

**CÔNG TY CỔ PHẦN BAO BÌ DẦU KHÍ
VIỆT NAM**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2014**

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 04 năm 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		30.392.940.583	30.309.044.599
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		15.127.522.523	4.711.176.483
1. Tiền	111		15.127.522.523	4.711.176.483
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		8.422.980.393	16.321.339.160
1. Phải thu khách hàng	131		8.293.739.373	16.321.339.160
2. Trả trước cho người bán	132		129.241.020	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135		-	-
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		6.355.826.974	8.978.352.057
1. Hàng tồn kho	141		6.355.826.974	8.978.352.057
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		486.610.693	298.176.899
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		486.610.693	298.176.899
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		58.569.301.807	60.169.346.255
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		58.220.092.351	59.666.744.488
1. Tài sản cố định hữu hình	221		58.220.092.351	59.666.744.488
- Nguyên giá	222		71.523.325.140	71.523.325.140
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(13.303.232.789)	(11.856.580.652)
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		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		349.209.456	502.601.767
1. Chi phí tìm kiếm, thăm dò	265		-	-
2. Chi phí phát triển mỏ	266		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
3. Chi phí trả trước dài hạn	261		346.209.456	499.601.767
4. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
5. Tài sản dài hạn khác	268		3.000.000	3.000.000
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		88.962.242.390	90.478.390.854

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		48.895.206.627	53.342.862.139
I. Nợ ngắn hạn	310		12.861.384.387	15.309.039.899
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		3.114.000.000	4.152.000.000
2. Phải trả người bán	312		8.241.499.498	7.872.465.450
3. Người mua trả tiền trước	313		-	21.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		473.914.303	71.179.462
5. Phải trả người lao động	315		869.070.194	2.604.381.758
6. Chi phí phải trả	316		-	359.567.223
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		162.900.392	228.446.006
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327		-	-
II. Nợ dài hạn	330		36.033.822.240	38.033.822.240
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		36.033.822.240	38.033.822.240
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
10. Quỹ bình ổn giá xăng dầu	340		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		40.067.035.763	37.135.528.715
I. Vốn chủ sở hữu	410		40.067.035.763	37.135.528.715
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		32.650.000.000	32.650.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		7.417.035.763	4.485.528.715
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ			-	-
1. Lợi ích của cổ đông thiểu số	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+ 400)	440		88.962.242.390	90.478.390.854

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Thuyết minh		Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài (giá trị còn lại)			-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			-	-
2.1 Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			-	-
2.2 <i>Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ khi cổ phần hóa</i>			-	-
2.3 <i>Vật tư hàng hóa hàng viên trợ</i>			-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-	-
5. Ngoại tệ các loại (chi tiết theo nguyên tệ)			-	-
Đô la Mỹ (USD)			-	-
Đồng Euro (EUR)			-	-
Yên Nhật (JPY)			-	-
Bảng Anh (GBP)			-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	-

Bạc Liêu, Ngày 07 tháng 04 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY





NGUYỄN NGỌC TUYÊN

LÊ CẢNH KHÁNH

LÊ QUỐC DŨNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Quý I Năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Luỹ kế	
			Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		37.859.779.540	35.048.700.000	37.859.779.540	35.048.700.000
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			-		-
- Chiết khấu thương mại						
- Giảm giá hàng bán						
- Hàng bán trả lại						
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		37.859.779.540	35.048.700.000	37.859.779.540	35.048.700.000
4. Giá vốn hàng bán	11		32.006.628.586	33.509.556.640	32.006.628.586	33.509.556.640
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5.853.150.954	1.539.143.360	5.853.150.954	1.539.143.360
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		12.932.891	23.623.673	12.932.891	23.623.673
7. Chi phí tài chính	22		1.190.430.672	1.308.305.953	1.190.430.672	1.308.305.953
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.190.430.672	1.308.305.953	1.190.430.672	1.308.305.953
8. Chi phí bán hàng	24		307.438.272	215.397.208	307.438.272	215.397.208
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.176.984.848	1.077.342.605	1.176.984.848	1.077.342.605
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		3.191.230.053	(1.038.278.733)	3.191.230.053	(1.038.278.733)
11. Thu nhập khác	31		66.000.000	4.325.000	66.000.000	4.325.000
12. Chi phí khác	32			-		-
13. Lợi nhuận (lỗ) từ hoạt động khác (40=31-32)	40		66.000.000	4.325.000	66.000.000	4.325.000
14. Phần lợi nhuận thuần trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) thuần trước thuế (50=30+40)	50		3.257.230.053	(1.033.953.733)	3.257.230.053	(1.033.953.733)
16. Thuế thu nhập doanh nghiệp	51		325.723.005	-	325.723.005	-
17. Thu nhập (chi phí) thuế thu nhập hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) thuần sau thuế TNDN (60=50-51)	60		2.931.507.048	(1.033.953.733)	2.931.507.048	(1.033.953.733)
Phân phối cho:						
Cổ đông của Công ty	61		-	-	-	-
Lợi ích của cổ đông thiểu số	62		-	-	-	-

