

# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2004

CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO BIÊN HÒA (BBC)

NỘI DUNG	MS	TK	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
<b>A. TSLĐ VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>85,900,939,728</b>	<b>91,345,887,828</b>
<b>I. Tiền</b>	<b>110</b>		<b>10,759,336,387</b>	<b>7,529,033,775</b>
1. Tiền mặt tại quỹ	111	111	1,799,536,466	1,326,485,239
2. Tiền gửi Ngân hàng	112	112	8,959,799,921	6,202,548,536
3. Tiền đang chuyển	113	113	0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121	121		
2. Đầu tư ngắn hạn khác	128	128		
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	129		
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>26,615,637,508</b>	<b>23,641,646,740</b>
1. Phải thu của khách hàng	131	131	24,989,815,872	22,108,789,872
2. Trả trước cho người bán	132	331	333,589,296	949,748,245
3. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	133	133	191,542,118	26,634,505
3. Phải thu nội bộ	134	136		
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	135			
- Phải thu nội bộ khác	136			
4. Các khoản phải thu khác	138	1388	1,100,690,222	698,688,032
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi.	139	139		(142,213,914)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>47,126,482,324</b>	<b>58,802,831,632</b>
1. Hàng mua đang đi trên đường	141	151	105,108,286	1,355,416
2. Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	142	152	29,614,742,062	34,191,016,135
3. Công cụ, dụng cụ trong kho	143	153	0	226,140,132
4. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	144	154	3,286,941,254	2,846,086,661
5. Thành phẩm tồn kho	145	155	13,956,472,857	21,468,074,904
6. Hàng hóa tồn kho	146	156	132,870,123	13,184,640
7. Hàng gửi đi bán	147	157	30,347,742	56,973,744
8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	159		
<b>V. Tài sản lưu động khác</b>	<b>150</b>		<b>1,399,483,509</b>	<b>1,372,375,681</b>
1. Tạm ứng	151	141	185,735,299	378,783,444
2. Chi phí trả trước	152	1421	1,082,530,696	267,779,541
3. Chi phí chờ kết chuyển	153	1422	0	0
4. Tài sản thiếu chờ xử lý	154	1381	131,217,514	52,059,796
5. Các khoản cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	155	144	0	673,752,900
<b>VI. Chi sự nghiệp</b>	<b>160</b>			
1. Chi sự nghiệp năm trước	161	1611		
2. Chi sự nghiệp năm nay	162	1612		
<b>B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>74,461,445,865</b>	<b>68,332,404,057</b>
<b>I. Tài sản cố định</b>	<b>210</b>		<b>69,719,420,240</b>	<b>63,517,167,709</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	211		<b>69,520,956,688</b>	<b>63,328,627,333</b>
- Nguyên giá	212	211	147,568,946,899	148,075,248,605
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	213	2141	(78,047,990,211)	(84,746,621,273)

