

CÔNG TY CỔ PHẦN
LÂM ĐẶC SẢN XK QUẢNG NAM
*

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2016

Nơi gửi:

SCIC MIỀN TRUNG

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III/2016
Phần I: Lãi, Lỗ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này	Quý trước	Lũy kế
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	25.193.273.392	38.355.945.778	63.549.219.170
Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu trực tiếp			12.447.714.434	26.426.326.322	38.874.040.756
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		25.193.273.392	38.131.523.528	224.422.250
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		25.193.273.392	38.131.523.528	63.324.796.920
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	21.384.100.156	31.799.606.750	53.183.706.906
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3.809.173.236	6.331.916.778	10.141.090.014
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.835.300.043	353.597.179	2.188.897.222
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	21a				
+ Doanh thu tài chính khác	21b				
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28	1.046.612.634	1.158.649.691	2.205.262.325
Trong đó: Lãi vay phát trả	23		985.315.949	1.116.195.513	2.101.511.462
8. Chi phí bán hàng	24		1.333.543.887	1.110.201.944	2.443.745.831
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.997.083.514	3.880.995.347	6.878.078.861
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+21-22-(24+25))	30		267.233.244	535.666.975	802.900.219
11. Thu nhập khác	31		4.681.600	5.435.500	10.117.100
12. Chi phí khác	32		249.408.828	24.225.207	273.634.035
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-244.727.228	-18.789.707	-263.516.935
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		22.506.016	516.877.268	539.383.284
14a. Khoản tăng hoặc giảm lợi nhuận khi tính thuế TNDN					
- Các khoản tiền phạt tại ra khi tính thuế TNDN					
- Lợi nhuận được chia từ liên doanh Vjachip					
14b. Chuyển từ thu nhập chịu thuế năm 2012					
14c. Thu nhập chịu thuế TNDN	51		22.506.016	516.877.268	539.383.284
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành					
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
17. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	60				
18. Lợi nhuận sau thuế (70=50-60)	70		22.506.016	516.877.268	539.383.284

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Điện Biên, ngày 05 tháng 08 năm 2016

