

**BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN
NÔNG NGHIỆP VÀ THỰC PHẨM HÀ NỘI KINH BẮC**
cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/05/2016

kèm theo

BÁO CÁO CỦA KIỂM TOÁN VIÊN



MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	02 - 04
BÁO CÁO KIỂM TOÁN CỦA KIỂM TOÁN VIÊN	05 -06
BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU	07-18
THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU	09-13

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/10/2016 đến ngày 31/05/2016 của Công ty.

1. Công ty

Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội - Kinh Bắc (tên cũ là Công ty Cổ phần Thương mại và Đầu tư Hà Nội – Kinh Bắc) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0104246382 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 09 tháng 11 năm 2009, điều chỉnh lần thứ 12 ngày 14 tháng 12 năm 2015.

Vốn điều lệ theo đăng ký kinh doanh của Công ty là: 240.000.000.000 đồng (Hai trăm bốn mươi tỷ đồng). Vốn thực góp tính đến 31/05/2016 là 515.999.990.000 đồng (Năm trăm mười lăm tỷ, chín trăm chín mươi chín triệu, chín trăm chín mươi nghìn đồng./.)

2. Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông: Dương Quang Lư	Chủ tịch HĐQT	10/11/2009	
Bà: Trương Thị Hoàng Lan	Thành viên HĐQT	12/11/2015	31/05/2016
Ông: Dương Đức Ngọc	Thành viên HĐQT	02/12/2015	
Ông: Trần Ngọc Quỳnh	Thành viên HĐQT	02/12/2015	
Bà: Nguyễn Phương Thảo	Thành viên HĐQT	02/12/2015	31/05/2016
Bà: Phạm Thị Tỷ	Thành viên HĐQT	02/12/2015	31/05/2016
Ông: Trần Minh Tuấn	Thành viên HĐQT	02/12/2015	
Ông: Ngô Quang Hòa	Thành viên HĐQT	02/12/2015	31/05/2016
Ông: Lê Đức Hoàng	Thành viên độc lập HĐQT	31/05/2016	

Ban kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Bà: Nguyễn Thị Dung	Trưởng ban kiểm soát	01/06/2013	31/05/2016
Bà: Nguyễn Thị Huyền	Thành viên BKS	06/01/2014	31/05/2016
Bà: Trần Thị Sương	Thành viên BKS	06/01/2014	31/05/2016
Ông: Dương Danh Quân	Trưởng ban kiểm soát	31/05/2016	
Ông: Trịnh Quốc Đạt	Thành viên ban kiểm soát	31/05/2016	
Bà: Nguyễn Phương Thảo	Thành viên ban kiểm soát	31/05/2016	

Ban giám đốc và kế toán trưởng

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm
Ông: Dương Đức Ngọc	Tổng Giám đốc	11/12/2015
Bà: Hoàng Thị Minh Hạnh	Kế toán trưởng	23/05/2014

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

3. Trụ sở

Trụ sở chính: Nhà 905 CT1-2 KĐT Mễ Trì Hạ, Phường Mễ Trì, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội.

Công ty có chi nhánh sau:

- Tên chi nhánh: Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội Kinh Bắc – Chi nhánh Gia Lai.
Địa chỉ: Làng Rìng 2, xã H Bông, huyện Chư Sê, tỉnh Gia Lai.

4. Tình hình vốn và sử dụng vốn chủ sở hữu từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

Chi tiết tình hình vốn và sử dụng vốn chủ sở hữu từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 của Công ty được trình bày trong Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 đính kèm.

5. Các khoản bất thường và sự kiện phát sinh sau niên độ

Đến ngày lập báo cáo này, Ban Giám đốc Công ty cho rằng không có sự kiện nào có thể làm cho các số liệu và thông tin đã được trình bày trong Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 đã được kiểm toán của Công ty bị phản ánh sai lệch.

6. Công ty kiểm toán

Công ty TNHH PKF Việt Nam đã được chỉ định là kiểm toán viên thực hiện kiểm toán Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 của Công ty.

7. Công bố trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 và đảm bảo Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tăng vốn cũng như tình hình sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty. Để lập Báo cáo này, Ban Giám đốc Công ty được yêu cầu:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn phù hợp và áp dụng nhất quán các chính sách kế toán;
- Thực hiện các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu;
- Lập Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu trên cơ sở hoạt động liên tục trừ khi giả thuyết Công ty sẽ tiếp tục hoạt động không còn phù hợp.