Bạc Liêu, Ngày 07 tháng 04 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

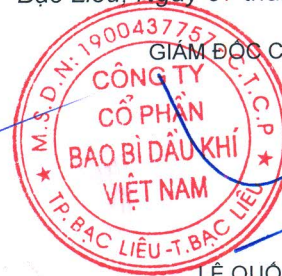


NGUYỄN NGỌC TUYÊN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ CẢNH KHÁNH



GIÁM ĐỐC CÔNG TY



LÊ QUỐC DŨNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Năm 2014	Năm 2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	3.257.230.053	(1.033.953.733)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	1.446.652.137	1.335.962.727
- Các khoản dự phòng	03		-
- (Lãi)/lỗ thanh lý tài sản cố định			-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(12.932.891)	(23.623.673)
- Chi phí lãi vay	06	1.190.430.672	1.308.305.953
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	5.881.379.971	1.586.691.274
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	7.898.358.767	(3.944.549.840)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	2.622.525.083	2.544.383.895
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	(1.628.742.133)	4.292.507.538
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(35.041.483)	(22.950.044)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.297.067.056)	(1.419.035.069)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	13.441.413.149	3.037.047.754
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	-	(4.444.385.033)
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	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán 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	12.932.891	23.623.673
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	12.932.891	(4.420.761.360)
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 đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	4.416.785.033
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(3.038.000.000)	(150.000.000)
5. Tiền 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	(3.038.000.000)	4.266.785.033
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	10.416.346.040	2.883.071.427
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm	60	4.711.176.483	1.944.804.033
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm	70	15.127.522.523	4.827.875.460

Bạc Liêu, Ngày 07 tháng 04 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN NGỌC TUYÊN



LÊ CẢNH KHÁNH



LÊ QUỐC DŨNG

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại.
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất bao bì, bán buôn chất dẻo nguyên sinh, bán buôn phân bón.
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: theo quyết định 15/2006/QĐ-BCT.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: giá mua.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Theo tỷ giá liên ngân hàng do NHNN công bố
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá mua thực tế.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân tháng.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ giá thị trường.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo thông tư 45/2013/TT-BTC của BTC.
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Theo nguyên giá bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Theo thông tư 45/2013/TT-BTC của BTC.
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo giá gốc.
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Theo giá gốc.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá gốc.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo giá thị trường và giá ghi sổ.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo số vốn vay thực tế đủ điều kiện vốn hóa.
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Theo tỷ lệ vốn vay thực tế đủ điều kiện vốn hóa.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác
- Chi phí trả trước: Theo thực tế.
 - Chi phí khác: Theo thực tế.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ đều.
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Phân bổ đều.
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Theo thực tế phát sinh.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo thực tế phát sinh.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Theo thực tế phát sinh.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Theo thực tế phát sinh.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

VI-THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(đơn vị tính: đồng Việt Nam)

