



TỔNG CÔNG TY XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN VICEM BAO BÌ BỈM SƠN

Địa chỉ: Phường Lam sơn - Thị xã Bỉm sơn - Tỉnh Thanh Hoá
ĐT: 0373.825.657 - FAX: 0373.825.633 – EMAIL: BPC@BAOBIBIMSON.VN

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN
TÀI CHÍNH

QUÝ I - NĂM 2021

Bỉm Sơn, ngày ... tháng 4 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021


Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		191.852.343.708	201.956.193.857
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	4.178.903.995	10.575.679.400
1. Tiền	111		4.178.903.995	10.575.679.400
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	708.827.596	708.827.596
1. Chứng khoán kinh doanh	121		3.238.957.996	3.238.957.996
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(2.530.130.400)	(2.530.130.400)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		154.288.800.550	161.689.776.804
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		153.763.704.926	161.557.656.742
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132			50.000.000
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	525.095.624	82.120.062
IV. Hàng tồn kho	140		32.475.667.305	28.765.680.792
1. Hàng tồn kho	141	4	32.475.667.305	28.765.680.792
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		200.144.262	216.229.265
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		150.353.000	163.061.087
2. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		49.791.262	53.168.178
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.631.276.454	3.933.972.171
I. Tài sản cố định	220		3.631.276.454	3.933.972.171
1. TSCĐ hữu hình	221		3.631.276.454	3.933.972.171
- Nguyên giá	222		105.465.113.053	105.465.113.053
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(101.833.836.599)	(101.531.140.882)
Tổng cộng tài sản	270		195.483.620.162	205.890.166.028

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		98.050.006.188	108.532.384.054
I. Nợ ngắn hạn	310		98.050.006.188	108.532.384.054
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		49.458.094.935	41.138.807.892
2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5	473.339.095	774.979.730
3. Phải trả người lao động	314		5.107.712.112	7.099.384.810
4. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	6	235.283.000	1.045.220.184
5. Phải trả ngắn hạn khác	319	7	480.306.852	359.252.741
6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		42.276.092.822	57.899.481.324
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		19.177.372	215.257.373
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		97.433.613.974	97.357.781.974
I. Vốn chủ sở hữu	410		97.433.613.974	97.357.781.974
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
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4.590.000.000	4.590.000.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		50.146.232.779	50.146.232.779
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4.697.381.195	4.621.549.195
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		4.621.549.195	4.621.549.195
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		75.832.000	
Tổng nguồn vốn	440		195.483.620.162	205.890.166.028

Bim Sơn, ngày 19 tháng 4 năm 2021

LẬP BIỂU


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Phạm Thị Thu Hương

GIAM ĐỐC




Trịnh Văn Diễn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021

Đơn vị tính: đồng


Chỉ tiêu	Mã số	Quý I		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	62.556.636.156	58.548.901.233	62.556.636.156	58.548.901.233
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	618.800	7.185.975	618.800	7.185.975
3. D.thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ	10	62.556.017.356	58.541.715.258	62.556.017.356	58.541.715.258
4. Giá vốn hàng bán	11	55.031.602.969	50.398.985.365	55.031.602.969	50.398.985.365
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp D.vụ	20	7.524.414.387	8.142.729.893	7.524.414.387	8.142.729.893
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	3.323.005	2.659.122	3.323.005	2.659.122
7. Chi phí tài chính	22	659.834.203	1.061.078.356	659.834.203	1.061.078.356
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	659.834.203	1.061.078.356	659.834.203	1.061.078.356
8. Chi phí bán hàng	25	1.641.480.681	1.310.651.589	1.641.480.681	1.310.651.589
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	5.121.132.508	3.981.166.320	5.121.132.508	3.981.166.320
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	105.290.000	1.792.492.750	105.290.000	1.792.492.750
11. Thu nhập khác	31		23.700.000	0	23.700.000
12. Chi phí khác	32			0	0
13. Lợi nhuận khác	40	0	23.700.000	0	23.700.000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	105.290.000	1.816.192.750	105.290.000	1.816.192.750
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	29.458.000	371.638.550	29.458.000	371.638.550
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	75.832.000	1.444.554.200	75.832.000	1.444.554.200
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	20	380	20	380
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Bim Sơn, ngày 19 tháng 4 năm 2021


