

**BÁO CÁO QUYẾT TOÁN  
TÀI CHÍNH**

---

**Quý III năm 2018**

*Bim Sơn, ngày ... tháng 10 năm 2018*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

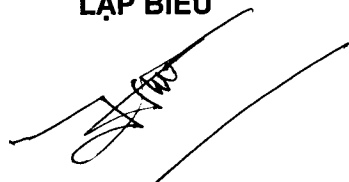
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>247,581,536,166</b>	<b>246,862,889,446</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>6,873,334,026</b>	<b>24,824,612,413</b>
1. Tiền	111		6,873,334,026	24,824,612,413
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>744,914,796</b>	<b>2,546,712,550</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		3,238,957,996	4,997,454,550
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-2,494,043,200	-2,450,742,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>207,897,710,691</b>	<b>194,525,975,564</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		200,757,256,128	194,322,855,213
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,541,900,000	55,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	3,657,184,563	314,270,351
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-58,630,000	-166,150,000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>31,901,808,471</b>	<b>24,920,154,598</b>
1. Hàng tồn kho	141	4	31,901,808,471	24,920,154,598
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>163,768,182</b>	<b>45,434,321</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		163,768,182	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153			45,434,321
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>4,346,884,124</b>	<b>5,249,049,517</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
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			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>3,930,880,449</b>	<b>5,249,049,517</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		3,930,880,449	5,249,049,517

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		110,473,709,553	110,047,827,280
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-106,542,829,104	-104,798,777,763
<b>2. TSCĐ thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. TSCĐ vô hình</b>	<b>227</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>416,003,675</b>	<b>0</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		416,003,675	
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</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 TC 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>0</b>	<b>0</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>		<b>251,928,420,290</b>	<b>252,111,938,963</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>155,049,637,694</b>	<b>149,053,780,669</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>155,049,637,694</b>	<b>149,053,780,669</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		50,695,325,351	51,118,020,958
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	6	504,469,878	1,389,090,741
4. Phải trả người lao động	314		7,041,587,581	7,888,928,598
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	7	2,051,619,648	810,340,738
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	8	6,449,922,635	851,553,548
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		86,900,000,000	86,900,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,406,712,601	95,846,086
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>0</b>	<b>0</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>96,878,782,596</b>	<b>103,058,158,294</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>96,878,782,596</b>	<b>103,058,158,294</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		38,000,000,000	38,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		38,000,000,000	38,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4,590,000,000	4,590,000,000
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		50,146,232,779	46,365,232,779
- Quỹ đầu tư phát triển	418A		45,844,742,782	42,063,742,782
- Quỹ đầu tư phát triển	418B		4,301,489,997	4,301,489,997
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		4,142,549,817	14,102,925,515
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			14,102,925,515
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		4,142,549,817	
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>440</b>		<b>251,928,420,290</b>	<b>252,111,938,963</b>

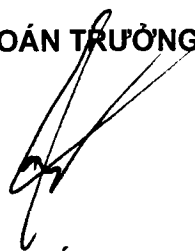
Bim Sơn, ngày 15 tháng 10 năm 2018

LẬP BIỂU



Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Viết Dụng



Trần Văn Chương

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**QUÝ III - NĂM 2018**

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	71,109,058,406	70,969,442,743	246,466,490,891	241,995,455,588
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	5,835,150	1,291,450	8,170,990	4,100,690
3. D.thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ	10	71,103,223,256	70,968,151,293	246,458,319,901	241,991,354,898
4. Giá vốn hàng bán	11	64,682,446,285	59,445,195,319	222,561,487,174	208,398,710,844
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp D.vụ	20	6,420,776,971	11,522,955,974	23,896,832,727	33,592,644,054
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1,633,898	75,560,718	1,020,127,621	84,280,398
7. Chi phí tài chính	22	1,057,617,261	1,236,168,738	3,254,585,294	3,322,575,125
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	1,057,617,261	1,235,783,190	3,206,377,382	3,340,955,583
8. Chi phí bán hàng	25	1,252,372,430	1,559,276,516	3,997,516,411	4,442,122,217
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3,427,999,676	4,189,044,231	12,521,679,914	13,356,566,144
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	684,421,502	4,614,027,207	5,143,178,729	12,555,660,966
11. Thu nhập khác	31	65,341,724	20,828,000	135,823,541	27,928,000
12. Chi phí khác	32	32,000,000	2,072,390	56,950,000	12,648,024
13. Lợi nhuận khác	40	33,341,724	18,755,610	78,873,541	15,279,976
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	717,763,226	4,632,782,817	5,222,052,270	12,570,940,942
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	155,249,979	923,853,896	1,079,502,454	2,534,880,188
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	562,513,247	3,708,928,921	4,142,549,816	10,036,060,754
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	148	976	1,090	2,641
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

