

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2015

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>170,670,274,311</b>	<b>157,896,463,511</b>
<b>110</b>	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		<b>21,745,782,974</b>	<b>24,774,178,756</b>
111	1. Tiền	1	21,745,782,974	24,774,178,756
112	2. Các khoản tương đương tiền			
<b>120</b>	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>			
<b>130</b>	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>97,898,019,097</b>	<b>87,387,256,733</b>
131	1. Phải thu của khách hàng		81,132,007,946	80,185,992,738
132	2. Trả trước cho người bán		7,745,275,636	4,536,838,228
136	3. Các khoản phải thu khác		9,338,951,645	2,982,641,897
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		-318,216,130	-318,216,130
<b>140</b>	<b>IV. Hàng tồn kho</b>		<b>50,651,420,259</b>	<b>44,900,427,390</b>
141	1. Hàng tồn kho	2	50,651,420,259	44,900,427,390
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho			
<b>150</b>	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>375,051,981</b>	<b>834,600,632</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		375,051,981	834,600,632
<b>200</b>	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>189,255,294,850</b>	<b>181,451,796,731</b>
<b>210</b>	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>			
<b>220</b>	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>113,624,804,449</b>	<b>144,686,646,002</b>
221	1. TSCĐ hữu hình	3	113,624,804,449	144,686,646,002
222	- Nguyên giá		321,306,795,007	309,742,319,275
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		-207,681,990,558	-165,055,673,273
<b>230</b>	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>			
<b>240</b>	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>1,793,280,000</b>	<b>1,688,400,000</b>
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	4	1,793,280,000	1,688,400,000
<b>250</b>	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	5	<b>32,400,000,000</b>	<b>32,400,000,000</b>
251	1. Đầu tư vào công ty con		32,400,000,000	32,400,000,000
<b>260</b>	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>41,437,210,401</b>	<b>2,676,750,729</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	6	2,276,561,322	2,676,750,729
268	2. Tài sản dài hạn khác	7	39,160,649,079	-
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b> (270=100+200)		<b>359,925,569,161</b>	<b>339,348,260,242</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2015

Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
300	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>132,482,293,185</b>	<b>125,668,919,634</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>132,482,293,185</b>	<b>120,668,919,634</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		41,084,226,737	41,686,889,890
312	2. Người mua trả tiền trước		74,188,640	151,850,690
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	8	10,283,884,950	8,167,323,027
314	4. Phải trả người lao động		22,255,440,471	19,928,301,326
319	5. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	9	10,930,899,932	7,325,260,673
320	6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	10	39,123,426,849	36,273,205,506
322	7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		8,730,225,606	7,136,088,522
330	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>-</b>	<b>5,000,000,000</b>
331	1. Phải trả người bán dài hạn			
338	2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	11		5,000,000,000
400	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>227,443,275,976</b>	<b>213,679,340,608</b>
410	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	12	<b>227,443,275,976</b>	<b>213,679,340,608</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		108,000,000,000	108,000,000,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		14,860,929,638	14,860,929,638
418	3. Quỹ đầu tư phát triển		67,116,860,886	50,553,901,309
421	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		37,465,485,452	40,264,509,661
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước			-
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		37,465,485,452	40,264,509,661
430	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b> (440=300+400)		<b>359,925,569,161</b>	<b>339,348,260,242</b>