LẬP BIỂU


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Phạm Thị Thu Hương

GIÁM ĐỐC


Trình Văn Diễn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)


Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ so sánh
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	105.290.000	1.816.192.750
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	302.695.716	318.914.926
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3.323.005)	(26.359.122)
- Chi phí lãi vay	06	659.834.203	1.061.078.356
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1.064.496.914	3.169.826.910
- (Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	7.430.702.559	9.606.717.124
- (Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	(3.709.986.513)	(4.953.721.031)
- Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	5.711.597.349	2.952.826.561
- (Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	12.708.087	251.506.000
- Tiền lãi vay đã trả	14	(702.450.292)	(1.157.018.631)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(387.698.012)	(718.822.299)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1.000.000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(197.080.000)	(446.450.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	9.223.290.092	8.704.864.634
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(1.206.863.636)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22		23.700.000
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.323.005	2.659.122
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	3.323.005	(1.180.504.514)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	32.718.530.670	36.400.000.000
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(48.341.919.172)	(60.000.000.000)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(15.623.388.502)	(23.600.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(6.396.775.405)	(16.075.639.880)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	10.575.679.400	19.903.784.009
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	4.178.903.995	3.828.144.129

Bỉm sơn, ngày 19 tháng 4 năm 2021

LẬP BIỂU


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Phạm Thị Thu Hương

GIÁM ĐỐC


T. Văn Văn Diễn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/01/2021 đến 31/03/2021

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; 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 Sơn; thay đổi lần 3 vào ngày 06/10/2020 mã số doanh nghiệp của Công ty là 2800508928, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty:
 - Sản xuất giấy nhẵn, bìa nhẵn, bao bì từ giấy và bìa, 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.

1. Tiền và tương đương tiền	01/01/2021	31/03/2021
- Tiền mặt	246.202.389	210.294.123
- Tiền gửi ngân hàng	10.329.477.011	3.968.609.872
Tổng cộng:	10.575.679.400	4.178.903.995
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	01/01/2021	31/03/2021
Chứng khoán kinh doanh:	3.238.957.996	3.238.957.996
+ Công ty cổ phần XMBS	290.400	290.400
+ Công ty cổ phần vt biển VN	286.500.000	286.500.000
+ Công ty CP XM Hoàng Mai	2.952.000.000	2.952.000.000
+ Ngân hàng VCB	167.596	167.596
Dự phòng giảm giá ĐTCK D.Hạn	(2.530.130.400)	(2.530.130.400)
+ Công ty cổ phần XMBS	(50.400)	(50.400)
+ Công ty cổ phần vt biển VN	(252.000.000)	(252.000.000)
+ Công ty CP XM Hoàng Mai	(2.278.080.000)	(2.278.080.000)
+ Ngân hàng VCB		
Tổng cộng:	708.827.596	708.827.596
3. Phải thu ngắn hạn khác	01/01/2021	31/03/2021
- Tạm ứng		444.200.000
- Phải thu thuế TNCN	80.895.624	80.895.624
- Các khoản phải thu khác	1.224.438	
Tổng cộng:	82.120.062	525.095.624
4. Hàng tồn kho	01/01/2021	31/03/2021
- Nguyên liệu, vật liệu	17.387.260.362	17.512.404.376
- Công cụ, dụng cụ	106.969.667	111.068.913
- Chi phí SXKD dở dang	5.172.138.307	-
- Thành phẩm tồn kho	6.099.312.456	14.852.194.016
- Hàng gửi bán	-	-
Tổng cộng:	28.765.680.792	32.475.667.305

