

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

QUÝ I - NĂM 2010

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

Stt	Nội dung	Số đầu năm	Số cuối quý
I	Tài sản ngắn hạn	61,547,013,580	75,207,793,944
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	5,115,342,497	4,100,354,463
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	18,092,186,207	37,118,208,122
4	Hàng tồn kho	34,901,019,390	33,741,166,949
5	Tài sản ngắn hạn khác	3,438,465,486	248,064,410
II	Tài sản dài hạn	39,075,077,035	38,391,797,445
1	Các khoản phải thu dài hạn	0	0
2	Tài sản cố định	28,912,819,435	28,229,539,845
	- Tài sản cố định hữu hình	27,102,408,843	25,965,746,525
	- Tài sản cố định vô hình	0	0
	- Tài sản cố định thuê tài chính	0	0
	- Chi phí XDCB dở dang	1,810,410,592	2,263,793,320
3	Bất động sản đầu tư	0	0
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	10,146,257,600	10,146,257,600
5	Tài sản dài hạn khác	16,000,000	16,000,000
III	Tổng cộng tài sản	100,622,090,615	113,599,591,389
IV	Nợ phải trả	20,714,206,272	31,757,251,871
1	Nợ ngắn hạn	20,259,328,867	31,293,303,966
2	Nợ dài hạn	454,877,405	463,947,905
V	Nguồn vốn chủ sở hữu	79,907,884,343	81,842,339,518
1	Vốn chủ sở hữu	79,907,884,343	81,842,339,518
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	38,000,000,000	38,000,000,000
	- Thặng dư vốn cổ phần	4,590,000,000	4,590,000,000
	- Cổ phiếu quỹ	0	0
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	0	0
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	0	0
	- Các quỹ	22,664,931,078	22,664,931,078
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	14,652,953,265	16,587,408,440
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	0	0
	- Nguồn kinh phí	0	0
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	0	0
VI	Tổng cộng nguồn vốn	100,622,090,615	113,599,591,389

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng

Stt	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Luỹ kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	57,930,777,776	57,930,777,776
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ	57,930,777,776	57,930,777,776
4	Giá vốn hàng bán	52,778,697,224	52,778,697,224
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	5,152,080,552	5,152,080,552
6	Doanh thu hoạt động tài chính	17,828,079	17,828,079
7	Chi phí tài chính	6,268,328	6,268,328
8	Chi phí bán hàng	665,984,665	665,984,665
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2,234,986,381	2,234,986,381
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	2,262,669,257	2,262,669,257
11	Thu nhập khác	222,554,112	222,554,112
12	Chi phí khác	67,154,200	67,154,200
13	Lợi nhuận khác	155,399,912	155,399,912
14	Tổng LN kế toán trước thuế	2,418,069,169	2,418,069,169
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	483,613,834	483,613,834
16	Lợi nhuận sau thuế TNDN	1,934,455,335	1,934,455,335
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	509.07	509.07
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Bim son, ngày 21 tháng 4 năm 2010

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I - Năm 2009

(Đơn vị tính: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	44,955,247,705	46,326,719,148
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	-26,022,866,638	-38,836,871,155
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	-5,417,571,400	-3,302,265,800
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-104,978,134
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	-195,991,000	-906,269,400
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	354,938,700	789,956,350
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-4,974,689,327	-3,427,992,190
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	8,699,068,040	538,298,819
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	-309,899,500	
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		-1,882,000,000
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	85,903,419	29,806,280
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-223,996,081	-1,852,193,720
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 CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		8,959,704,841
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-5,698,500,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	0	3,261,204,841
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	8,475,071,959	1,947,309,940
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2,535,394,517	#REF!
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	11,010,466,476	#REF!

Bìm sơn, ngày 18 tháng 4 năm 2009

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đình Huy

Mai Vi ết Dụng

Doãn Nam Khánh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I - Năm 2010

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, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:
 - Sản xuất và kinh doanh các loại bao bì, các sản phẩm từ nhựa và giấy.
 - Xuất nhập khẩu bao bì các loại, vật tư, phụ tùng thiết bị sản xuất bao bì.

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

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

III. Các chính sách kế toán chủ yếu áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành kèm theo các Thông tư hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp của Bộ Tài chính.

2. Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

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

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

4. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

5. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. 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.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho. Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Sản phẩm dở dang cuối kỳ được đánh giá theo phương pháp chi phí nguyên liệu vật liệu trực tiếp trên cơ sở Báo cáo kiểm kê Nguyên vật liệu tồn kho ở cuối mỗi phân xưởng tại thời điểm cuối kỳ.