Người lập



Đào Thu Hoài

Kế toán trưởng



Tạ Thị Tuyết Nga

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2015

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
BAO BÌ VÀ IN  
NÔNG NGHIỆP  
QUẬN ĐỐNG ĐA - TP. HÀ NỘI



**NGUYỄN THÀNH NAM**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH****Quý 3 năm 2015**

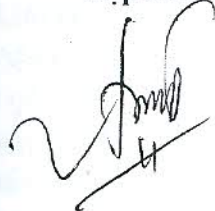
Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 3-2015	Quý 3-2014	9 tháng đầu năm 2015	9 tháng đầu năm 2014
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	13	185,618,502,446	166,616,601,490	517,371,841,657	451,929,477,591
02	2. Các khoản giảm trừ	14	0	172,750,189	155,407,518	326,837,038
06	+ Hàng bán bị trả lại			172,750,189	0	326,837,038
10	3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 02)	15	185,618,502,446	166,443,851,301	517,216,434,139	451,602,640,553
11	4. Giá vốn hàng bán	16	156,281,035,553	142,739,845,830	437,250,571,902	384,602,133,815
20	5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)		29,337,466,893	23,704,005,471	79,965,862,237	67,000,506,738
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	17	24,755,116	54,988,446	3,742,421,225	1,891,843,232
	<i>Trong đó: Lợi nhuận Cty con chuyển về</i>				0	1,620,000,000
22	7. Chi phí tài chính	18	403,170,767	722,141,065	2,044,705,388	2,721,265,945
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		195,684,472	508,315,684	1,802,407,202	2,409,360,136
24	8. Chi phí bán hàng		1,518,059,004	1,274,122,906	3,957,787,456	3,101,884,463
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		10,860,712,742	8,763,536,258	30,870,739,780	26,868,142,319
30	10. Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh: {30=20+(21-22)-(24+25)}		16,580,279,496	12,999,193,688	46,835,050,838	36,201,057,243
31	11. Thu nhập khác		74,380,000	304,449,130	748,144,546	821,699,130
32	12. Chi phí khác				0	
40	13. Lợi nhuận khác (40=31-32)		74,380,000	304,449,130	748,144,546	821,699,130
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)		16,654,659,496	13,303,642,818	47,583,195,384	37,022,756,373
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	19	3,664,025,089	2,926,801,420	9,696,102,984	8,145,006,402
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại				0	0
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)		12,990,634,407	10,376,841,398	37,887,092,400	28,877,749,971
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng)		1,202.8	960.8	3,508.1	2,673.9

Hà nội ngày 15 tháng 10 năm 2015

Lập biểu

Kế toán trưởng

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đào Thu Hoài



Tạ Thị Tuyết Nga



NGUYỄN THÀNH NAM

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

9 tháng đầu năm 2015

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 3-2015	9 tháng đầu năm 2015	9 tháng đầu năm 2014
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>					
01	1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		190,463,588,379	553,905,215,174	472,028,538,313
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp HH và dự		-101,290,326,086	-358,486,872,045	-298,551,994,743
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		-12,338,439,380	-49,688,162,343	-40,901,201,232
04	4. Tiền chi trả lãi vay		-193,974,472	-1,132,874,002	-1,729,309,316
05	5. Tiền chi nộp thuế TNDN		-260,663	-8,974,339,877	-9,568,955,315
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		331,749,936	2,581,212,798	30,533,446,191
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động SXKD		-30,811,059,960	-61,039,291,908	-95,963,668,761
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD</b>		<b>46,161,277,754</b>	<b>77,164,887,797</b>	<b>55,846,855,137</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
21	1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		-39,105,246,761	-60,884,303,185	-70,582,822,565
22	2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác		16,000,000	616,000,000	
27	7. Thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia		24,755,116	3,685,148,263	634,798,726
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ đầu tư</b>		<b>-39,064,491,645</b>	<b>-56,583,154,922</b>	<b>-69,948,023,839</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ HĐ tài chính</b>					
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu			0	
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại c/phiếu đã p/hành				-31,780,000
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		47,048,139,724	121,878,781,577	194,596,219,262
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		-41,901,773,642	-124,028,560,234	-178,474,453,899
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính				
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-113,810,000	-21,460,350,000	-16,250,574,298
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ Hoạt động tài chính</b>		<b>5,032,556,082</b>	<b>-23,610,128,657</b>	<b>-160,588,935</b>
50	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>		<b>12,129,342,191</b>	<b>-3,028,395,782</b>	<b>-14,261,757,637</b>
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		9,616,440,783	24,774,178,756	28,623,306,059
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)		21,745,782,974	21,745,782,974	14,361,548,422

Hà Nội ngày 15 tháng 10 năm 2015

Lập biểu



Đào Thị Thu Hoài

Kế toán trưởng



Tạ Thị Tuyết Nga

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THÀNH NAM

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015

## I-ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

### 1.Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Bao bì và In Nông nghiệp là Công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Quyết định số 686/QĐ/BNN - TCCB ngày 22/03/2004 của Bộ trưởng Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103004779 ngày 02/07/2004 sửa đổi lần 2 ngày 29/5/2008 của Sở Kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội, sửa đổi lần 3 ngày 23/11/2012 chuyển mã số doanh nghiệp thành 0101508664, sửa đổi lần 4 ngày 18/8/2014 thay đổi vốn điều lệ thành 108.000.000.000 đồng.