1-Tiền		Cuối quý	Đầu năm			
-Tiền mặt		10.853.995	66.660.990			
-Tiền gửi ngân hàng		15.116.668.528	4.644.515.493			
-Tiền gửi có kỳ hạn dưới 03 tháng						
-Tiền đang chuyển						
Cộng		15.127.522.523	4.711.176.483			
2-Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		Cuối quý	Đầu năm			
-Tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng						
-Đầu tư ngắn hạn khác						
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn						
Cộng		-	-			
3-Các khoản phải thu ngắn hạn khác		Cuối quý	Đầu năm			
-Phải thu về cổ phần hóa						
-Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia						
-Phải thu người lao động						
-Phải thu khác						
Cộng		-	-			
4-Hàng tồn kho		Cuối quý	Đầu năm			
-Hàng mua đang đi đường						
-Nguyên liệu, vật liệu		2.276.531.253	4.169.740.487			
-Phế liệu thu hồi		102.855.600	102.855.600			
-Công cụ, dụng cụ						
-Chi phí SX, KD dở dang		716.289.930	1.119.085.282			
-Thành phẩm		3.260.150.191	3.586.670.688			
-Hàng hóa						
-Hàng gửi đi bán						
-Hàng hóa kho bảo thuế						
-Hàng hóa bất động sản						
Cộng giá gốc hàng tồn kho		6.355.826.974	8.978.352.057			
*Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: -						
*Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá tồn kho trong năm:						
*Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:.....						
5-Thuế và Các khoản phải thu nhà nước		Cuối quý	Đầu năm			
-Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		-				
-Các khoản khác phải thu nhà nước						
Cộng		-	-			
6-Phải thu dài hạn nội bộ		Cuối quý	Đầu năm			
-Cho vay dài hạn nội bộ						
-Phải thu dài hạn nội bộ khác						
Cộng		-	-			
7-Tăng giảm tài sản hữu hình						
Khoản mục	nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu quý	35.477.722.828	33.199.950.814	2.773.187.862	72.463.636	-	71.523.325.140
Mua trong quý						
Đầu tư XDCB Hoàn thành						
Tặng khác						
Chuyển sang BĐS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối quý	35.477.722.828	33.199.950.814	2.773.187.862	72.463.636	-	71.523.325.140
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	4.365.588.063	6.622.800.991	829.531.999	38.659.599		11.856.580.652

Khấu hao trong quý	500.114.619	856.378.425	86.662.122	3.496.971	-	1.446.652.137
Chuyển sang BĐS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						-
Số dư cuối quý	4.865.702.682	7.479.179.416	916.194.121	42.156.570	-	13.303.232.789
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
Tại ngày đầu quý	31.112.134.765	26.577.149.823	1.943.655.863	33.804.037	-	59.666.744.488
Tại ngày cuối quý	30.612.020.146	25.720.771.398	1.856.993.741	30.307.066	-	58.220.092.351

*Nguyên giá của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

68.216.307.970

*Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

30.500.000

*Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

*Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

8-Tăng giảm tài sản vô hình						
Khoản mục	quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	WEBSITE Công ty CP BBDK Việt Nam			Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu quý	-	-	-	-	-	-
Mua trong quý						-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh						
Tăng khác						
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	-	-	-	-	-	-
Khấu hao trong quý						-
Tăng khác						
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
Tại ngày đầu quý	-	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối quý	-	-	-	-	-	-

9- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
-Vay ngắn hạn		
-Vay dài hạn đến hạn trả	3.114.000.000	4.152.000.000
Cộng	3.114.000.000	4.152.000.000
10-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
-Thuế giá trị gia tăng	141.127.959	64.691.343
-Thuế tiêu thụ đặc biệt		
-Thuế xuất nhập khẩu		
-Thuế thu nhập doanh nghiệp	325.723.005	
-Thuế tài nguyên		
-Thuế nhà đất		
-Tiền Thuế đất		
-Thuế TNCN	7.063.339	6.488.119
-Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	473.914.303	71.179.462
11-Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
-Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
-Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
-Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
-Chi phí kiểm toán	-	31.500.000
-Chi phí khác	-	328.067.223
Cộng	-	359.567.223
12-Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
-Tài sản thừa chờ giải quyết		

-Kinh phí công đoàn	44.573.514	111.699.167
-Bảo hiểm xã hội	76.508.120	73.923.840
-Bảo hiểm Y Tế	13.265.962	13.995.123
-Bảo hiểm TN	8.818.796	9.093.876
- Phải trả về cổ phần hóa		
-Nhận ký quỹ , ký cược ngắn hạn		
-Doanh thu chưa thực hiện		
-Các khoản phải trả, phải nộp khác	19.734.000	19.734.000
Cộng	162.900.392	228.446.006
13- Vay và nợ dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
a-vay dài hạn		
-Vay ngân hàng	36.033.822.240	38.033.822.240
-Vay đối tượng khác		
-Trái phiếu phát hành		
b-nợ dài hạn		
-Thuê tài chính		
-Nợ dài hạn khác		
Cộng	36.033.822.240	38.033.822.240
-Các khoản nợ thuê tài chính		

