

**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 đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp giữa niên độ (tiếp theo)****BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN***Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>96.655.928.366</b>	<b>76.647.699.984</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>18.611.428.897</b>	<b>23.491.834.910</b>
1. Tiền	111		6.301.961.758	5.161.784.910
2. Các khoản tương đương tiền	112		12.309.467.139	18.330.050.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>2.525.545.774</b>
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
			-	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>8.336.123.250</b>	<b>8.420.788.060</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		9.268.697.008	9.871.421.809
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		121.270.000	167.249.375
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		1.231.240.174	667.200.808
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.285.083.932)	(2.285.083.932)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>69.030.662.870</b>	<b>41.980.248.343</b>
1. Hàng tồn kho	141		69.046.542.775	41.996.128.248
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(15.879.905)	(15.879.905)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>677.713.349</b>	<b>229.282.897</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		602.273.237	28.869.465
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		75.440.112	200.413.432
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>34.114.853.754</b>	<b>34.614.960.196</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>148.233.640</b>	<b>148.233.640</b>
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 GIỮA NIÊN ĐỘ**

03 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

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		148.233.640	148.233.640
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>33.561.668.128</b>	<b>34.326.737.044</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		33.561.668.128	34.326.737.044
- Nguyên giá	222		155.180.243.578	153.912.094.264
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(121.618.575.450)	(119.585.357.220)
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		-	-
- Nguyên giá	228		75.000.000	75.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(75.000.000)	(75.000.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>304.117.286</b>	<b>84.221.300</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		304.117.286	84.221.300
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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		-	(...)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>100.834.700</b>	<b>55.768.212</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		100.834.700	55.768.212
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 TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ**

03 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

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		-	
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>130.770.782.120</b>	<b>111.262.660.180</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>51.310.370.018</b>	<b>36.607.639.920</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>49.465.222.971</b>	<b>34.743.850.873</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		5.183.361.341	6.455.330.086
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		799.907.673	2.252.175.549
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		768.660.599	3.276.311.090
4. Phải trả người lao động	314		6.872.806.946	10.565.756.385
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		4.596.744.978	2.329.807.036
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		2.264.271.297	722.816.015
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		28.032.351.139	7.666.383.043
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		253.847.329	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		693.271.669	1.475.271.669
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1.845.147.047</b>	<b>1.863.789.047</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		1.805.147.047	1.823.789.047
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 GIỮA NIÊN ĐỘ**

03 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

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		-	
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>79.460.412.102</b>	<b>74.655.020.260</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>79.460.412.102</b>	<b>74.655.020.260</b>
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		5.303.586.500	5.211.335.970
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		39.832.864.931	35.119.723.619
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		35.119.723.619	3.128.528.615
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.713.141.312	31.991.195.004
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>130.770.782.120</b>	<b>111.262.660.180</b>

Người lập biểu



Dương Ngọc Lâm

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2016

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 TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ**

03 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

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

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

*Quý I năm 2016*

*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		74.491.648.348	95.114.206.214	74.491.648.348	95.114.206.214
<i>Ghi chú: Doanh thu nội bộ</i>			<i>79.689.519.153</i>	<i>97.224.199.869</i>	<i>79.689.519.153</i>	<i>97.224.199.869</i>
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			<i>41.400.077.463</i>	<i>39.546.518.804</i>	<i>41.400.077.463</i>	<i>39.546.518.804</i>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0		0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		74.491.648.348	95.114.206.214	74.491.648.348	95.114.206.214
4. Giá vốn hàng bán	11		62.790.761.911	73.853.164.983	62.790.761.911	73.853.164.983
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		11.700.886.437	21.261.041.231	11.700.886.437	21.261.041.231
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		170.725.780	243.423.077	170.725.780	243.423.077
7. Chi phí tài chính	22		398.007.370	208.107.134	398.007.370	208.107.134
<i>- Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>340.676.523</i>	<i>162.863.583</i>	<i>340.676.523</i>	<i>162.863.583</i>
8. Chi phí bán hàng	25		2.982.821.828	3.773.270.962	2.982.821.828	3.773.270.962
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.202.998.173	12.754.063.483	3.202.998.173	12.754.063.483
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		5.287.784.846	4.769.022.729	5.287.784.846	4.769.022.729
11. Thu nhập khác	31		113.363.636	140.659.090	113.363.636	140.659.090
12. Chi phí khác	32		7.672.727	509.666.300	7.672.727	509.666.300
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		105.690.909	(369.007.210)	105.690.909	(369.007.210)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5.393.475.755	4.400.015.519	5.393.475.755	4.400.015.519
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		680.334.443	976.536.374	680.334.443	976.536.374
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		4.713.141.312	3.423.479.145	4.713.141.312	3.423.479.145
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.386	1.007	1.386	1.007
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		0		0	

Người lập biểu

Dương Ngọc Lâm

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng

Lập, ngày 15 tháng 03 năm 2016



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 GIỮA NIÊN ĐỘ**

03 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

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

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
*(Theo phương pháp gián tiếp) (\*)*  
**Năm 2016**

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		<b>5.393.475.755</b>	<b>4.400.015.519</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2.388.632.552	2.536.797.301
- Các khoản dự phòng	03		2.253.847.329	7.793.169.736
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(57.330.847)	2.101.175
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		170.725.780	243.423.077
- Chi phí lãi vay	06		340.676.523	162.863.583
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		<b>10.490.027.092</b>	<b>15.138.370.391</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(209.638.130)	604.611.170
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(27.050.414.527)	(8.902.597.119)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(2.047.344.619)	15.582.074.950
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(793.299.758)	82.174.861
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(340.676.523)	(186.825.671)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.249.860.313)	(2.711.946.595)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(782.000.000)	(714.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(23.983.206.778)</b>	<b>18.891.861.987</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.623.563.636)	(789.181.922)

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		113.363.636	140.659.090
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	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		170.725.780	243.423.077
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(1.339.474.220)</b>	<b>(405.099.755)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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		21.760.944.515	2.390.167.607
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(1.394.976.419)	(2.307.453.817)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>20.365.968.096</b>	<b>82.713.790</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(4.956.712.902)</b>	<b>18.569.476.022</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>23.491.834.910</b>	<b>20.814.666.125</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		76.306.889	14.444.442
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>18.611.428.897</b>	<b>39.398.586.589</b>

Người lập biểu

Dương Ngọc Lâm

Kế toán trưởng

Hứa Minh Hồng

Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2016



Trần Công Bình