Công ty Cổ phần Bao bì và In Nông nghiệp có trụ sở chính tại số 72 Đường Trường Chinh, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội. Toàn bộ phần sản xuất và phần lớn khối văn phòng hoạt động tại Lô 3, CN3, Cụm Công nghiệp Ngọc Hồi, Thanh Trì, Hà Nội.

Công ty Cổ phần Bao bì và In Nông nghiệp là Công ty cổ phần do các cổ đông góp vốn và hoạt động theo Luật doanh nghiệp Việt Nam.

Vốn điều lệ của Công ty là: 108.000.000.000đồng.

### 2. Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty bao gồm: sản xuất và thương mại

### 3. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính:

- In bản đồ, sách báo, văn hoá phẩm, tem nhãn bao bì và các tài liệu phục vụ cho sự phát triển của các ngành kinh tế.
- Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư thiết bị ngành in,....
- Kinh doanh bất động sản và văn phòng cho thuê.

### 4. Cấu trúc doanh nghiệp:

4.1.Công ty có đầu tư 100% vốn vào 2 công ty con:

- Công ty TNHH bao bì APP Hưng yên: vốn đầu tư 27.000.000.000 đồng (Hai mươi bảy tỷ đồng)
- Công ty TNHH công nghệ chống giả DAC: vốn đầu tư 5.400.000.000 đồng (Năm tỷ, bốn trăm triệu đồng)

4.2.Công ty có 1 Chi nhánh hạch toán phụ thuộc được thành lập ngày

17/6/2015 tại địa chỉ: Đường C1, Khu CN phố nối A, xã Lạc Hồng, Huyện Văn Lâm, Tỉnh Hưng yên

## **II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:**

### **1. Kỳ kế toán:**

Kỳ kế toán hàng năm bắt đầu từ ngày 1/1; kết thúc ngày 31/12

Kỳ báo cáo quý 3/2015 của Công ty bắt đầu từ ngày 1/6/2015 đến ngày 30/9/2015

### **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)**

## **III- CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

### **1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :**

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (“VAS”) và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng. .

Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy vi tính theo hình thức chứng từ ghi sổ.

## **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

### **1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày 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.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào chi phí tài chính hoặc doanh thu tài chính và được kết chuyển vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

### **2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:**

Các khoản đầu tư vào Công ty con mà Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản lợi nhuận mà Công ty mẹ nhận được từ Công ty con được ghi vào kết quả sản xuất kinh doanh trong kỳ của Công ty mẹ.

Các khoản phân phối khác được xem như phân thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

### 3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 và Thông tư sửa đổi bổ sung số 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ trích lập, sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại đơn vị.

### 4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên vật liệu, hàng hoá tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo 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 trị nguyên vật liệu xuất kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền tháng.

Thành phẩm tồn kho ngày 30/9/2015 được xác định bằng giá bán thực tế của các sản phẩm tương ứng.

Sản phẩm dở dang tại ngày 30/9/2015 được kiểm kê thực tế tại từng bộ phận và xác định giá trị bằng giá trị thực tế của các sản phẩm hoàn thành tương ứng.

### 5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định :

Tài sản cố định hữu hình, vô hình 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.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

Thời gian khấu hao ước tính như sau:

Loại tài sản	Thời gian khấu hao
	Năm
Nhà xưởng, vật kiến trúc	3-16
Máy móc, thiết bị	3-10
Phương tiện vận tải	3-10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3-4

## **6. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại và các năm tiếp theo được ghi nhận là chi phí trả trước và phân bổ dần vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong nhiều năm gồm có:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn và có thể sử dụng trong nhiều kỳ kế toán;
- Các chi phí trả trước dài hạn khác.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại để chọn phương pháp và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh hợp lý. Phương pháp phân bổ là theo phương pháp đường thẳng.

## **7. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:**

Các khoản nợ phải trả được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ, có đầy đủ chứng từ gốc ghi nhận quá trình phát sinh các khoản nợ và quá trình thanh toán.

