

**BÁO CÁO QUYẾT TOÁN
TÀI CHÍNH**

Quý III - Năm 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

Tài sản	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	100	147.487.827.190	147.543.362.164
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	8.523.500.040	6.071.988.999
1. Tiền	111	8.523.500.040	6.071.988.999
2. Các khoản tương đương tiền	112		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		
2. Dự phòng giảm giá CK đầu tư ngắn hạn	129		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	110.032.861.038	114.158.038.167
1. Phải thu khách hàng	131	111.678.294.597	116.290.918.136
2. Trả trước cho người bán	132	119.206.000	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		
5. Các khoản phải thu khác	135	124.423.741	977.169.143
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	-1.889.063.300	-3.110.049.112
IV. Hàng tồn kho	140	26.967.010.394	27.075.963.752
1. Hàng tồn kho	141	26.967.010.394	27.075.963.752
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	1.964.455.718	237.371.246
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	87.500.000	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	1.165.687.168	98.183.446
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	154	227.195.450	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	484.073.100	139.187.800
B. Tài sản dài hạn	200	29.074.145.235	35.783.931.749
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	0	
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	26.434.623.080	32.593.444.329
1. TSCĐ hữu hình	221	25.053.124.607	31.924.206.518
- Nguyên giá	222	106.682.154.534	107.164.723.846
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	-81.629.029.927	-75.240.517.328
2. TSCĐ thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		
3. TSCĐ vô hình	227		
- Nguyên giá	228		
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	1.381.498.473	669.237.811

Tài sản	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
III. Bất động sản đầu tư	240	0	0
- Nguyên giá	241		
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	2.303.426.700	3.027.452.600
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	4.997.454.550	10.731.800.400
4. Dự phòng giảm giá đầu tư TC dài hạn	259	-2.694.027.850	-7.704.347.800
V. Tài sản dài hạn khác	260	336.095.455	163.034.820
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	336.095.455	163.034.820
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268		
Tổng tài sản	270	176.561.972.425	183.327.293.913

Nguồn vốn	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	300	92.580.015.663	97.651.407.250
I. Nợ ngắn hạn	310	92.580.015.663	97.651.407.250
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	41.400.000.000	46.527.965.000
2. Phải trả cho người bán	312	41.843.027.888	43.700.008.131
3. Người mua trả tiền trước	313		
4. Thuế & và các khoản phải nộp Nhà nước	314	2.551.144.606	1.491.968.948
5. Phải trả người lao động	315	2.908.455.944	3.841.190.852
6. Chi phí phải trả	316	1.502.725.962	940.711.844
7. Phải trả nội bộ	317		
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318		
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	2.255.963.754	1.149.562.475
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	118.697.509	0
II. Nợ dài hạn	330	0	0
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		
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. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		
B. Vốn chủ sở hữu	400	83.981.956.762	85.675.886.663
I. Vốn chủ sở hữu	410	83.981.956.762	85.675.886.663
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	38.000.000.000	38.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	4.590.000.000	4.590.000.000
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	31.605.983.482	30.262.217.050
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	4.301.489.997	3.853.567.852
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		

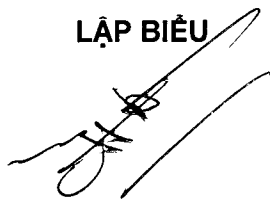
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	5.484.483.283	8.970.101.761
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	0	0
1. Nguồn kinh phí	432		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		
Tổng nguồn vốn	440	176.561.972.425	183.327.293.913

**CÁC CHỈ TIÊU
NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	923.370.000	923.370.000
5. Ngoại tệ các loại		

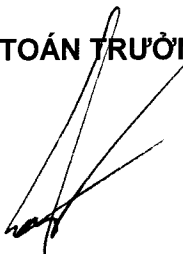
Thanh Hoá, ngày 13 tháng 10 năm 2014

LẬP BIỂU



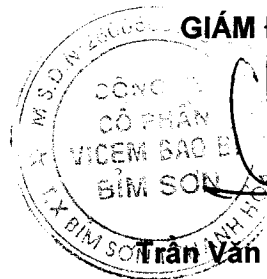
Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Viết Dụng

GIÁM ĐỐC



Trần Văn Chương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ III - NĂM 2014