14-Vốn chủ sở hữu

a.Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu quý trước	32.650.000.000	-	-	-	929.039.550	33.579.039.550
-Tăng vốn trong quý trước	-					-
-Lãi trong quý trước					3.556.489.165	3.556.489.165
-Tăng khác						-
-Giảm vốn trong quý trước						-
-Lỗ trong quý trước						-
-Giảm khác						0
Số dư cuối quý trước số dư đầu quý này	32.650.000.000	-	-	-	4.485.528.715	37.135.528.715
-Tăng vốn trong quý	-					-
-Lãi trong quý					2.931.507.048	2.931.507.048
-Tăng khác						-
-Giảm vốn trong quý						-
-Lỗ trong quý						-
-Giảm khác						-
Số dư cuối quý	32.650.000.000	-	-	-	7.417.035.763	40.067.035.763

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
-Vốn góp của CTY TNHH MTV PHÂN BÓN DẦU KHÍ CÀ MAU	25.150.000.000	25.150.000.000
-Vốn góp của TỔNG CTY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ	-	-
-Vốn góp của CTY TNHH TRANG HOÀNG MỸ	2.500.000.000	2.500.000.000
-Vốn góp của DOANH NGHIỆP TƯ NHÂN PHƯƠNG NGỌC	2.500.000.000	2.500.000.000
-Vốn góp của DOANH NGHIỆP TƯ NHÂN TIẾN ĐẠT	2.500.000.000	2.500.000.000
-Vốn góp của đối tượng khác		-
Cộng	32.650.000.000	32.650.000.000
*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong quý		
*Số lượng cổ phiếu quý		
c-Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối	Năm nay	Năm trước
-Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+Vốn góp đầu quý		
+Vốn góp tăng trong quý		
+Vốn góp giảm trong quý		
+Vốn góp cuối quý		
-Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d-Cổ tức		
-Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		

+Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông +Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi -Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
d-Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
-Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3.265.000	3.265.000
-Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+Cổ phiếu phổ thông	3.265.000	3.265.000
+Cổ phiếu ưu đãi		
-Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		
-Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3.265.000	3.265.000
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		
*Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		
e- Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối quý	Đầu năm
-Quỹ đầu tư phát triển		
-Quỹ dự phòng tài chính		
-Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g-Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
15-Tài sản thuê ngoài	Năm nay	Năm trước
1-Giá trị tài sản thuê ngoài +TSCĐ thuê ngoài +Tài sản khác thuê ngoài 2-Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không huỷ ngang theo thời hạn -Từ 01 năm trở xuống -Trên một năm đến 5 năm -Trên 5 năm		
VII-THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
(đơn vị tính: đồng Việt Nam)		
16- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	Năm nay	Năm trước
Trong đó: -Doanh thu bán hàng -Doanh thu cung cấp dịch vụ	37.859.779.540 37.859.779.540	35.048.700.000 35.048.700.000
17-Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)		
Trong đó: +Chiết khấu thương mại +Giảm giá hàng bán +Hàng bán bị trả lại +thuế GTGT phải nộp (PP Tiếp) +Thuế tiêu thụ đặc biệt +Thuế xuất khẩu		
18-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	37.859.779.540	35.048.700.000
Trong đó: +Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa +Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	37.859.779.540	35.048.700.000
19-Giá vốn hàng bán(mã số11)	Năm nay	Năm trước
-Giá vốn của hàng hóa đã bán		
-Giá vốn của thành phẩm đã bán	32.006.628.586	33.509.556.640
-Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
-Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
-Chi phí kinh doanh của Bất động sản đầu tư		

-Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
-Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	32.006.628.586	33.509.556.640
20-Doanh thu hoạt động tài chính(mã số 21)	Năm nay	Năm trước
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.932.891	23.623.673
-Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-Cổ tức , lợi nhuận được chia		
-Lãi bán ngoại tệ		
-lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
-Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	12.932.891	23.623.673
21-Chi phí tài chính(mã số 22)	Năm nay	Năm trước
-Lãi tiền vay	1.190.430.672	1.308.305.953
-Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn , dài hạn		
-Lỗ bán ngoại tệ		
-Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
-Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-Chi phí tài chính khác		
Cộng	1.190.430.672	1.308.305.953
22-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành(mã số 51)	Năm nay	Năm trước
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	325.723.005	-
-Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
-Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành		
Cộng	325.723.005	-
23-Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
-Chi phí nguyên, vật liệu	27.014.603.606	29.143.732.898
-Chi phí nhân công	3.133.817.794	2.603.253.800
-Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.446.652.137	1.335.962.727
-Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.764.300.997	1.526.616.715
-Chi phí khác bằng tiền khác	131.677.172	192.730.313
Cộng	33.491.051.706	34.802.296.453
VIII-THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (đơn vị tính: đồng Việt Nam)		
	Năm nay	Năm trước
24-Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
IX-NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (đơn vị tính: đồng Việt Nam)		
1-Những khoản nợ tiềm tàng, khoảng cam kết và các khoảng thông tin khác		
2-Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
3-Thông tin về các bên liên quan		
4-Trình bày tài sản , doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc theo khu vực địa lý)theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28"báo cáo bộ phận"		
5-Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)		
6-Thông tin về hoạt động liên tục		
7-Những thông tin khác (3)		