## **8. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**

Chi phí đi vay từ các khoản vay ngắn hạn và trung hạn được hạch toán vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh. Trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”

Chi phí đi vay được tính vào giá trị của tài sản (được vốn hoá) cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng, bao gồm các khoản lãi tiền vay; phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

## **9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

Các khoản chi phí thực tế đã phát sinh trong kỳ kế toán như tiền điện; tiền nước; tiền lãi vay của hợp đồng vay trung hạn, nhưng được trả sau kỳ kế toán được ghi nhận vào chi phí phải trả để đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí trong kỳ kế toán.

Khi các chi phí đó được thanh toán, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch

## **9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của Chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được bổ sung từ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.



Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các Nhà đầu tư dựa theo tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của Pháp luật Việt Nam.

#### **10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

##### ***Doanh thu bán hàng:***

Doanh thu được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện: hàng hoá đã được chuyển quyền sở hữu gắn liền với phần lớn rủi ro và lợi ích, khách hàng chấp nhận thanh toán và phát hành hoá đơn. Công ty đã xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

##### ***Doanh thu cung cấp dịch vụ:***

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó đã được xác nhận, khách hàng đã chấp nhận viết hoá đơn và thanh toán. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó.

##### ***Doanh thu hoạt động tài chính***

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời 2 điều kiện sau:

- Khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn

#### **11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận giảm trừ doanh thu:**

↑ Là các giảm trừ do hàng bị lỗi khách hàng trả lại theo biên bản phản hồi; có phiếu nhập kho và khách hàng viết hoá đơn trả lại.

#### **12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính
- Chi phí cho vay và đi vay vốn
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

#### **13. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:**

Các khoản chi phí được ghi nhận bao gồm:

- Chi phí phục vụ trực tiếp cho quá trình bán hàng, quá trình quản lý trong kỳ.

#### 14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm tài chính là 22% theo Thông tư số 78/2014/TT-BTC

Các loại thuế khác được áp dụng theo các Luật thuế hiện hành tại Việt Nam

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

#### 1- Tiền

Chỉ tiêu	30/9/2015	30/06/2015
	VNĐ	VNĐ
Tiền mặt	502,936,164	763,295,242
Tiền gửi ngân hàng	21,242,846,810	8,853,145,541
<b>Tổng</b>	<b>21,745,782,974</b>	<b>9,616,440,783</b>

#### 2- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	30/09/2015	30/06/2015
	VNĐ	VNĐ
Nguyên liệu, vật liệu	27,314,397,750	46,177,886,385
Công cụ, dụng cụ	1,123,567,256	712,218,062
Chi phí SXKD dở dang	3,883,305,667	2,364,530,646
Thành phẩm	8,191,312,003	9,300,910,292
Hàng hoá	10,138,837,583	7,268,077,342
<b>Tổng</b>	<b>50,651,420,259</b>	<b>65,823,622,727</b>

#### 3- Tài sản cố định hữu hình

Nội dung	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Thiết bị văn phòng	Phương tiện vận tải	Tổng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
<b>Nguyên giá</b>					
Tại ngày 30/6/2015	44,457,966,884	260,459,707,470	2,583,818,553	13,433,455,347	320,934,948,254
Tăng trong kỳ				565,418,182	565,418,182
Giảm trong kỳ		193,571,429			193,571,429
Tại ngày 30/9/2015	44,457,966,884	260,266,136,041	2,583,818,553	13,998,873,529	321,306,795,007
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Tại ngày 30/6/2015	22,714,449,633	161,262,246,496	1,790,616,818	7,111,063,889	192,878,376,836
Trích khấu hao kỳ	1,256,612,076	12,918,974,694	115,163,259	706,435,122	14,997,185,151
Thanh lý, nhượng bán		193,571,429			193,571,429
Tại ngày 30/9/2015	23,971,061,709	173,987,649,761	1,905,780,077	7,817,499,011	207,681,990,558
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày 30/6/2015	21,743,517,251	99,197,460,974	793,201,735	6,322,391,458	128,056,571,418
Tại ngày 30/9/2015	20,486,905,175	86,278,486,280	678,038,476	6,181,374,518	113,624,804,449

#### 4- Tài sản dở dang dài hạn:

Quý 3 năm 2015, Công ty có 03 khoản đang hạch toán vào tài khoản tài sản dở dang dài hạn tổng cộng: 1.793.280.000đồng. Trong đó:

1 - Tiền trúng quyền sử dụng đất dịch vụ tại cụm công nghiệp Ngọc Hồi theo quyết định số 4110/QĐ-STC ngày 19/9/2009. Số dư của hạng mục đầu tư này đến 30/06/2015 là 1.688.400.000đồng. Số dư này được chuyển tiếp đến 30/9/2015.