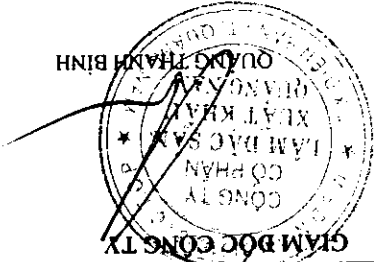
SH	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		SỐ PHÁT SINH		SỐ PHÁT SINH LUY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CO	NỢ	CO	NỢ	CO	NỢ	CO
2282	Dầu tư chứng khoán dài hạn								
2281	Dầu tư dài hạn khác (Dầu tư TF			5.147.375		5.147.375			
2282	Cho vay trồng rừng 2005-2007	483.404.845						483.404.845	
2283	Cho vay trồng rừng 1997-2001								
2285	Góp vốn liên doanh Vijachip	3.195.050.764						3.195.050.764	
2293	Dự phòng phải thu khó đòi	3.720.452.521							3.720.452.521
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	34.000.578							34.000.578
241	Xây dựng cơ bản dở dang		180.376.811		180.376.811			180.376.811	
242	Chi phí trả trước dài hạn								
2421	Chi phí trả trước ngân hàng	310.786.546	373.678.071	289.720.969	579.028.973	579.520.104	310.295.415		
2422	Chi phí trả trước dài hạn	792.048.222	143.790.804	159.390.801	194.081.746	367.005.468	619.124.500		
244	Ký quỹ dài hạn	4.227.540.000		48.650.520		2.425.684.000	1.850.506.520		
311	Vay ngắn hạn				48.650.520				
315	Nợ dài hạn đến hạn trả								
331	Phải trả cho người bán	6.193.013.491	9.139.208.933	9.458.216.006	24.025.614.992	19.066.662.685		1.234.061.184	19.381.588
3331	Thuế giá trị gia tăng đầu ra	348.551.870	440.679.227	258.421.756	1.288.767.441	959.597.159			
3333	Thuế xuất nhập khẩu								
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp								
3335	Thuế thu nhập cá nhân	45.843.589		40.628.837	4.617.703	42.263.544	8.197.748		
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	27.167.516		191.292.732	124.985.232	214.585.121	208.277.621	33.475.016	
3338	Các loại thuế khác			1.077.344	11.597.344	3.520.000	8.077.344		
334	Phải trả công nhân viên	1.453.728.567	6.475.888.835	5.344.962.518	15.548.690.648	11.459.586.125	2.635.375.956		
335	Chi phí phải trả	132.338.023			132.338.023				
3361	Vốn lưu động tại DVCS	46.143.626.944	13.286.201.884	16.874.109.363	46.911.766.000	44.908.133.881			
3362	Vốn tương ứng tại DVCS	10.250.441.253			1.435.500				
3363	Vốn cổ định tại DVCS	10.284.156.888	735.952.959		1.477.259.336				
3364	Vốn XD CB DD tại DVCS					261.439.000			
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết								
3382	Kinh phí công đoàn	168.437.404	94.944.245	224.683.590	315.192.172	452.810.891			
3383	Bảo hiểm xã hội	379.338.420	3.700.488.534	3.761.610.292	6.386.694.730	6.512.037.703			
3384	Bảo hiểm y tế								
3385	Phải trả về cổ phần hóa, kinh p								
3387	Doanh thu chưa thực hiện								
3388	Phải trả khác	101.808.888	1.095.797.820	537.877.557	2.399.730.153	2.263.802.546	34.118.719		
3411	Vay ngắn hạn	58.688.479.068	33.357.104.460	26.492.851.624	62.663.000.744	58.021.977.618			
3412	Vay dài hạn	1.316.319.262							
34121	Nợ dài hạn đến hạn trả	1.869.945.464	114.374.057		1.258.832.773				
351	Quỹ DP trợ cấp mất việc làm								
352	Dự phòng phải trả								
3531	Quỹ khen thưởng	29.636.207							
3532	Quỹ phúc lợi	194.691.204	1.500.000	1.500.000	2.000.000	4.500.000	192.191.204		
4111	Nguồn vốn kinh doanh	30.000.000.000							30.000.000.000

SH	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM	SỐ PHÁT SINH	SỐ PHÁT SINH LƯY KẾ	SỐ DƯ CUỐI KỲ
TK		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
4118	Vốn khác				
412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản				
413	Chênh lệch tỷ giá		27.111.608	375.960.967	375.960.967
414	Quy định phát triển	6.755.878.435			6.755.878.435
415	Quy định phòng tài chính				
416	Quy định phòng trợ cấp mất việc				
4211	Lợi nhuận năm trước	2.260.458.482		6.328.468.946	2.260.458.482
4212	Lợi nhuận năm này		2.238.852.737	4.014.689.312	4.554.072.596
51111	Doanh thu bán hàng hóa		24.300.143.137	62.375.471.405	62.375.471.405
51112	Doanh thu bán hàng hóa nội bộ		221.387.745	2.363.015.825	2.363.015.825
51118	Doanh thu khác		1.527.274	5.690.911	5.690.911
51121	Doanh thu bán thành phẩm		938.453.230	1.246.152.149	1.246.152.149
51122	Doanh thu bán thành phẩm nội		11.152.664.135	36.589.938.981	36.589.938.981
51131	Doanh thu cung cấp dịch vụ		31.328.551	34.274.005	34.274.005
51132	Doanh thu cung cấp dịch vụ nội				
515	Doanh thu hoạt động tài chính		1.835.300.043	2.188.897.222	2.188.897.222
5212	Hàng bán trả lại				
5213	Giảm giá hàng bán			224.422.250	224.422.250
621	CP nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	8.264.790.334	8.264.790.334	20.797.741.022	20.797.741.022
622	Chi phí nhân công trực tiếp	2.671.822.732	2.671.822.732	5.784.610.242	5.784.610.242
627	Chi phí sản xuất chung	2.567.542.890	2.567.542.890	5.444.225.023	5.444.225.023
632	Giá vốn hàng bán	32.836.330.836	32.836.330.836	92.249.031.012	92.249.031.012
635	Chi phí tài chính	1.677.564.173	1.677.564.173	3.554.626.107	3.554.626.107
641	Chi phí bán hàng	1.341.536.695	1.341.536.695	2.476.452.177	2.476.452.177
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp	3.017.210.921	3.017.210.921	6.899.081.268	6.899.081.268
711	Thu nhập khác	4.681.600	4.681.600	10.117.100	10.117.100
811	Chi phí khác	270.086.093	270.086.093	294.310.800	294.310.800
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành				
911	Xác định kết quả HD SXKD	40.400.989.461	40.400.989.461	108.504.897.919	108.504.897.919
Tổng cộng		235.072.238.619	235.072.238.619	221.079.432.465	221.079.432.465