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 04 năm 2014

Người lập biểu


(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Tuyên

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Lê Cảnh Khánh



Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lê Quốc Dũng

BẢNG CĐPS Q1-2014

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ	Dư đầu kỳ	Phát sinh trong kỳ	Phát sinh trong kỳ	Dư cuối kỳ	Dư cuối kỳ
Tài khoản	Tên tài khoản	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	66.660.990	0	633.632.225	689.439.220	10.853.995	0
11211	Ngân hàng Công Thương Bạc Liêu VNĐ	4.644.515.493	0	49.665.290.172	39.193.137.137	15.116.668.528	0
131	Phải thu của khách hàng	16.300.339.160	0	41.718.357.494	49.724.957.281	8.293.739.373	0
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ	0	0	2.548.329.276	2.548.329.276	0	0
141	Tạm ứng	0	0	159.400.000	159.400.000	0	0
142	Chi phí trả trước ngắn hạn	298.176.899	0	663.464.855	475.031.061	486.610.693	0
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	3.734.509.169	0	22.315.687.820	24.118.633.739	1.931.563.250	0
1522	Nguyên liệu, vật liệu phụ	435.231.318	0	1.599.574.902	1.689.838.217	344.968.003	0
1527	Phế liệu thu hồi	102.855.600	0	0	0	102.855.600	0
1542	Chi phí sản xuất KD dở dang thành phẩm	1.119.085.282	0	31.278.146.855	31.680.942.207	716.289.930	0
155	Thành phẩm	3.586.670.688	0	31.680.108.089	32.006.628.586	3.260.150.191	0
2111	Nhà cửa vật kiến trúc	35.477.722.828	0	0	0	35.477.722.828	0
2112	Máy móc thiết bị	33.199.950.814	0	0	0	33.199.950.814	0
2113	Phương tiện vận tải , truyền dẫn	2.773.187.862	0	0	0	2.773.187.862	0
2114	Thiết bị công cụ quản lý	72.463.636	0	0	0	72.463.636	0
21411	Hao mòn nhà cửa vật kiến trúc	0	4.365.588.063	0	500.114.619	0	4.865.702.682
21412	Hao mòn máy móc thiết bị	0	6.622.800.991	0	856.378.425	0	7.479.179.416
21413	Hao mòn phương tiện vận tải truyền dẫn	0	829.531.999	0	86.662.122	0	916.194.121
21414	Hao mòn thiết bị dụng cụ quản lý	0	38.659.599	0	3.496.971	0	42.156.570
242	Chi phí trả trước dài hạn	499.601.767	0	29.540.909	182.933.220	346.209.456	0
244	Kí quỹ kí cược dài hạn	3.000.000	0	0	0	3.000.000	0
315	Nợ dài hạn đến hạn trả	0	4.152.000.000	3.038.000.000	2.000.000.000	0	3.114.000.000
331	Phải trả cho người bán	0	7.872.465.450	27.564.943.280	27.804.736.308	0	8.112.258.478
33311	Thuế giá trị gia tăng đầu ra	0	64.691.343	3.716.141.338	3.792.577.954	0	141.127.959
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0	325.723.005	0	325.723.005
3335	Thuế thu nhập cá nhân	0	6.488.119	48.013.303	48.588.523	0	7.063.339
3338	Các loại thuế khác	0	0	3.000.000	3.000.000	0	0
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	164.811.000	164.811.000	0	0
3341	Lương bộ phận trực tiếp sản xuất	0	1.540.548.389	3.081.253.780	2.021.172.946	0	480.467.555
3342	Lương bộ phận quản lý PX	0	291.597.501	538.407.827	324.314.340	0	77.504.014
3343	Lương bộ phận bán hàng	0	111.974.581	201.732.803	123.981.489	0	34.223.267
3344	Lương bộ phận quản lý	0	396.798.597	683.839.382	436.855.668	0	149.814.883
3348	Phải trả người lao động khác	0	263.462.690	541.695.270	405.293.055	0	127.060.475
335	Chi phí phải trả	0	359.567.223	344.497.220	-15.070.003	0	0
3382	Kinh phí công đoàn	0	111.699.167	111.699.167	44.573.514	0	44.573.514
3383	Bảo hiểm xã hội	0	73.923.840	231.152.990	233.737.270	0	76.508.120
3384	Bảo hiểm y tế	0	13.995.123	41.183.737	40.454.576	0	13.265.962

