

CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM LÂM ĐỒNG

05 Bà Triệu – TP Đà Lạt

MST: 5800408245

**BÁO CÁO
TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2014**

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	VI.01	145.427.861.162	98.847.946.779
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		26.582.919.968	32.187.861.014
1. Tiền	111		2.582.919.968	5.187.861.014
2. Các khoản tương đương tiền	112		24.000.000.000	27.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.02	64.116.000	64.116.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		78.774.750	78.774.750
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(14.658.750)	(14.658.750)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	VI.03	90.681.321.625	32.995.002.803
1. Phải thu khách hàng	131		37.401.625.921	24.297.116.687
2. Trả trước cho người bán	132		9.423.501.205	3.115.114.316
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo liên độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135		43.856.194.499	5.582.771.800
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140	VI.04	26.841.199.420	32.791.667.284
1. Hàng tồn kho	141		26.841.199.420	32.791.667.284
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	VI.06	1.258.304.149	809.299.678
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		170.000.000	250.240.015
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		394.357.844	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		693.946.305	559.059.663
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		27.726.843.835	28.466.315.062
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	VI.07	0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		6.927.568.302	7.627.309.152
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.08	6.927.568.302	7.627.309.152
- Nguyên giá	222		31.113.450.194	31.113.450.194
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(24.185.881.892)	(23.486.141.042)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	0	0
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		0	0
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	VI.11	0	0
III. Bất động sản đầu tư	240	VI.12	0	0
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.13	20.566.932.090	20.566.932.090
1. Đầu tư vào công ty con	251		19.006.033.463	19.006.033.463
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1.560.898.627	1.560.898.627
3. Đầu tư dài hạn khác	258		0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260	VI.14	232.343.443	272.073.820
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		197.343.443	237.073.820
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		35.000.000	35.000.000
VI. Lợi thế thương mại	269		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		173.154.704.997	127.314.261.841

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
NGUỒN VỐN			0	0
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		62.559.296.256	20.800.998.733
I. Nợ ngắn hạn	310	VI.15	62.189.596.256	20.431.298.733
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		45.105.169.618	623.800.000
2. Phải trả người bán	312		2.222.542.053	3.932.149.402
3. Người mua trả tiền trước	313		3.977.928.791	113.794.100
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314		4.422.600.669	6.875.065.658
5. Phải trả người lao động	315		5.840.330.077	7.804.241.484
6. Chi phí phải trả	316		31.559.704	139.526.404
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		120.400.111	206.327.852
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		469.065.233	736.393.833
II. Nợ dài hạn	330	VI.16	369.700.000	369.700.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334		369.700.000	369.700.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		110.595.408.741	106.513.263.108
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.17	110.595.408.741	106.513.263.108
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		62.574.610.000	62.574.610.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		8.207.034.940	8.207.034.940
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		5.590.625.024	5.590.625.024
4. Cổ phiếu quỹ	414		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		9.580.367.779	9.580.367.779
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3.215.223.515	3.215.223.515
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		21.427.547.483	17.345.401.850
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	VI.18	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
C. LỢI ÍCH CỎ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		173.154.704.997	127.314.261.841
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			0	0
1. Tài sản thuê ngoài	01		0	0
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		0	0
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		0	0
5. Ngoại tệ các loại	05		0	0
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		0	0