<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>214</b>			<b>0</b>
- Nguyên giá	215	212		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	216	2142		
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>217</b>		<b>198,463,552</b>	<b>188,540,376</b>
- Nguyên giá	218	213	256,080,000	256,080,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	219	2143	(57,616,448)	(67,539,624)
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>220</b>			<b>0</b>
1. Đầu tư chứng khoán dài hạn	221	221		
2. Góp vốn liên doanh	222	222		
3. Đầu tư dài hạn khác	228	228		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	229	229		
<b>III. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	<b>241</b>	<b>695,432,259</b>	<b>1,371,765,782</b>
<b>IV. Các khoản ký quỹ, ký cược dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>244</b>		<b>0</b>
<b>V. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>241</b>	<b>242</b>	<b>4,046,593,366</b>	<b>3,443,470,566</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>250</b>		<b>160,362,385,593</b>	<b>159,678,291,885</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>81,847,419,921</b>	<b>78,966,091,920</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>77,981,651,182</b>	<b>73,455,394,740</b>
1. Vay ngắn hạn	311	311	42,475,604,950	30,107,038,869
2. Nợ dài hạn đến hạn trả	312	315	1,560,000,000	0
3. Phải trả cho người bán	313	331	27,114,247,865	31,162,205,704
4. Người mua trả tiền trước	314	131	211,155,768	350,021,544
5. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	315	333	3,379,008,784	4,319,192,323
6. Phải trả công nhân viên	316	334	1,340,992,806	1,146,277,875
7. Phải trả cho các đơn vị nội bộ	317	336		
8. Các khoản phải trả, phải nộp khác	318	3388	1,900,641,009	6,370,658,425
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>320</b>		<b>1,346,975,887</b>	
1. Vay dài hạn	321	341	1,346,975,887	
2. Nợ dài hạn	322	342	0	
<b>III. Nợ khác</b>	<b>330</b>		<b>2,518,792,852</b>	<b>5,510,697,180</b>
1. Chi phí phải trả	331	335	580,625,352	2,860,094,649
2. Tài sản thừa chờ xử lý	332	3381	0	
3. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	333	344	1,938,167,500	2,650,602,531
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>78,514,965,672</b>	<b>80,712,199,965</b>
<b>I. Nguồn vốn, quỹ</b>	<b>410</b>		<b>78,514,965,672</b>	<b>80,712,199,965</b>
1. Nguồn vốn kinh doanh	411	411	84,312,185,344	84,312,185,344
2. Cổ phiếu ngân quỹ		419	(6,588,010,602)	(6,588,010,602)
3. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	412	412		
4. Chênh lệch tỷ giá	413	413		0
5. Quỹ đầu tư phát triển	414	414	0	1,967,555,390
6. Quỹ dự phòng tài chính	415	415	0	494,325,540
7. Quỹ dự phòng về trợ cấp mất việc làm	416	416		
8. Lợi nhuận chưa phân phối	417	421	1,495,890,792	264,687,293
9. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	418	431	(705,099,862)	261,457,000
10. Nguồn vốn đầu tư XDCB	419	441		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>430</b>		<b>160,362,385,593</b>	<b>159,678,291,885</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1. Ngoại tệ các loại (USD) - Tiền mặt, tiền gửi và ký quỹ	1,921.64	59,762.47

Người lập biểu

Kế toán trưởng

*Ngày 15 tháng 01 năm 2005.*  
Giám Đốc Công ty

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### QUÍ IV NĂM 2004

PHẦN I: LÃI, LỖ

Đvt: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	9 THÁNG ĐẦU NĂM 2004	QUÍ IV/2004	LŨY KẾ
<b>- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	01	<b>169,271,436,521</b>	<b>76,335,446,194</b>	<b>245,606,882,715</b>
Trong đó: doanh thu hàng xuất khẩu				
<b>- Các khoản giảm trừ</b>	3	<b>901,143,232</b>	<b>699,208,179</b>	<b>1,600,351,411</b>
+ Chiết khấu thương mại	04			
+Hàng bán bị trả lại	05	901,143,232	699,208,179	<b>1,600,351,411</b>
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	<b>168,370,293,289</b>	<b>75,636,238,015</b>	<b>244,006,531,304</b>
2. Giá vốn hàng bán	11	<b>124,133,628,727</b>	<b>54,773,287,906</b>	<b>178,906,916,633</b>
3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	<b>44,236,664,562</b>	<b>20,862,950,109</b>	<b>65,099,614,671</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	21	<b>100,614,787</b>	<b>40,687,997</b>	<b>141,302,784</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>	22	<b>2,576,883,059</b>	<b>867,965,278</b>	<b>3,444,848,337</b>
Trong đó: Lãi vay phải trả	23	2,530,770,654	781,642,546	<b>3,312,413,200</b>
<b>6. Chi phí bán hàng</b>	24	<b>26,847,906,870</b>	<b>10,596,241,049</b>	<b>37,444,147,919</b>
<b>7. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	25	<b>8,687,230,568</b>	<b>3,805,393,914</b>	<b>12,492,624,482</b>
8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	<b>6,225,258,852</b>	<b>5,634,037,865</b>	<b>11,859,296,718</b>
9. Thu nhập khác	31	271,442,541	804,357,208	1,075,799,749
10. Chi phí khác	32	212,455,964	656,643,968	869,099,932
11. Lợi nhuận khác	40	<b>58,986,577</b>	<b>147,713,240</b>	<b>206,699,817</b>
12. Tổng lợi nhuận trước thuế	50	6,284,245,429	5,781,751,105	12,065,996,535
13. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51	1,479,462,196	1,408,642,668	2,888,104,864
14. Lợi nhuận sau thuế	60	<b>4,804,783,233</b>	<b>4,373,108,437</b>	<b>9,177,891,671</b>

