		1.863.789.047	1.922.589.047
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.12	1.823.789.047	1.882.589.047
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		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		-	

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

12 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

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		73.910.381.153	57.374.714.217
I. Vốn chủ sở hữu	410		73.910.381.153	57.374.714.217
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		34.000.900.000	34.000.900.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		34.000.900.000	34.000.900.000
- 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		5.211.335.970	3.490.278.058
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		34.375.084.512	19.560.475.488
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3.128.528.615	2.349.896.367
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		31.246.555.897	17.210.579.121
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		111.155.916.120	104.916.189.553

Người lập biểu



Dương Ngọc Lâm

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

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 TỔNG HỢP

12 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	V.25	1.859.642.228	1.826.379.594
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		294.234.093	10.000.000
5. Ngoại tệ các loại: USD		57.558,59	100,58
CNY			1.392,59
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Lập biểu

Dương Ngọc Lâm

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng



Giám đốc

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 TỔNG HỢP

12 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV năm 2015

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
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	85.272.779.983	99.909.369.532	306.863.524.831	299.852.828.173
<i>Ghi chú: Doanh thu nội bộ</i>				103.462.570.944		103.462.570.944
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			20.871.074.159	50.086.563.552	99.025.079.454	150.228.399.193
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10	VII.1	85.272.779.983	99.909.369.532	306.863.524.831	299.852.828.173
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	60.615.551.164	77.913.532.714	249.218.545.069	245.173.775.891
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		24.657.228.819	21.995.836.818	57.644.979.762	54.679.052.282
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	447.108.647	267.879.492	1.522.781.438	952.661.832
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	189.518.101	177.870.948	717.944.597	1.328.134.791
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		125.457.668	119.180.558	597.195.210	1.180.265.914
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	4.653.922.398	4.926.293.315	13.020.181.917	13.990.205.245
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	(2.504.467.808)	4.482.674.394	8.359.896.927	19.288.529.800
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		22.765.364.775	12.676.877.653	37.069.737.759	21.024.844.278
11. Thu nhập khác	31	VII.6	0	0	182.659.090	313.636.364
12. Chi phí khác	32	VII.7	(55.324.000)	19.600.000	752.104.764	22.000.000
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		55.324.000	(19.600.000)	(569.445.674)	291.636.364
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		22.820.688.775	12.657.277.653	36.500.292.085	21.316.480.641
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	3.756.584.560	2.706.731.266	5.253.736.188	4.283.758.848
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		19.064.104.215	9.950.546.387	31.246.555.897	17.032.721.793
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		5.607	2.927	9.190	5.009
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0		0	

Người lập biểu

Dương Ngọc Lâm

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng



Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Giám đốc

CÔNG PHẦN
LÂM NÔNG SẢN
THỰC PHẨM
YÊN BÁI

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 TỔNG HỢP

12 tháng của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ***(Theo phương pháp gián tiếp) (*)***Năm 2015***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		36.500.292.085	21.316.480.641
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		10.045.593.089	12.330.480.976
- Các khoản dự phòng	03		338.894.000	1.460.979.437
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		66.302.941	59.797.528
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		1.522.781.438	(83.836.595)
- Chi phí lãi vay	06		597.195.210	1.180.265.914
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		49.071.058.763	36.264.167.901
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(18.848.796.488)	756.187.714
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		11.421.438.639	539.409.450
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(17.010.407.823)	619.482.636
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(244.839.595)	(109.195.846)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.145.986.995)	(344.409.029)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.881.829.977)	(4.110.232.794)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	339.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		1.475.271.669	(1.445.288.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		19.835.908.193	32.509.122.032
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		(1.906.210.140)	(12.872.824.330)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		182.659.090	313.636.364
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		1.380.844.857	952.661.832
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(342.706.193)	(11.606.526.134)
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	VIII.3	10.061.320.416	71.003.066.681
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	(13.382.074.671)	(70.690.510.899)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13.600.360.000)	(13.600.360.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(16.921.114.255)	(13.287.804.218)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		2.572.087.745	7.614.791.680
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20.814.666.125	13.136.861.445
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		66.302.941	63.013.000
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		23.453.056.811	20.814.666.125

Người lập biểu

Dương Ngọc Lâm

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

MSDN: 5200116441 - Giám đốc



Trần Công Bình