Lập biểu



Phan Anh Tú

Kế toán trưởng



Phan Thị Cúc Hương



Lập ngày 19 tháng 04 năm 2014

Tổng Giám đốc

Phạm Hoàng Long

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM LÂM ĐỒNG

Địa chỉ: 05 Bà Triệu - TP Đà Lạt

Tel: 0633520591 Fax: 0633825291

Báo cáo tài chính

Quý I năm tài chính 2014

Mẫu số

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I NĂM 2014

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	46.678.647.605	53.345.630.070	46.678.647.605	53.345.630.070
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.20	8.667.507.676	5.060.251.578	8.667.507.676	5.060.251.578
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.21	38.011.139.929	48.285.378.492	38.011.139.929	48.285.378.492
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.22	28.577.049.535	39.951.671.109	28.577.049.535	39.951.671.109
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		9.434.090.394	8.333.707.383	9.434.090.394	8.333.707.383
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.23	477.813.882	748.030.996	477.813.882	748.030.996
7. Chi phí tài chính	22	VI.24	9.939.891	63.888.671	9.939.891	63.888.671
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.418.204	75.436.382	2.418.204	75.436.382
8. Chi phí bán hàng	24	VI.25	3.378.170.830	2.567.946.778	3.378.170.830	2.567.946.778
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.26	1.290.320.778	1.735.074.321	1.290.320.778	1.735.074.321
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		5.233.472.777	4.714.828.609	5.233.472.777	4.714.828.609
11. Thu nhập khác	31	VI.27	47.265	0	47.265	0
12. Chi phí khác	32	VI.28	0	0	0	0
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		47.265	0	47.265	0
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		0	0	0	0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		5.233.520.042	4.714.828.609	5.233.520.042	4.714.828.609
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.29	1.151.374.409	956.206.570	1.151.374.409	956.206.570
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60	VI.32	4.082.145.633	3.758.622.039	4.082.145.633	3.758.622.039
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		0	0	0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		652	601	652	601

Lập biểu

Phan Anh Tú

Kế toán trưởng

Phan Thị Cúc Hương



Lập ngày 19 tháng 04 năm 2014

Tổng Giám đốc

Phạm Hoàng Long

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM LÂM ĐỒNG

Địa chỉ: 05 Bà Triệu - TP Đà Lạt

Tel: 0633520591 Fax: 0633825291

Báo cáo tài chính

Quý I năm tài chính 2014

Mẫu số

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ I NĂM 2014

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		40.454.701.696	64.226.106.449
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(16.631.683.245)	(29.768.408.256)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6.351.278.697)	(9.257.116.467)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2.418.204)	(75.436.382)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3.033.377.269)	(2.332.720.496)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8.604.995.609	947.537.078
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(43.890.330.436)	(4.536.030.660)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(20.849.390.546)	19.203.931.266
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. 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		(102.870.000.000)	(144.960.195.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		73.155.266.000	102.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(1.277.411.455)
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		477.813.882	717.888.080
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(29.236.920.118)	(43.519.718.375)
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		44.481.369.618	35.492.200.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(13.254.311.290)
5. Tiền chi trả nợ 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		44.481.369.618	22.237.888.710
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(5.604.941.046)	(2.077.898.399)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		32.187.861.014	7.673.015.991
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	26.582.919.968	5.595.117.592

Lập biểu

Phan Anh Tú

Kế toán trưởng

Phan Thị Cúc Hương

Lập ngày 19 tháng 04 năm 2014

Tổng Giám đốc



Phạm Hoàng Long

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý I năm 2014

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thực Phẩm Lâm Đồng được thành lập từ việc cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước (Công ty Thực phẩm Lâm Đồng) theo Quyết định số 179/2003/QĐ-UB ngày 26 tháng 12 năm 2003 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Lâm Đồng

Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh Mã số doanh nghiệp 5800408245, đăng ký lần đầu ngày 05 tháng 01 năm 2004, đăng ký thay đổi lần thứ 14 ngày 10 tháng 04 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lâm Đồng cấp

Công ty chính thức niêm yết cổ phiếu tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội theo Quyết định 285/QĐ-TTGDHN ngày 18/10/2007 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Chế biến rượu các loại, nhân điều xuất khẩu và các loại nông sản thực phẩm.
- Xuất nhập khẩu trực tiếp các thiết bị máy móc chuyên dùng để chế biến thực phẩm và sản phẩm của doanh nghiệp.
- Kinh doanh dịch vụ thương mại, du lịch, đầu tư tài chính.
- Trồng và sản xuất các loại cây nông sản.

II Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Luật kế toán Việt Nam, Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

Công ty đã áp dụng Chuẩn mực kế toán Việt Nam.

3. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức nhật ký chứng từ trên máy vi tính.

V Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển:

1.1. Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

1.2. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá thực tế do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