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

QUANG THANH BINH



NGUYỄN THỊ LIÊU

NGUYỄN THỊ LIÊU


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ 2/2016

(Theo phương pháp trực tiếp)

ĐVT: đồng

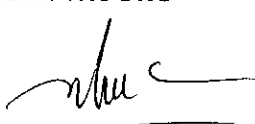
Chỉ tiêu	Mê số	Kỳ trước	Kỳ này
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	35.896.588.324	37.309.963.408
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	-8.642.238.403	-11.708.084.230
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	-1.526.343.415	-1.124.168.823
4. Tiền chi trả lãi vay	04	-1.143.163.426	-985.125.017
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	0	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	8.303.684.560	3.365.109.309
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-10.277.999.096	-5.090.651.096
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh: (=01-02-03-04-05+06-07)	20	22.610.528.544	21.767.043.551
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	-71.160.000	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.287.951	266.977.597
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư: (=24+26+27-21-22-23-25)	30	-67.872.049	266.977.597
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	0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cphiếu của các DN đã p.hành	32	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	9.461.439.349	10.777.306.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-30.448.647.699	-33.469.852.517
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính: (=31-32+33-34-35-36)	40	-20.987.208.350	-22.692.546.517
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ: (20+30+40)	50	1.555.448.145	-658.525.369
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	4.510.204.110	6.065.652.255
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (=50+60+61)	70	6.065.652.255	5.407.126.886

LẬP BIỂU



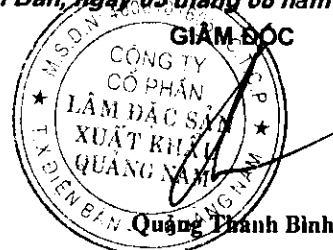
Nguyễn Thị Liễu

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Liễu

Điện Bản, ngày 05 tháng 08 năm 2016



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

6 tháng đầu năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Tên tài khoản kế toán	Số dư đầu năm	Số dư cuối năm
---------	-------	-----------------------	---------------	----------------