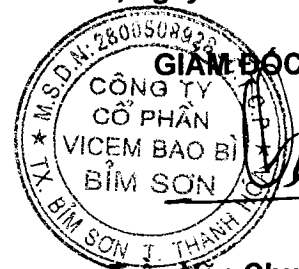
Bim Sơn, ngày 15 tháng 10 năm 2018

LẬP BIỂU

Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Mai Việt Dung



Trần Văn Chương

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày 01/1/2018 đến ngày 30/9/2018

(Đơn vị tính: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
<b>I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	263,685,252,655	216,631,067,644
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	-238,379,224,006	-194,860,671,072
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	-21,705,460,518	-23,721,283,707
4. Tiền lãi vay đã trả	04	-3,304,059,120	-3,398,318,916
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-1,969,276,389	-2,491,457,289
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	13,480,422,843	981,761,784
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-29,333,051,579	-22,343,145,320
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>-17,525,396,114</b>	<b>-29,202,046,876</b>
<b>II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	-425,882,273	-790,627,273
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		
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		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>-425,882,273</b>	<b>-790,627,273</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 chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	185,500,000,000	151,213,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-185,500,000,000	-124,913,000,000
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-5,591,911,450
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>20,708,088,550</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>-17,951,278,387</b>	<b>-9,284,585,599</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>24,824,612,413</b>	<b>9,991,437,503</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>6,873,334,026</b>	<b>706,851,904</b>

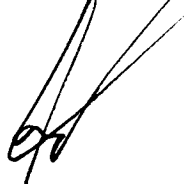
Bim sơn, ngày 15 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

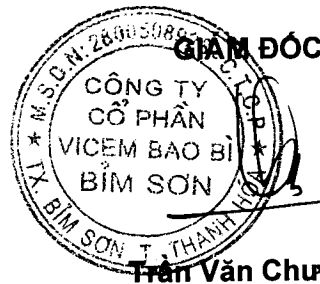


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Viết Dung



Trần Văn Chương

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/1/2018 đến 30/9/2018

-----

### I. Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh: Theo giấy đăng ký kinh doanh số 055764 ngày 07 tháng 6 năm 1999 và thay đổi lần thứ 2 ngày 25 tháng 11 năm 2011 Công ty đã được đổi tên thành Công ty cổ phần ViCem bao bì Bim Son và mã số doanh nghiệp của Công ty là 2800508928, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:
  - Sản xuất giấy nhẵn, bì nhẵn, bao bì từ giấy và bì, chi tiết: Sản xuất kinh doanh các loại bao bì, từ nhựa và giấy.
  - Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: kinh doanh các loại bao bì từ nhựa và giấy
  - Xuất nhập khẩu bao bì các loại, vật tư, phụ tùng thiết bị sản xuất bao bì.

### II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng (VND)

### III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

Từ ngày 01/1/2015 trở đi Công ty đã áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Bộ Tài chính, để thay thế cho Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và các hướng dẫn kế toán khác có liên quan.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

#### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm : Tiền mặt, vàng tồn quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

#### 2. Dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành và theo các quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính. Theo đó, Công ty được phép lập dự phòng khoản phải thu khó đòi cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ phải thu chưa đến thời hạn thanh toán nhưng có thể không đòi được do khách nợ không có khả năng thanh toán.

#### 3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Hàng tồn kho được hạch toán

theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành, chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

#### 4. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản và trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính.