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. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	63.236.753.537	69.967.382.170	212.021.474.763	234.606.506.071
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	0	0	0	0
3. D.thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ	10	63.236.753.537	69.967.382.170	212.021.474.763	234.606.506.071
4. Giá vốn hàng bán	11	58.374.944.096	63.407.342.799	193.512.426.507	211.715.950.255
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp D.vụ	20	4.861.809.441	6.560.039.371	18.509.048.256	22.890.555.816
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	9.389.336	192.829.091	44.240.586	285.256.853
7. Chi phí tài chính	22	362.668.833	702.087.105	481.180.764	2.067.460.304
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	720.581.097	701.383.335	2.559.592.142	2.468.197.501
8. Chi phí bán hàng	24	826.736.719	1.097.067.735	2.553.691.306	3.011.129.679
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2.800.574.796	2.475.061.930	8.609.203.248	9.659.568.379
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	881.218.429	2.478.651.692	6.909.213.524	8.437.654.307
11. Thu nhập khác	31	115.458.000	66.485.454	177.300.100	133.070.726
12. Chi phí khác	32	35.596.000	35.400.000	35.596.000	53.342.605
13. Lợi nhuận khác	40	79.862.000	31.085.454	141.704.100	79.728.121
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	961.080.429	2.509.737.146	7.050.917.624	8.517.382.428
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	200.877.691	582.434.286	1.566.434.341	2.110.156.258
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	760.202.738	1.927.302.860	5.484.483.283	6.407.226.170
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	200,05	507,18	1.443,29	1.686,11

Thanh Hoá, ngày 13 tháng 10 năm 2014

LẬP BIỂU



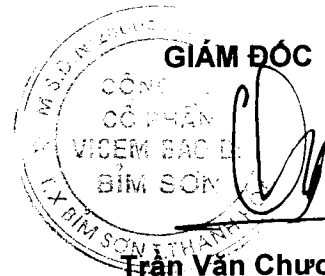
Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Viết Dung

GIÁM ĐỐC



Trần Văn Chương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày 01/1/2014 đến ngày 30/9/2014

(Đơn vị tính: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
		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	230.581.697.996	256.735.625.460
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	-185.662.768.819	-216.003.448.038
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	-16.877.232.100	-20.998.255.300
4. Tiền chi trả lãi vay	04	-2.618.346.238	-2.540.793.334
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	-2.536.618.633	-1.135.741.834
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	2.144.860.669	2.512.345.614
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-16.715.057.111	-14.867.720.630
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	8.316.535.764	3.702.011.938
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		-90.081.820
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	2.932.597.500	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	43.295.277	274.573.395
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	2.975.892.777	184.491.575
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		85.100.000.000
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	124.741.400.000	-89.900.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-129.869.365.000	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-3.708.977.500
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-3.712.952.500	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-8.840.917.500	-8.508.977.500
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	2.451.511.041	-4.622.473.987
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	6.071.988.999	14.592.639.454
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	8.523.500.040	9.970.165.467

Bim sơn, ngày 13 tháng 10 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Mai Viết Dung

GIÁM ĐỐC

Trần Văn Chương

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/1/2014 đến 30/9/2014

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 Sơn và mã số doanh nghiệp của Công ty là 2800508928, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:
 - Sản xuất giấy nhãn, bìa nhãn, 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. 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 doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng 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 Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 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.

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	01/1/2014	30/9/2014
- Tiền mặt	420.610.000	565.051.700
- Tiền gửi ngân hàng	5.651.378.999	7.958.448.340
Tổng cộng:	6.071.988.999	8.523.500.040
2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	01/1/2014	30/9/2014
- Phải thu về tiền phát sinh trên TKGDCK tại BVSC	189.627.119	60.412.206
- Phải thu thuế TNCN	441.357.857	47.539.607
- Phải thu tiền BHXH do trả thừa	13.465.017	
- Phải thu khác	332.719.150	16.471.928
Tổng cộng:	977.169.143	124.423.741
3. Hàng tồn kho	01/1/2014	30/6/2014
- Nguyên vật liệu, VTPT	13.785.827.825	11.275.731.263
- Công cụ, dụng cụ	114.081.971	123.135.770
- Chi phí SXKD dở dang	6.070.312.295	10.241.923.716
+ Chi phí dở dang VTM	5.210.589.989	9.465.199.921
+ Chi phí dở dang vỏ	859.722.306	776.723.795
- Thành phẩm tồn kho	7.105.741.661	5.326.219.645
+ Vài trắng màng	2.120.525.583	1.206.196.234
+ Vỏ bao xi măng	4.985.216.078	4.120.023.411
- Hàng hóa khác		
Tổng cộng:	27.075.963.752	26.967.010.394
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	01/1/2014	30/9/2014
- Chi phí liên quan đến ĐTMR giai đoạn II	669.237.811	808.291.447
- Xây dựng cơ bản	-	573.207.026
Tổng cộng:	669.237.811	1.381.498.473
5. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	01/1/2014	30/9/2014
- Đầu tư chứng khoán dài hạn:		
Cổ phiếu:	10.731.800.400	4.997.454.550
+ Cổ phiếu XMBS (BCC)	290.400	290.400
+ Cổ phiếu đá Hoà phát (HPS)	840.000	840.000
+ Cổ phiếu Công ty vận tải biển VN (VOSCO)	382.000.000	286.500.000