2- Dự án mở rộng khu công nghiệp phố nổi — Hưng yên trị giá: 76.100.000đ

3- Dự án làm khu nhà sạch GMP trị giá: 28.780.000đ

#### 5- Đầu tư tài chính dài hạn:

Tại ngày 30/9/2015 Công ty có hai khoản đầu tư tài chính là đầu tư vốn vào 2 Công ty con:

Công ty TNHH Bao bì APP Hưng Yên(sở hữu 100% vốn)	30/09/2015	30/6/2015
	VND	VND
	27 000 000 000	27.000.000.000
Công ty TNHH công nghệ chống giả DAC (Sở hữu 100% vốn)	5.400.000.000	5.400.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>32.400.000.000</b>	<b>32.400.000.000</b>

#### 6- Chi phí trả trước:

Chỉ tiêu	30/9/2015
	VND
Tại ngày 30/6/2015	3,073,665,469
Tăng trong kỳ	641,642,000
Phân bổ vào chi phí trong kỳ	1,063,694,166
<b>Tại ngày 30/9/2015</b>	<b>2,651,613,303</b>

Chi phí trả trước dài hạn phát sinh trong kỳ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng, thời gian phân bổ được xác định theo tính chất chi phí có tính đến thực tế các năm trước.

#### 7- Tài sản dài hạn khác:

Tại ngày 30/9/2015 công ty có một khoản phân giá trị đất đầu tư cho chi nhánh tại khu phố nổi Hưng Yên trị giá: 39.160.649.079đ

#### 8- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:

Chỉ tiêu	30/09/2015	30/6/2015
	VND	VND
Thuế GTGT	1,481,044,425	615,429,521
Thuế xuất nhập khẩu		
Thuế thuê đất	-	35,235,000
Thuế TNCN	28,060,823	24,757,696
Thuế TNDN	7,199,567,865	3,535,542,776
Các loại thuế khác	1,575,211,837	1,196,199,509
<b>Tổng</b>	<b>10,283,884,950</b>	<b>5,407,164,502</b>

**9- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:**

Chỉ tiêu	30/09/2015	30/06/2015
	VNĐ	VNĐ
Tài sản thừa chờ xử lý		
Kinh phí công đoàn	1,110,184,437	1,199,260,947
BHYT, BHXH	100,996,256	115,228,583
Bảo hiểm thất nghiệp	18,165,850	18,126,732
Các khoản phải trả, phải nộp khác	9,672,370,906	8,913,835,289
Phải thu khác(đư có)	29,182,483	7,000,000
<b>Cộng</b>	<b>10,930,899,932</b>	<b>10,253,451,551</b>

**10- Các khoản vay và nợ ngắn hạn:**

Chỉ tiêu	30/09/2015	30/6/2015
	VNĐ	VNĐ
Vay ngắn hạn	39,123,426,849	28,977,060,767
Gốc vay dài hạn đến hạn		-
<b>Tổng</b>	<b>39,123,426,849</b>	<b>28,977,060,767</b>

**11- Các khoản vay dài hạn và nợ dài hạn:**

Vay dài hạn thể hiện các khoản vay từ Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Hà nội, PGD Ba Đình gồm:

- Theo Hợp đồng tín dụng trung hạn số1503LAV201400025 ngày 27/01/2014 , mục đích mua máy in Flexo Gallus

Tổng cộng các khoản vay trên có số dư như sau:

Chỉ tiêu	30/09/2015	30/6/2015
	VNĐ	VNĐ
Vay trung hạn ngân hàng	0	5.000.000.000

**12- Vốn chủ sở hữu**

*a) Thay đổi trong vốn chủ sở hữu*

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5
Số dư 30/06/2015	108,000,000,000	14,860,929,638	67,116,860,886	-	24,453,159,635
Tăng vốn năm nay	-				
Lợi nhuận tăng trong kỳ					13,039,234,407
Chia cổ tức trong kỳ					
Giảm vốn trong kỳ khác					26,908,590
<b>Số dư 30/09/2015</b>	<b>108,000,000,000</b>	<b>14,860,929,638</b>	<b>67,116,860,886</b>	<b>-</b>	<b>37,465,485,452</b>