#### V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>01/1/2018</b>	<b>30/9/2018</b>
- Tiền mặt	194.735.100	530.386.200
- Tiền gửi ngân hàng	24.629.877.313	6.342.947.826
<b>Tổng cộng:</b>	<b>24.824.612.413</b>	<b>6.873.334.026</b>
<b>2. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>01/1/2018</b>	<b>30/9/2018</b>
- Chứng khoán kinh doanh:	<b>4.997.454.550</b>	<b>3.238.957.996</b>
+ Cổ phiếu XMBS (BCC)	290.400	290.400
+ Cổ phiếu đá Hoà phát (HPS)	840.000	
+ Cổ phiếu Công ty vận tải biển VN (VOSCO)	286.500.000	286.500.000
+ Công ty cổ phần xi măng Hoàng Mai	2.952.000.000	2.952.000.000
+ Ngân hàng Ngoại thương VN (VIETCOMBANK)	1.757.824.150	167.596
- Dự phòng giảm giá đầu tư CK dài hạn,:	<b>(2.450.742.000)</b>	<b>(2.494.043.200)</b>
+ Công ty cổ phần xi măng Hoàng Mai	(2.214.000.000)	(2.232.000.000)
+ Công ty cổ phần vận tải biển VN	(236.100.000)	(261.900.000)
+ Công ty cổ phần XM ViCem Hải Vân	(526.400)	
+ Công ty cổ phần XMBS	(115.600)	(143.200)
<b>Tổng cộng:</b>	<b>2.546.712.550</b>	<b>744.914.796</b>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>01/1/2018</b>	<b>30/9/2018</b>
- Phải thu về tiền phát sinh trên TKGĐCK tại BVSC	36.126.169	235.326
- Phải thu CBCNV về thuế TNCN phải nộp	246.080.482	167.970.808
- Phải thu về tạm ứng của CBCNV	32.063.700	179.077.800
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	32.063.700	3.300.000.000
- Phải thu khác	-	9.900.629
<b>Tổng cộng:</b>	<b>314.270.351</b>	<b>3.657.184.563</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>01/1/2018</b>	<b>30/9/2018</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	9.015.068.858	15.111.213.742



- Công cụ, dụng cụ	132.753.243	141.379.878
- Chi phí SXKD dở dang	8.613.228.547	10.399.924.263
+ Chi phí dở dang VTM	6.655.690.919	8.949.416.050
+ Chi phí dở dang vỏ	1.957.537.628	1.272.057.327
- Thành phẩm tồn kho	7.159.103.950	6.249.290.587
+ Vải trắng màng	1.481.967.246	1.111.797.890
+ Vỏ bao xi măng	5.677.136.704	4.959.558.199
<b>Tổng cộng:</b>	<b>24.920.154.598</b>	<b>31.901.808.471</b>
<b>5. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Từ 01/1/2017 đến 30/9/2017</b>	<b>Từ 01/1/2018 đến 30/9/2018</b>
- Chi phí nguyên vật liệu	168.535.886.191	188.165.829.381
- Chi phí nhân công	26.024.056.112	25.000.991.422
- Chi phí khấu hao, sửa chữa lớn TSCĐ	4.261.363.972	3.193.077.395
- Dự phòng (hoàn nhập)	(99.823.200)	(64.218.800)
- Thuế, phí, lệ phí	423.758.421	451.949.773
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.497.565.461	16.117.141.195
- Chi phí bằng tiền	5.962.529.232	6.874.714.687
<b>Tổng cộng:</b>	<b>221.605.336.189</b>	<b>239.739.485.053</b>
<b>6. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>01/1/2018</b>	<b>30/9/2018</b>
- Thuế GTGT	313.806.093	299.326.960
- Thuế TNDN	1.075.284.648	185.510.713
- Thuế TNCN	-	19.632.205
<b>Tổng cộng:</b>	<b>1.389.090.741</b>	<b>504.469.878</b>
<b>7. Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b>01/1/2018</b>	<b>30/9/2018</b>
- Trích trước chi phí lãi vay	97.681.738	-
- Trích trước các chi phí dịch vụ mua ngoài khác	712.659.000	604.211.595
- Trích trước chi phí SCL TSCĐ	-	1.447.408.053
<b>Tổng cộng:</b>	<b>810.340.738</b>	<b>2.051.619.648</b>
<b>8. Các khoản phải trả ngắn hạn khác</b>	<b>01/1/2018</b>	<b>30/9/2018</b>
- Các khoản trích theo lương	37.156.087	176.493.641
- Tiền theo dõi về bán phế liệu, phế thải	386.382.327	325.099.498
- Trả cổ tức cho cổ đông	105.578.806	5.683.558.306
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	322.436.328	264.771.190
<b>Tổng cộng:</b>	<b>851.553.548</b>	<b>6.449.922.635</b>