+ Công ty cổ phần xi măng Hà tiên I	4.761.000.000	0
+ Công ty cổ phần xi măng Hoàng Mai	2.952.000.000	2.952.000.000
+ Ngân hàng Ngoại thương VN (VIETCOMBANK)	2.172.670.000	1.757.824.150
+ C.ty cổ phần chứng khoán Kim Long (KLS)	463.000.000	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư CK dài hạn, :	(7.704.347.800)	(2.694.027.850)
+ Ngân hàng Ngoại thương VN (VIETCOMBANK)	(1.393.674.400)	(1.144.030.450)
+ Công ty cổ phần xi măng Hà tiên I	(3.861.000.000)	-
+ Công ty cổ phần xi măng Hoàng Mai	(1.872.000.000)	(1.350.000.000)
+ Công ty cổ phần xi măng Bim Sơn	(176.400)	(400)
+ Công ty cổ phần vận tải biển VN	(292.000.000)	(199.500.000)
+ Công ty cổ phần chứng khoán Kim Long	(285.000.000)	-
+ Công ty cổ phần đá Hòa Phát	(497.000)	(497.000)
Tổng cộng:	3.027.452.600	2.303.426.700

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

	<u>9 tháng đầu năm 2013</u>	<u>9 tháng đầu năm 2014</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	180.892.935.372	161.302.848.427
- Chi phí nhân công & các khoản trích theo lương	21.228.832.479	19.384.634.810
- Chi phí Khấu hao, SCL TSCĐ	9.377.833.388	8.202.880.189
- Thuế, phí và lệ phí	247.317.991	287.533.653
- Chi phí dự phòng (hoàn nhập)	610.375.000	(297.615.812)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.574.270.830	10.770.863.838
- Chi phí khác bằng tiền	4.351.602.012	4.716.700.306
Tổng cộng:	230.283.167.072	204.367.845.411

7. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>01/01/2014</u>	<u>30/9/2014</u>
- Thuế GTGT	-	1.826.112.647
- Thuế TNDN	1.489.523.698	725.031.959
- Thuế TNCN	2.445.250	-
Tổng cộng:	1.491.968.948	2.551.144.606

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

	<u>01/01/2014</u>	<u>30/9/2014</u>
- Các khoản trích theo lương	211.853.737	414.313.416
- Quỹ hỗ trợ mất việc làm thu từ CBCNV	376.491.450	1.006.853.650
- Tiền theo dõi về bán phế liệu, phế thải	177.152.877	610.048.277
- Trả cổ tức cho cổ đông	104.762.256	108.362.256
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	279.302.155	116.386.155
Tổng cộng:	1.149.562.475	2.255.963.754