Ngày 15 tháng 01 năm 2005

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc Công ty

Nguyễn Quang Hiến

Nguyễn Văn Đua

**PHẦN II : TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH**

ĐVT: VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>10</b>	<b>I Thuế</b>	<b>3,260,955,340</b>	<b>15,885,070,730</b>	<b>14,826,833,747</b>	<b>4,319,192,323</b>
11	1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	1,126,906,824	10,990,958,322	10,485,032,327	1,632,832,819
12	2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	323,830,683	1,171,450,658	1,395,457,241	99,824,100
14	3. Thuế xuất, nhập khẩu	328,629,093	2,141,467,859	2,346,344,179	123,752,773
15	4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,037,849,542	1,408,642,668	600,000,000	1,846,492,210
20	5. Các loại thuế khác	443,739,198	172,551,223		616,290,421
<b>40</b>	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3,379,008,784</b>	<b>15,885,070,730</b>	<b>14,826,833,747</b>	<b>4,319,192,323</b>

0

Ngày 15 tháng 10 năm 2004

Kế toán trưởng

Giám đốc Công ty

**PHẦN III****THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI,  
THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

Đvt: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ TIỀN	
		KỲ NÀY	LŨY KẾ
<b>I.Thuế GTGT được khấu trừ</b>			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	191,542,118	
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	8,041,683,252	
GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	12	-8,041,683,252	
<i>Trong đó:</i>			
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	8,041,683,252	
b. Số thuế GTGT được hoàn lại	14		
mua	15	7,100,776	
d. Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
cuối kỳ	17	0	X
<b>I.Thuế GTGT được hoàn lại</b>			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		X
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ	23		X
<b>I.Thuế GTGT được giảm</b>			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		X
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ	33		X
<b>I.Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>			
1. Số thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	1,357,980,035	X
2. Số thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	10,990,958,322	
3. Số thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	8,451,850,898	
4. Số thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43	0	
5. Số thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Số thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45	2,264,254,640	
6. Số thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ	46	1,632,832,819	X

Lập ngày 15/01/2005

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc Công ty

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2004

(Có so sánh với số liệu năm 2000)

ĐVT: VNĐ

Mã số	CHỈ TIÊU	Số tiền
	<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>	
01	<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>12,065,996,535</b>
	2. Điều chỉnh cho các khoản	
02	- Khấu hao tài sản cố định	7,506,545,528
03	- Các khoản dự phòng	-
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	113,656,615
06	- Chi phí lãi vay	3,312,413,200
08	<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>22,998,611,877</b>
09	- (Tăng) / giảm các khoản phải thu	2,860,100,341
10	- (Tăng) / giảm hàng tồn kho	(11,676,349,308)
11	- Tăng / (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	9,693,674,072
12	- (Tăng) / giảm chi phí trả trước	1,574,962,541
13	- Tiền lãi vay đã trả	(3,312,413,200)
14	- Thuế thu nhập đã nộp	(900,000,000)
15	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	1,387,435,032
16	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	(325,950,000)
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>22,300,071,355</b>
	<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>	
21	- Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	1,107,653,624
22	- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	222,123,810
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	
25	- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-
26	- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	-
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>1,329,777,434</b>
	<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	
31	- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	-
32	- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	-
33	- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	96,518,789,603
34	- Tiền chi trả nợ gốc vay	(124,888,476,004)
36	- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	1,509,535,000
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>(26,860,151,401)</b>
50	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>(3,230,302,612)</b>
60	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>10,759,336,387</b>
70	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>7,529,033,775</b>

Biên Hòa, ngày 15 tháng 01 năm 2005

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

NGUYỄN QUANG HIẾN

NGUYỄN VĂN ĐUA

HOÀNG THỌ VĨNH