A.	(100)=110+120+130+140+150		78.851.950.731	91.632.918.901
	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.407.126.886	4.510.204.110
I.	Tiền	111	5.407.126.886	4.510.204.110
II.	Các khoản tương đương tiền	112		
	Dầu tư tài chính ngắn hạn	120		
	Chứng khoán kinh doanh	121		
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		
3	Dầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	17.238.521.009	27.456.443.207
	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	6.375.704.997	18.309.746.484
2	Trả trước cho người bán	132	3.653.592.541	3.405.520.434
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	912.904.045	912.904.045
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	10.016.771.947	8.548.724.765
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	(3.720.452.521)	(3.720.452.521)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		
IV.	Hàng tồn kho	140	51.592.294.550	56.844.542.724
	Hàng tồn kho	141	51.626.295.128	56.878.543.302
	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(34.000.578)	(34.000.578)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150	4.614.008.286	2.821.728.860
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	310.295.415	310.786.546
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152	4.253.962.763	2.437.931.209
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	49.750.108	73.011.105
4	Giao dịch mua bán tại trái phiếu Chính phủ	154		
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		
B.	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	20.784.400.830	22.659.134.919
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210	231.540.000	231.540.000
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		
3	Phải thu nội bộ dài hạn	214		
4	Phải thu về cho vay dài hạn	215		
5	Phải thu dài hạn khác	216		
6	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	231.540.000	231.540.000
II.	Tài sản cố định	220	16.558.308.755	18.440.495.933
1	Tài sản cố định hữu hình	221	14.422.238.755	16.304.425.933
	- Nguyên giá	222	72.925.914.882	73.506.511.269
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(58.503.676.127)	(57.202.085.336)
2	Tài sản cố định vô hình	224		
	- Nguyên giá	225		
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		

NGUỒN VỐN				
C	NỢ PHẢI TRẢ	300	64.601.548.324	79.796.633.867
I	Nợ ngắn hạn	310	63.285.229.062	78.480.314.605
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	4.887.653.725	9.598.533.925
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	5.054.076.605	5.526.003.495
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	19.381.588	348.551.870
4	Phải trả người lao động	314	(2.635.375.956)	1.453.728.567
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		132.338.023
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	1.463.479.464	1.027.789.190
10	Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	320	54.658.568.633	60.558.424.532
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	(162.554.997)	(165.054.997)
II	Nợ dài hạn	330	1.316.319.262	1.316.319.262
1	Phải trả người bán dài hạn	331		
2	Chi phí phải trả dài hạn	333		
3	Phải trả nội bộ dài hạn	335		
4	Phải trả dài hạn khác	337		
5	Vay và nợ thuế tài chính dài hạn	338	1.316.319.262	1.316.319.262
6	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
7	Dự phòng phải trả dài hạn	342		

TÀI SẢN				
3	Tài sản cơ định vô hình	227	2.136.070.000	2.136.070.000
	- Nguyên giá	228	2.136.070.000	
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		
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	180.376.811	
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	180.376.811	
V	Dầu tư tài chính dài hạn	250	3.195.050.764	3.195.050.764
1	Dầu tư vào công ty con	251		
2	Dầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		
3	Dầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	3.195.050.764	3.195.050.764
4	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5	Dầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI	Tài sản dài hạn khác	260	619.124.500	792.048.222
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	619.124.500	792.048.222
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3	Tài sản dài hạn khác	270	99.636.351.561	114.292.053.820
TỔNG CỘNG TÀI SẢN: (270=100+200)				

NGUỒN VỐN				ĐƠN VỊ	ĐƠN VỊ	ĐƠN VỊ	ĐƠN VỊ
B.	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	35.034.803,237	34.495.419,953			
		410	35.034.803,237	34.495.419,953			
1	Vốn chủ sở hữu	411	30.000.000.000	30.000.000.000			
	- Vốn góp của chủ sở hữu	411a					
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b					
	- Cổ phiếu ưu đãi	411c					
2	Thặng dư vốn cổ phần	412					
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414					
4	Cổ phiếu quỹ (*)	415					
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416					
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417					
7	Quỹ đầu tư phát triển	418	6.755.878.435	6.755.878.435			
8	Quỹ dự phòng tài chính	419					
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419a					
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420					
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(1.721.075.198)	(2.260.458.482)			
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(2.260.458.482)	(4.909.555.646)			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	539.383.284	2.649.097.164			
12	Nguyên vốn đầu tư XD CB	422					
II.	Nguyên kinh phí và quỹ khác	430					
1	Nguyên kinh phí	431					
2	Nguyên kinh phí đã hình thành TSCĐ	432					
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN : (430=300+400)	440	99.636.351.561	114.292.053.820			

Điện Ban, ngày 05 tháng 08 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Liễu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Liễu