VI. 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.

	<u>Đầu năm</u>	<u>Cuối kỳ</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	490.963.600	894.789.500
- Tiền gửi ngân hàng	4.624.378.897	3.205.564.963
+ NH Công thương Bim Sơn	2.275.849.950	2.435.551.386
+ NH Đầu tư và phát triển Bim Sơn	2.318.732.969	740.345.629
+ NH Chính sách xã hội Bim Sơn	17.596.187	17.728.488
+ NH Sài Gòn thương tín – CN Bim Sơn	12.199.791	11.939.460
Tổng cộng:	<u>5.115.342.497</u>	<u>4.100.354.463</u>
2. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	17.361.831.497	36.319.319.298
- Trả trước cho người bán	604.395.565	671.852.900
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		
- Phải thu khác	387.311.145	388.387.924
+ Phải thu về tiền bán cổ phiếu NQ và CK khác	325.261.145	326.337.924
+ Phải thu về tiền mua CP hộ nghèo		
+ Phải thu khác	62.050.000	62.050.000
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	-261.352.000	-261.352.000
Tổng cộng:	<u>18.092.186.207</u>	<u>37.118.208.122</u>
3. Hàng tồn kho		
- Nguyên vật liệu	24.618.709.962	26.835.008.010
+ Nguyên vật liệu chính	21.523.770.541	23.540.769.408
+ Nguyên vật liệu phụ	202.310.892	297.572.163
+ Nhiên liệu	3.029.546	375.000
+ Phụ tùng	2.889.598.983	2.996.291.439
- Công cụ dụng cụ	56.803.028	65.586.314
- Chi phí SXKD dở dang	2.836.924.773	3.314.126.635
+ Chi phí dở dang VTM	1.535.683.411	1.819.940.772
+ Chi phí dở dang vỏ	1.301.241.362	1.494.185.863
- Thành phẩm tồn kho	7.388.581.627	3.526.445.990
+ Vỏ tráng màng	1.013.917.069	578.380.752
+ Vỏ bao xi măng	6.374.664.558	2.948.065.238
Tổng cộng:	<u>34.901.019.390</u>	<u>33.741.166.949</u>

4. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	Đầu năm	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	3.165.906.176	
- Thuế Thu nhập cá nhân	129.410	129.410
Tổng cộng:	3.166.035.586	129.410
5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Đầu năm	Cuối kỳ
- Tập hợp chi phí liên quan đến ĐTMRDC giai đoạn II	1.810.410.592	2.263.793.320
- SCL tự làm		
- SCL thuê ngoài		
Tổng cộng:	1.810.410.592	2.263.793.320
6. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Đầu năm	Cuối kỳ
- Đầu tư chứng khoán dài hạn:		
Cổ phiếu:	14.898.257.600	14.898.257.600
+ Cổ phiếu XMBS (BCC)	1.853.417.600	1.853.417.600
+ Cổ phiếu đá Hoà phát (HPS)	840.000	840.000
+ Cổ phiếu Công ty vận tải biển VN (VOSCO)	382.000.000	382.000.000
+ Công ty xi măng Hà tiên II	5.290.000.000	5.290.000.000
+ Công ty Du lịch dầu khí Phương Đông	2.010.000.000	2.010.000.000
+ Công ty Xi măng Hoàng Mai	3.280.000.000	3.280.000.000
+ Ngân hàng Ngoại thương VN (VIETCOMBANK)	2.082.000.000	2.082.000.000
Trái phiếu:		
+ Công trái giáo dục		
+ Trái phiếu chính phủ		
- Dự phòng giảm giá đầu tư CK dài hạn,:	-4.752.000.000	-4.752.000.000
+ Ngân hàng Ngoại thương VN (VIETCOMBANK)	-1.142.000.000	-1.142.000.000
+ Công ty xi măng Hà tiên II	-2.370.000.000	-2.370.000.000
+ Công ty Xi măng Hoàng Mai	-340.000.000	-340.000.000
+ Công ty Du lịch dầu khí Phương Đông	-900.000.000	-900.000.000
Tổng cộng:	10.146.257.600	10.146.257.600
7. Chi phí trả trước dài hạn	Đầu năm	Cuối kỳ
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ		
- Bảo hiểm rủi ro cháy nổ chờ phân bổ	16.000.000	16.000.000
Tổng cộng:	16.000.000	16.000.000

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:

Yếu tố chi phí	Năm 2009	Quý I/2010
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	155.469.102.403	41.240.763.851
- Nguyên vật liệu chính	147.733.809.913	39.776.856.427
- Vật liệu khác	7.422.526.567	1.436.699.206
- Công cụ dụng cụ	312.765.923	27.208.218
2. Chi phí nhân công	19.919.482.129	5.236.116.756
- Trực tiếp sản xuất	13.502.374.144	3.723.316.793
- Sản xuất phụ trợ		
- Quản lý	6.417.107.985	1.512.799.963
3. Chi phí Khấu hao TSCĐ	4.259.937.146	1.178.344.317
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.535.036.098	1.577.618.534
5. Chi phí khác bằng tiền	5.076.767.535	1.217.983.430
Tổng cộng:	191.260.325.311	50.450.826.888

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Đầu năm	Cuối kỳ
- Thuế GTGT	-	730.323.240
- Thuế TNDN	2.146.287.469	2.162.747.112
- Thuế khác	66.935.996	63.935.996
Tổng cộng:	2.213.223.465	2.957.006.348

11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Đầu năm	Cuối kỳ
- Kinh phí công đoàn	37.834.048	160.013.872
- BHXH	19.370.383	(135.574)
- BHYT	0	3.132.904
- Phải thu tiền bán CP ưu đãi hộ nghèo	442.960.000	442.960.000
- Tiền theo dõi về bán phế liệu, phế thải	248.130.248	269.159.948
- Trả cổ tức	125.707.756	125.707.756
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	59.249.997	64.289.974
- Bảo hiểm thất nghiệp		(10.712.730)
Tổng cộng:	933.252.432	1.054.416.150

12. Tình hình tăng, giảm các quỹ trong Quý I/2010

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	20.486.576.834	0	0	20.486.576.834
- Quỹ dự phòng tài chính	2.178.354.244	0	0	2.178.354.244
- Quỹ DP trợ cấp MVL	454.877.405	63.690.000	54.619.500	463.947.905
- Quỹ khen thưởng	127.835.012	0	491.782.800	(363.947.788)
- Quỹ phúc lợi	148.377.575	0	385.650.000	(237.272.425)
Tổng cộng:	23.396.021.070	63.690.000	932.052.300	22.527.658.770

13. Doanh thu bán hàng và cung cấp d.vụ	Năm 2009	Quý I/2010
- Doanh thu bán thành phẩm vỏ bao	206.337.181.578	57.751.927.679
- Doanh thu khác	865.444.070	178.850.097
Tổng công:	207.202.625.648	57.930.777.776
14. Giá vốn hàng bán	Năm 2009	Quý I/2010
- Giá vốn của thành phẩm vỏ bao	180.818.962.472	52.776.305.825
- Giá vốn khác	149.027.010	2.391.399
Tổng công:	180.967.989.482	52.778.697.224
15. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm 2009	Quý I/2010
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	132.787.001	17.828.079
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	42.500.000	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia từ đầu tư CK	501.155.070	0
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư dài hạn khác	2.070.000.000	0
Tổng công:	2.746.442.071	17.828.079
16. Chi phí tài chính	Năm 2009	Quý I/2010
- Chi phí mua bán chứng khoán	0	0
- Chi phí lưu ký chứng khoán	860.743	268.328
- Chi phí lãi vay ngân hàng	0	6.000.000
- Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư CK	0	0
Tổng công:	860.743	6.268.328
17. Các khoản thu nhập khác	Năm 2009	Quý I/2010
- Nhượng bán thanh lý TSCĐ	224.675.324	223.636.363
- Nhượng bán phế liệu, phế phẩm	0	0
- Các khoản thu nhập khác	82.531.023	(-1.082.251)
Lợi nhuận khác	307.206.347	222.554.112
18. Chi phí khác	Năm 2009	Quý I/2010
- Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	109.578.217	5.200.000
- Các khoản chi phí khác	55.084.260	61.954.200
Lợi nhuận khác	164.662.477	67.154.200

19. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2009	Quý I/2010
1	Cơ cấu tài sản			
	- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	28,73	24,85
	- Tài sản lưu động/Tổng Tài sản	%	61,16	66,20
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	20,31	27,95
	- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	79,41	72,04
3	Khả năng thanh toán			
	- Khả năng thanh toán nhanh (Tiền/Nợ ngắn hạn)	<i>lần</i>	0,25	0,13
	- Khả năng thanh toán hiện hành (TSLĐ/Nợ phải trả)	<i>lần</i>	3,01	2,36
4	Tỷ suất lợi nhuận			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	16,85	2,12
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	7,08	3,34
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn chủ sở hữu	%	18,33	2,36

20. Các kiến nghị:

Bỉm Sơn, ngày 21 tháng 04 năm 2010

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

NGUYỄN ĐÌNH HUY

MAI VIẾT DỰNG

DOÃN NAM KHÁNH