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
I. NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH						
1. Số dư đầu kỳ	20.826.782.613	79.836.457.694	6.060.741.357	440.742.182	-	107.164.723.846
2. Số tăng trong kỳ	177.989.191	-	-	31.534.000	-	209.523.191
<i>Bao gồm:</i>						
- Mua sắm mới		-		31.534.000		31.534.000
- Xây dựng mới	177.989.191					177.989.191
- Tăng khác						
3. Số giảm trong kỳ	306.352.017	385.740.486	-	-	-	692.092.503
<i>Bao gồm:</i>						
- Thanh lý						-
- Nhượng bán						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Giảm khác	306.352.017	385.740.486				
4. Số dư cuối kỳ	20.698.419.787	79.450.717.208	6.060.741.357	472.276.182	-	106.682.154.534
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỆN KẾ						
1. Số dư đầu kỳ	13.541.098.097	58.812.566.478	2.754.513.059	132.339.694	-	75.240.517.328
2. Khấu hao trong kỳ	1.284.137.377	5.077.017.481	623.826.909	60.027.335		7.045.009.102
3. Tăng khác	-	-		-		
4. Giảm trong kỳ	306.352.017	350.144.486	-	-	-	656.496.503
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác	306.352.017	350.144.486				656.496.503
4. Số dư cuối kỳ	14.518.883.457	63.539.439.473	3.378.339.968	192.367.029	-	81.629.029.927
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HH						
1. Tại ngày đầu kỳ	7.285.684.516	21.023.891.216	3.306.228.298	308.402.488	-	31.924.206.518
2. Tại ngày cuối kỳ	6.179.536.330	15.911.277.735	2.682.401.389	279.909.153	-	25.053.124.607

10. Tình hình tăng, giảm các quỹ

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	30.262.217.050	1.343.766.432	-	31.605.983.482
- Quỹ dự phòng tài chính	3.853.567.852	447.922.145	-	4.301.489.997
- Quỹ khen thưởng	331.220.171	750.000.000	549.880.000	531.340.171
- Quỹ phúc lợi	(647.467.393)	1.985.460.631	1.750.635.900	(412.642.662)
Tổng cộng:	33.799.537.680	4.527.149.208	2.300.515.900	36.026.170.988

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

	9 tháng đầu năm 2013	9 tháng đầu năm 2014
- Doanh thu bán thành phẩm vỏ bao	233.785.082.850	211.083.173.050
- Doanh thu khác	821.423.221	938.301.713
Tổng cộng:	234.606.506.071	212.021.474.763

12. Giá vốn hàng bán

	9 tháng đầu năm 2013	9 tháng đầu năm 2014
- Giá vốn của thành phẩm vỏ bao	211.572.372.983	193.233.635.900
- Giá vốn khác	143.577.272	278.790.607
Tổng cộng:	211.715.950.255	193.512.426.507

13. Doanh thu hoạt động tài chính

	9 tháng đầu năm 2013	9 tháng đầu năm 2014
- Lãi tiền gửi NH, tiền cho vay ngắn hạn	64.573.395	27.295.277
- Cổ tức, lợi nhuận được chia từ đầu tư CK	219.066.000	16.000.000
- Thu nhập từ đầu tư mua bán CK	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.617.458	945.309
Tổng cộng:	285.256.853	44.240.586

14. Chi phí tài chính

	9 tháng đầu năm 2013	9 tháng đầu năm 2014
- Chi phí lãi vay ngân hàng	2.468.197.501	2.559.592.142
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá CK	(402.133.200)	(2.128.713.100)
- Chi phí tài chính khác	1.396.003	50.301.722
Tổng cộng:	2.067.460.304	481.180.764

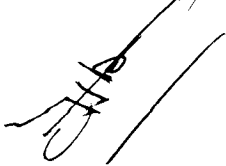
15. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	30/9/2013	30/9/2014
1	Cơ cấu tài sản			
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	81,34	83,53
	- Tài sản dài hạn/Tổng Tài sản	%	18,66	16,47
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	52,09	52,43
	- Vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	47,91	47,57
3	Hệ số thanh toán			
	- Hệ số thanh toán nhanh	<i>lần</i>	1,19	1,30
	- Hệ số thanh toán ngắn hạn	<i>lần</i>	1,56	1,59
4	Tỷ suất lợi nhuận			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	4,90	4,00
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	%	3,63	3,32
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH	%	7,71	6,53

16. Các kiến nghị:

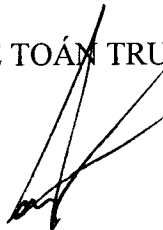
Bim Sơn, ngày 13 tháng 10 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

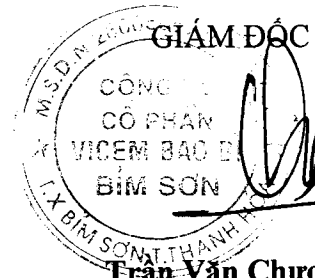


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Mai Việt Dung



Trần Văn Chương