9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I. NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	22,881,691,678	79,266,399,881	6,903,186,812	996,548,909	-	110,047,827,280
<b>2. Số tăng trong kỳ</b>	252,222,273	173,660,000	-	-	-	425,882,273
<i>Bao gồm:</i>						
- Mua sắm mới		173,660,000				173,660,000
- Xây dựng mới	252,222,273					252,222,273
- Tăng khác						
<b>3. Số giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>						
- Thanh lý						
- Nhượng bán						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Giảm khác						
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	23,133,913,951	79,440,059,881	6,903,186,812	996,548,909	-	110,473,709,553
<b>II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỆN KẾ</b>						
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	19,819,789,540	78,947,552,409	5,330,952,099	700,483,715	-	104,798,777,763
<b>2. Khấu hao trong kỳ</b>	1,041,292,967	103,788,775	431,939,183	167,030,416		1,744,051,341
<b>3. Tăng khác</b>	-	-		-		-
<b>4. Giảm trong kỳ</b>						
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	20,861,082,507	79,051,341,184	5,762,891,282	867,514,131	-	106,542,829,104
<b>III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HH</b>						
<b>1. Tại ngày đầu kỳ</b>	3,061,902,138	318,847,472	1,572,234,713	296,065,194	-	5,249,049,517
<b>2. Tại ngày cuối kỳ</b>	2,272,831,444	388,718,697	1,140,295,530	129,034,778	-	3,930,880,449

**10. Tình hình tăng, giảm các quỹ**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số đầu kỳ</b>	<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>Số cuối kỳ</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	46.365.232.779	3.781.000.000	-	50.146.232.779
- Quỹ khen thưởng	510.571.045	1.621.925.515	753.570.000	1.378.926.560
- Quỹ phúc lợi	(414.724.959)	2.500.000.000	2.057.489.000	27.786.041
<b>Tổng cộng:</b>	<b>46.461.078.865</b>	<b>7.902.925.515</b>	<b>2.811.059.000</b>	<b>51.552.945.380</b>

**11. Doanh thu bán hàng và cung cấp d.vụ**

	<b>Từ 01/1/2017 đến 30/9/2017</b>	<b>Từ 01/1/2018 đến 30/9/2018</b>
- Doanh thu bán thành phẩm vỏ bao	241.087.542.580	244.734.181.450
- Doanh thu khác	907.913.008	1.732.309.441
<b>Cộng:</b>	<b>241.995.455.588</b>	<b>246.466.490.891</b>
- Các khoản giảm trừ	4.100.690	8.170.990
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>241.991.354.898</b>	<b>246.458.319.901</b>

**12. Giá vốn hàng bán**

	<b>Từ 01/1/2017 đến 30/9/2017</b>	<b>Từ 01/1/2018 đến 30/9/2018</b>
- Giá vốn của thành phẩm vỏ bao	207.898.682.208	221.736.280.729
- Giá vốn khác	500.028.636	825.206.445
<b>Tổng cộng:</b>	<b>208.398.710.844</b>	<b>222.561.487.174</b>

**13. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<b>Từ 01/1/2017 đến 30/9/2017</b>	<b>Từ 01/1/2018 đến 30/9/2018</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.046.945	9.667.706
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	72.233.453	1.010.459.915
<b>Tổng cộng:</b>	<b>84.280.398</b>	<b>1.020.127.621</b>

**14. Chi phí tài chính**

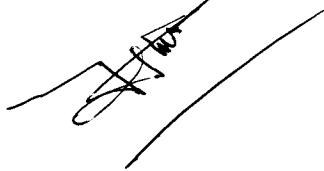
	<b>Từ 01/1/2017 đến 30/9/2017</b>	<b>Từ 01/1/2018 đến 30/9/2018</b>
- Chi phí lãi vay ngân hàng	3.340.955.583	3.206.377.382
- Dự phòng/Hoàn nhập giảm giá CK	(19.243.200)	43.882.200
- Chi phí tài chính khác	862.742	4.325.712
<b>Tổng cộng:</b>	<b>3.322.575.125</b>	<b>3.254.585.294</b>

**15. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:**

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	30/9/2017	30/9/2018
1	<b>Cơ cấu tài sản</b>			
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	97,27	98,27
	- Tài sản dài hạn/Tổng Tài sản	%	2,73	1,73
2	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	61,44	61,54
	- Vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	38,56	38,46
3	<b>Hệ số thanh toán</b>			
	- Hệ số thanh toán nhanh	<i>lần</i>	1,40	1,39
	- Hệ số thanh toán ngắn hạn	<i>lần</i>	1,58	1,59
4	<b>Tỷ suất lợi nhuận</b>			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	4,89	2,07
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	%	5,19	2,11
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH	%	10,14	4,27

*Bim Sơn, ngày 15 tháng 10 năm 2018*

NGƯỜI LẬP BIỂU

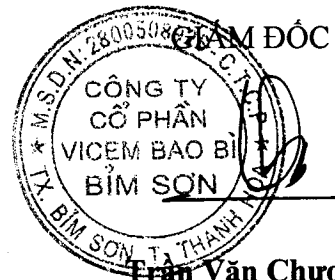


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Việt Dũng



Trần Văn Chương