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC
Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu và nhận thấy không có vấn đề bất thường xảy ra có thể ảnh hưởng đến khả năng hoạt động liên tục của doanh nghiệp.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo số kế toán được ghi chép đầy đủ, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty và đảm bảo Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được lập phù hợp các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu.

Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho các tài sản và đã thực hiện các biện pháp phù hợp để ngăn ngừa và phát hiện sai sót và các trường hợp vi phạm khác.

Ban Giám đốc xác nhận rằng Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 của Công ty đã được lập theo đúng các yêu cầu nêu trên.

8. Ý kiến của Ban Giám đốc

Theo ý kiến của Ban Giám đốc Công ty, Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu đã được kiểm toán (đính kèm) đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tăng vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016 và được lập phù hợp Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu.

Hà Nội, ngày 16 tháng 06 năm 2016



Thay mặt Ban Giám đốc

Dương Đức Ngọc

Tổng Giám đốc

Số: 160/2016/BCKT/PKF-VPHN

Hà Nội, ngày 20 tháng 06 năm 2016

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/05/2016 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc

Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc

Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc

Chúng tôi, Công ty TNHH PKF Việt Nam đã thực hiện công việc kiểm toán Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/05/2016 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc được lập ngày 16/06/2016, được trình bày từ trang 07 đến trang 13 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính, và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo vốn và sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/05/2016, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu.

Thay mặt và đại diện cho Công ty TNHH PKF Việt Nam



Dương Thị Thảo
Phó Tổng giám đốc
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 0162-2015-242-1

Nguyễn Thị Huế
Kiểm toán viên
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 2493-2015-242-1

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
 Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

I. Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Đơn vị: VND	
		31/05/2016	01/01/2016
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		515.999.990.000	200.000.000.000
Tổng vốn đầu tư của chủ sở hữu		515.999.990.000	200.000.000.000

II. Tổng hợp kết quả phát hành cổ phiếu để trả cổ tức và chào bán cổ phiếu ra công chúng

Tên cổ phiếu	:	Cổ phiếu Công ty CP Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội - Kinh Bắc
Mã chứng khoán	:	HKB
Loại cổ phần	:	Cổ phiếu phổ thông
Mệnh giá	:	10.000 đồng/cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng kí phát hành	:	31.600.000 cổ phiếu
<i>Trong đó:</i>		
Để trả cổ tức cổ phiếu	:	1.600.000 cổ phiếu
Để bán cho cổ đông hiện hữu	:	30.000.000 cổ phiếu
Ngày phát hành	:	25/03/2016
Ngày bắt đầu chào bán	:	25/03/2016
Ngày kết thúc chào bán cho cổ đông hiện hữu	:	20/05/2015

Kết quả chào bán

STT	Nội dung	Số cổ phần chào bán (cổ phiếu)	SL cổ phần được phân phối (cổ phiếu)	Giá bán (VND)	Số tiền thu được (VND)
I	Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức	1.600.000	1.599.999	10.000	15.999.990.000
1	Cổ đông hiện hữu	1.600.000	1.599.999	10.000	-
2	Xử lý cổ phiếu không phân phối hết (1)		1	-	
II	Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu	30.000.000	30.000.000	10.000	300.000.000.000
1	Cổ đông hiện hữu	30.000.000	28.008.580	10.000	280.085.800.000
2	Xử lý cổ phiếu không phân phối hết (2)	-	1.991.420	10.000	19.914.200.000
	Tổng cộng	31.600.000	31.599.999		315.999.990.000

(1) Phương án xử lý cổ phần lẻ phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2014:

- Số lượng 01 cổ phiếu lẻ không phân phối hết sẽ bị hủy bỏ.

(2) Phương án xử lý cổ phần lẻ và không phân phối hết khi phát hành cho cổ đông hiện hữu:

- Hội đồng quản trị nhất trí phương án chào bán tiếp số lượng cổ phần không phân phối hết như sau:

Căn cứ đơn tham gia mua cổ phần của các nhà đầu tư, Hội đồng quản trị quyết định phân phối toàn bộ số lượng 1.991.420 cổ phiếu không bán hết cho các nhà đầu tư trong danh sách sau đây:

CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP VÀ THỰC PHẨM HÀ NỘI - KINH BẮC
 Nhà 905 CT1-2 KĐT Mễ Trì Hạ, p. Mễ Trì, q. Nam Từ Liêm, tp. Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
 Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

Họ và tên	Số lượng cổ phần được phân phối (cổ phần)
Phạm Văn Anh	650.000
Trần Thị Ngọc Liên	650.000
Nguyễn Tùng Lâm	691.420
Tổng cộng	1.991.420

- Số lượng 1.991.420 cổ phiếu nêu trên sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán theo quy định tại khoản 7 Điều 3 nghị định số 60/2015/NĐ-CP ngày 26/06/2015 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 58/2013/NĐ-CP ngày 20/07/2012 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của luật Chứng khoán và Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 09/2015/QĐ-HĐQT ngày 14/12/2015 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc.