5. Thuế và các khoản phải thu, phải nộp	01/01/2021	31/03/2021
Nhà nước		
- Thuế GTGT	387.281.718	443.881.095
- Thuế TNDN	387.698.012	29.458.000
- Thuế TNCN	(53.168.178)	(49.791.262)
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		
Tổng cộng:	721.811.552	423.547.833
Trong đó:		
<i>Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</i>	<i>(53.168.178)</i>	<i>(49.791.262)</i>
<i>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</i>	<i>774.979.730</i>	<i>473.339.095</i>
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	01/01/2021	31/03/2021
- Trích trước chi phí lãi vay	42.616.089	-
- Trích trước tiền lương nghỉ phép	707.701.376	
- Trích trước các khoản khác	294.902.719	235.283.000
Tổng cộng:	1.045.220.184	235.283.000
7. Phải trả ngắn hạn khác	01/01/2021	31/03/2021
- Các khoản trích theo lương	-	172.853.268
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	134.709.077	134.269.077
- Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	224.543.664	173.184.507
Tổng cộng:	359.252.741	480.306.852
8. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
- Doanh thu bán thành phẩm vỏ bao	58.362.479.700	62.179.928.080
- Doanh thu bán sản phẩm khác	186.421.533	376.708.076
Cộng:	58.548.901.233	62.556.636.156
- Các khoản giảm trừ	7.185.975	618.800
Doanh thu thuần	58.541.715.258	62.556.017.356
9. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
- Giá vốn thành phẩm vỏ bao	50.398.985.365	55.031.602.969
- Giá vốn khác	-	-
Tổng cộng:	50.398.985.365	55.031.602.969
10. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.659.122	3.323.005
- Lãi bán chứng khoán kinh doanh	-	-
Tổng cộng:	2.659.122	3.323.005

11. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
- Chi phí lãi vay ngân hàng	1.061.078.356	659.834.203
- Dự phòng/hoàn nhập giảm giá CK		
Tổng cộng:	1.061.078.356	659.834.203

12. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
	VND	VND
Chi phí bán hàng	1.310.651.589	1.641.480.681
- Chi phí vận chuyển, bốc xếp	1.120.481.589	1.291.322.256
- Chi phí bằng tiền khác	190.170.000	350.158.425
Chi phí quản lý doanh nghiệp	3.981.166.320	5.121.132.508
- Chi phí nhân viên quản lý	1.504.300.781	3.263.731.083
- Chi phí vật liệu quản lý	91.969.430	70.579.943
- Chi phí đồ dùng văn phòng	46.460.000	49.843.390
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	132.235.456	105.688.881
- Thuế, phí và lệ phí	97.247.844	55.714.113
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.154.975.145	756.739.495
- Chi phí bằng tiền khác	953.977.664	818.835.603

13. Chi phí SXKD theo yếu tố	Từ 01/01/2020 đến 31/03/2020	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
- Chi phí nguyên vật liệu	42.898.340.471	48.898.281.190
- Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương	6.888.739.919	9.869.294.319
- Chi phí khấu hao TSCĐ & trích trước SCL TSCĐ	443.414.927	402.295.716
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.675.772.419	4.755.799.125
- Chi phí khác bằng tiền	2.038.958.391	2.751.709.900
Tổng cộng:	57.945.226.127	66.677.380.250

14. Tài sản cố định hữu hình:

	Nhà xưởng và vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2021	23.554.065.768	74.896.771.396	6.017.726.980	996.548.909	105.465.113.053
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2021	23.554.065.768	74.896.771.396	6.017.726.980	996.548.909	105.465.113.053
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ					
Tại ngày 01/01/2021	22.452.102.213	73.394.462.838	4.688.026.922	996.548.909	101.531.140.882
Khấu hao trong kỳ	129.473.135	65.959.011	107.263.571		302.695.717
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2021	22.581.575.348	73.460.421.849	4.795.290.493	996.548.909	101.833.836.599
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2021	1.101.963.555	1.502.308.558	1.329.700.058	-	3.933.972.171
Tại ngày 31/03/2021	972.490.420	1.436.349.547	1.222.436.487	-	3.631.276.454

15. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

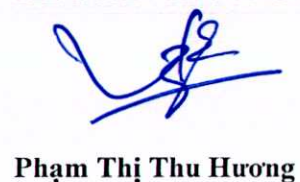
	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	LNST chưa phân phối VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2020	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	5.237.500.181	97.973.732.960
Lãi trong năm	-	-	-	5.321.549.195	5.321.549.195
Trích lập các quỹ	-	-	-	(2.137.500.181)	(2.137.500.181)
Chia cổ tức	-	-	-	(3.800.000.000)	(3.800.000.000)
Tại ngày 01/01/2021	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	4.621.549.195	97.357.781.974
Lãi trong kỳ	-	-	-	75.832.000	75.832.000
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2021	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	4.697.381.195	97.433.613.974

LẬP BIỂU



Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Thu Hương