3388	Phải trả phải nộp khác	0	19.734.000	8.214.185	8.214.185	0	19.734.000
3389	Bảo hiểm thất nghiệp	0	9.093.876	18.254.870	17.979.790	0	8.818.796
341	Vay dài hạn	0	38.033.822.240	2.000.000.000	0	0	36.033.822.240
4111	Vốn đầu tư chủ sở hữu	0	32.650.000.000	0	0	0	32.650.000.000
4211	Lợi nhuận năm trước	0	4.485.528.715	0	0	0	4.485.528.715
4212	Lợi nhuận năm nay	0	0	2.680.205.634	5.611.712.682	0	2.931.507.048
5112	Doanh thu bán các thành phẩm	0	0	37.859.779.540	37.859.779.540	0	0
515	Doanh thu hoạt động tài chính	0	0	12.932.891	12.932.891	0	0
62111	Chi phí nguyên vật liệu chính cho sản xuất	0	0	24.118.633.739	24.118.633.739	0	0
62121	Chi phí nguyên vật liệu phụ cho sản xuất	0	0	1.665.287.675	1.665.287.675	0	0
6221	Chi phí nhân công trực tiếp sx	0	0	2.184.517.301	2.184.517.301	0	0
6271	Chi phí nhân viên phần xưởng	0	0	352.556.043	352.556.043	0	0
6272	Chi phí vật liệu	0	0	440.441.916	440.441.916	0	0
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất	0	0	117.857.444	117.857.444	0	0
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ	0	0	1.127.074.440	1.127.074.440	0	0
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0	1.271.278.297	1.271.278.297	0	0
6278	Các chi phí bằng tiền khác	0	0	500.000	500.000	0	0
6322	Giá vốn thành phẩm	0	0	32.006.628.586	32.006.628.586	0	0
635	Chi phí tài chính	0	0	1.190.430.672	1.190.430.672	0	0
6411	Chi phí nhân viên	0	0	134.330.006	134.330.006	0	0
6413	Chi phí dụng cụ đồ dùng	0	0	1.890.342	1.890.342	0	0
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ	0	0	15.501.990	15.501.990	0	0
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0	147.015.934	147.015.934	0	0
6418	Chi phí bằng tiền khác	0	0	8.700.000	8.700.000	0	0
6421	Chi phí nhân viên quản lý	0	0	462.414.444	462.414.444	0	0
6422	Chi phí vật liệu quản lý	0	0	62.730.770	62.730.770	0	0
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng	0	0	74.181.337	74.181.337	0	0
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ	0	0	304.075.707	304.075.707	0	0
6425	Thuế , phí và lệ phí	0	0	103.998.686	103.998.686	0	0
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0	152.077.643	152.077.643	0	0
6428	Chi phí bằng tiền khác	0	0	18.478.486	18.478.486	0	0
711	Thu nhập khác	0	0	66.000.000	66.000.000	0	0
8211	Chi phí thuế thu nhập hiện hành	0	0	325.723.005	325.723.005	0	0
91111	Xác định kết quả hoạt động hàng hoá	0	0	1.176.984.848	1.176.984.848	0	0
91112	Xác định kết quả hoạt động thành phẩm	0	0	37.859.779.540	37.859.779.540	0	0
9112	Xác định kết quả hoạt động tài chính	0	0	1.190.430.672	1.190.430.672	0	0
9113	Xác định kết quả hoạt động khác	0	0	391.723.005	391.723.005	0	0
	Tổng cộng	102.313.971.506	102.313.971.506	372.152.533.342	372.152.533.342	102.136.234.159	102.136.234.159