III. Báo cáo tình hình sử dụng vốn

a. Mục đích sử dụng vốn

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường số 02/2015/NQ-ĐHĐCĐ ngày 01/12/2015 thông qua phương án tăng vốn điều lệ của công ty trong năm 2015 và phát hành cổ phiếu để trả cổ tức cho năm 2014 và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2016/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/05/2016 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc thông qua tờ trình về việc giao cho HĐQT quyết định một số thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông và thay đổi phương án sử dụng vốn đợt chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu năm 2015 sang hình thức Hợp tác đầu tư, phương án sử dụng vốn như sau:

STT	Nội dung	Số tiền
1	Góp vốn hợp tác đầu tư với đơn vị khác	300.000.000.000
2	Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức	15.999.990.000
	Tổng cộng	315.999.990.000

b. Tình hình sử dụng vốn

Đến thời điểm 31/05/2016, Công ty đã sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường số 02/2015/NQ-ĐHĐCĐ ngày 01/12/2015 và Biên bản họp hội đồng quản trị số 07/2016/BB-HĐQT ngày 13/05/2016, cụ thể như sau:

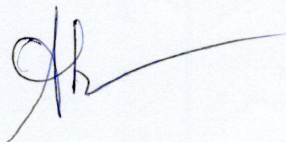
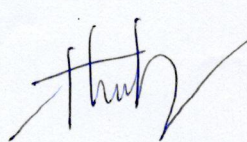
STT	Nội dung	Số tiền
1	Góp vốn hợp tác đầu tư với đơn vị khác	300.000.000.000
2	Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức	15.999.990.000
	Tổng cộng	315.999.990.000

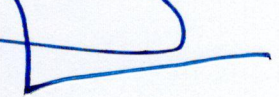
Hà Nội, ngày 16 tháng 06 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Trần Thị Thu Huyền

Hoàng Thị Minh Hạnh

Dương Đức Ngọc

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội - Kinh Bắc (tên cũ là Công ty Cổ phần Thương mại và Đầu tư Hà Nội – Kinh Bắc) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0104246382 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 09 tháng 11 năm 2009. Điều chỉnh lần thứ 12 ngày 14 tháng 12 năm 2015.

Trụ sở chính: Nhà 905 CT1-2 KĐT Mễ Trì Hạ, phường Mễ Trì, quận Nam Từ Liêm, thành phố Hà Nội.

Công ty có chi nhánh sau:

- Tên chi nhánh: Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội Kinh Bắc – Chi nhánh Gia Lai.
Địa chỉ: Làng Ring 2, xã H Bông, huyện Chư Sê, tỉnh Gia Lai.

2. Ngành nghề kinh doanh chính

Theo Giấy chứng nhận đầu tư số 0104246382 điều chỉnh lần thứ 12 ngày 14 tháng 12 năm 2015, ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là:

- Bán buôn gạo;
- Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu.
Chi tiết: Rang và lọc cà phê; Sản xuất các sản phẩm cà phê như: cà phê hòa tan, cà phê lọc, chiết xuất cà phê và cà phê cô đặc; Sản xuất các chất thay thế cà phê; Trộn chè và chất phụ gia; Sản xuất chiết xuất và chế phẩm từ chè hoặc đồ pha kèm; Các chế phẩm khác từ thóc;
- Khai thác quặng kim loại khác không chứa sắt;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống;
Chi tiết: Bán buôn thóc, ngô và các loại hạt ngũ cốc khác: hạt đậu đen, hạt đậu xanh, hạt đậu tương, thức ăn và nguyên liệu làm thức ăn cho gia súc, gia cầm và thủy sản, nông, lâm sản nguyên liệu khác: bán buôn hạt, quả có dầu, sắn lát;
- Bán lẻ lương thực trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh
Chi tiết: Bán lẻ thịt và các sản phẩm sữa, bánh, mứt, kẹo và các sản phẩm chế biến từ ngũ cốc, bột tinh bột, thực phẩm khác trong các cửa hàng chuyên doanh: cà phê bột, cà phê hòa tan, chè, hạt đậu đen, hạt đậu xanh, hạt đậu tương;
- Sản xuất dầu, mỡ động, thực vật;
- Đúc kim loại màu;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Hoạt động dịch vụ lâm nghiệp;
- Sản xuất gỗ dán, gỗ lạng, ván ép và ván mỏng khác;
- Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản;
- Khai khoáng khác chưa được phân vào đâu
Chi tiết: Khai thác mỏ và khai thác khoáng chất và nguyên liệu khác chưa được phân vào đâu như: Nguyên liệu làm đá mài, đá quý, các khoáng chất, grafit tự nhiên, và các chất phụ gia khác, đá quý, bột thạch anh, mica;
- Khai thác lâm sản khác trừ gỗ (Trừ loại Nhà nước cấm);

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

- Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ, sản xuất sản phẩm từ tre, nứa, rom, rạ và vật liệu tết bện;
- Sản xuất sản phẩm chịu lửa;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
- Sản xuất bao bì bằng gỗ;
- Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng

Chi tiết: Bán buôn tre, nứa, gỗ cây và gỗ chế biến, xi măng, gạch xây, ngói, đá, cát, sỏi, kính xây dựng, sơn, véc ni, gạch ốp lát và thiết bị vệ sinh, đồ ngũ kim, vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;

- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu

Chi tiết: Bán buôn phân bón;

- Khai thác khoáng hóa chất và khoáng phân bón;
- Trồng rừng và chăm sóc rừng;
- Khai thác gỗ (Trừ loại Nhà nước cấm);
- Bán buôn thực phẩm

Chi tiết: Bán buôn thịt và các sản phẩm từ thịt, thủy sản, rau, quả, cà phê, chè, đường, sữa và các sản phẩm sữa, bánh kẹo và các sản phẩm chế biến từ ngũ cốc, bột, tinh bột, thực phẩm khác, trứng và sản phẩm từ trứng, dầu, mỡ động thực vật, hạt tiêu, gia vị khác, thức ăn cho động vật cảnh;

- Xay xát và sản xuất bột thô;
- Chế biến và bảo quản rau quả;
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
- Đúc sắt, thép;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa (Trừ kinh doanh bất động sản);
- Khai thác muối;
- Sản xuất đồ gỗ xây dựng;
- Sản xuất tinh bột và các sản phẩm từ tinh bột;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày

Chi tiết: Dịch vụ khách sạn; Nhà khách, nhà nghỉ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát karaoke, vũ trường);

- Khai thác quặng sắt;
- Khai thác quặng kim loại quý hiếm;
- Sản xuất kim loại màu và kim loại quý;
- Sản xuất giấy nhãn, bìa nhãn, bao bì từ giấy và bìa;
- Sản xuất sản phẩm từ plastic

Chi tiết: Sản xuất bao bì từ plastic;

- Đại lý, môi giới, đấu giá. Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hóa. Môi giới thương mại;

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu. Ủy thác và nhận ủy thác xuất khẩu, nhập khẩu hàng hóa. Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Kinh doanh bất động sản;
- Bán buôn tổng hợp;
- Bán buôn đồ uống;
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát karaoke, vũ trường);
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh. Chi tiết: Bán lẻ hàng lưu niệm, hàng đan lát, hàng thủ công mỹ nghệ trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Sản xuất hóa chất cơ bản;
- Sản xuất sản phẩm hóa chất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất keo hồ và các chất đã được pha chế; Sản xuất hương các loại.

(Doanh nghiệp chỉ hoạt động xây dựng công trình khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực theo quy định của pháp luật).

II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

1. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Báo cáo sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu được lập cho kỳ từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/05/2016.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng

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

3. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

4. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

III. THUYẾT MINH CHI TIẾT BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

1. Tình hình tăng giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ này	200.000.000.000	200.000.000.000
Tăng vốn trong kỳ (*)	315.999.990.000	315.999.990.000
Số dư cuối kỳ này	515.999.990.000	515.999.990.000

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
 Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

(*): Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường số 02/2015/NQ-ĐHĐCĐ ngày 01/12/2015 thông qua phương án tăng vốn điều lệ của công ty trong năm 2015 và phát hành cổ phiếu để trả cổ tức cho năm 2014 và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2016/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/05/2016 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc, tình hình góp vốn của Công ty như sau:

- Trị giá số vốn đã góp bằng tiền chuyển vào tài khoản ngân hàng của Công ty là 300.000.000.000 đồng;
- Trị giá số vốn đã góp thông qua việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức là 15.999.990.000 đồng.

2. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/05/2016
Vốn góp đầu kỳ	200.000.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	315.999.990.000
Vốn góp giảm trong kỳ	
Vốn góp cuối kỳ	515.999.990.000

3. Sử dụng phần vốn tăng

3.1 Sử dụng vốn tăng từ đợt chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường số 02/2015/NQ-ĐHĐCĐ ngày 01/12/2015, mục đích ban đầu của khoản tăng vốn trị giá 300.000.000.000 đồng thu được từ đợt tăng vốn chủ sở hữu là bổ sung nguồn vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh, nhưng do thời hạn tăng vốn (đến cuối tháng 5/2016) mới kịp tăng vốn nên không thể kịp mùa vụ thu mua nông sản thu hoạch từ tháng 12/2015 đến tháng 4/2016. Công ty đã sử dụng nguồn vốn tín dụng từ ngân hàng và nguồn vốn huy động bên ngoài để phục vụ các đơn hàng trong thời gian vừa qua và kế hoạch trong thời gian tới mà chưa cần đến nguồn vốn nêu trên.

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2016/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/05/2016 và Biên bản họp hội đồng quản trị số 07/2016/BB-HĐQT ngày 13/05/2016 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc (HKB) quyết định việc thay đổi mục đích sử dụng vốn từ đợt chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu năm 2015 sang hình thức Hợp tác đầu tư theo đúng kế hoạch và chiến lược phát triển của HKB, chi tiết hợp tác đầu tư như sau:

<i>Đơn vị tính: VND</i>			
STT	Tên đơn vị	Giá trị vốn góp theo hợp đồng	Giá trị vốn thực góp đến ngày 31/05/2016
1	Công ty TNHH MTV Nông Nghiệp Hưng Lộc Phát Gia Lai (1)	80.000.000.000	80.000.000.000
2	Công ty CP Nông nghiệp LUMEX Việt Nam (2)	220.000.000.000	220.000.000.000
	Tổng cộng	300.000.000.000	300.000.000.000

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN VÀ SỬ DỤNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
Kỳ từ ngày 01/01/2016 đến 31/05/2016

- (1) Hợp đồng hợp tác đầu tư số 01/HĐHTKĐĐT/HKB ngày 30/05/2016 giữa Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc với Công ty TNHH MTV Nông Nghiệp Hưng Lộc Phát Gia Lai, theo đó, Công ty CP Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc tự nguyện góp vốn khoản tiền góp vốn 80 tỷ đồng cho Công ty TNHH MTV Hưng Lộc Phát Gia Lai để thực hiện nội dung Hợp tác đầu tư hệ thống Logistic, Chế biến nông sản và phát triển quỹ đất trồng nguyên liệu tại Tây Nguyên và các tỉnh lân cận. Thời hạn hợp tác là 15 năm.
- (2) Hợp đồng hợp tác đầu tư số 02/HĐHTKĐĐT/HKB ngày 30/05/2016 giữa Công ty Cổ phần Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc và Công ty CP Nông nghiệp LUMEX Việt Nam, theo đó, Công ty CP Nông nghiệp và Thực phẩm Hà Nội – Kinh Bắc tự nguyện góp vốn khoản tiền góp vốn 220 tỷ đồng cho Công ty CP Nông nghiệp LUMEX Việt Nam để Hợp tác đầu tư phát triển quỹ đất trồng cây nông nghiệp phục vụ dự án trồng vùng nguyên liệu và chăn nuôi ở quy mô công nghiệp phục vụ cho đề án phát triển “Hệ thống Phân phối bán lẻ Nông sản và Thực phẩm” của Công ty CP Nông nghiệp LUMEX Việt Nam. Thời hạn hợp tác là 15 năm.

3.2 Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức

Công ty đã hoàn thành việc trả cổ tức bằng cổ phiếu, trị giá vốn góp tăng lên tương ứng với giá trị cổ tức năm 2014 đã trả là 15.999.990.000 đồng.

Hà Nội, ngày 16 tháng 06 năm 2016

Người lập biểu

Trần Thị Thu Huyền

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Minh Hạnh

Tổng Giám đốc



Dương Đức Ngọc