(\* ) trong đó giảm khác bao gồm:

- Chi trả thành viên HĐQT, BKS không trực tiếp tham gia điều hành: 26.175.000đ

- Chi nộp phạt tiền thuế: 733.590đ

*b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu*

Chi tiết	Vốn đã góp			
	30/09/2015		30/6/2015	
	<u>VND</u>	<u>%</u>	<u>VND</u>	<u>%</u>
Cổ đông lớn:				
- Công ty chứng khoán NHTMCP Ngoại Thương Việt Nam	20 000 000 000	18.52	10 000 000 000	9.26
- Cổ đông khác	88 000 000 000	81.48	98 000 000 000	90.74
<b>Tổng</b>	<u><u>108.000.000.000</u></u>	<u><u>100</u></u>	<u><u>108.000.000.000</u></u>	<u><u>100</u></u>

**13 - Doanh thu**

Chỉ tiêu	Quý 3 - Năm 2014	Quý 3- Năm 2015
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
<b>Cộng</b>	<u><u>166 616 601 490</u></u>	<u><u>185 618 502 446</u></u>
+ Doanh thu bán thành phẩm	135 949 088 487	151 428 067 777
+ Doanh thu bán hàng hóa, vtư	6 132 292 120	6 140 728 220
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	24 535 220 883	28 049 706 449

**14- Các khoản giảm trừ doanh thu:**

Chỉ tiêu	Quý 3 - Năm 2014	Quý 3- Năm 2015
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
<b>- Các khoản giảm trừ</b>	<u><u>172 750 189</u></u>	
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại	172 750 189	

**15- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Chỉ tiêu	Quý 3 - Năm 2014	Quý 3- Năm 2015
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
<b>Cộng</b>	<u><u>166 443 851 301</u></u>	<u><u>185 618 502 446</u></u>
+ Doanh thu bán thành phẩm	135 776 338 298	151 428 067 777
+ Doanh thu bán hàng hóa, vtư	6 132 292 120	6 140 728 220
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	24 535 220 883	28 049 706 449

**16- Giá vốn hàng bán**

Chỉ tiêu	Quý 3 - Năm 2014	Quý 3- Năm 2015
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
	<u><u>142 739 845 830</u></u>	<u><u>185 618 502 446</u></u>

## 17- Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 - Năm 2014	Quý 3- Năm 2015
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Doanh thu hoạt động tài chính	54 988 446	24 755 116

## 18- Chi phí hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 - Năm 2014	Quý 3- Năm 2015
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí lãi vay	508 315 684	195 684 472
Lỗ chênh lệch tỉ giá	213 825 381	207 486 295
<b>Tổng</b>	<b>722 141 065</b>	<b>403 170 767</b>

## 19- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 3 - Năm 2014	Quý 3- Năm 2015
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Tổng thu nhập	13 303 642 818	16 654 659 496
<i>Trong đó: Lợi nhuận các công ty con chuyển về</i>		
Thu nhập chịu thuế 2015	13 303 642 818	16 654 659 496
Thuế phải nộp theo suất thuế TNDN 22%	2 926 801 420	3 664 025 089
<b>Thuế phải nộp</b>	<b>2 926 801 420</b>	<b>3 664 025 089</b>

## 20- Những thông tin khác

Thông tin về các bên liên quan:

**\* Công ty TNHH Bao bì APP Hưng Yên(công ty con):**

- Giá trị giao dịch bán hàng phát sinh Q3-2015: 6 252 136 629đồng
- Giá trị giao dịch mua hàng phát sinh Q3-2015: 21 702 152 779đồng
- Số dư phải trả 30/9/2015: 16 949 562 725đồng
- Số dư phải thu 30/9/2015: 0 đồng

**\* Công ty cổ phần công nghệ chống giả DAC(công ty con)**

- Giá trị giao dịch bán hàng phát sinh Q3-2015: 774 987 840đồng
- Số dư phải thu 30/9/2015: 274 747 990đồng

Lập biểu



Đào Thu Hoài

Kế toán trưởng



Tạ Thị Tuyết Nga



**BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN**

Từ ngày: 01/07/2015 đến ngày: 30/09/2015

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>111</b>	<b>Tiền mặt</b>	<b>763.295.242</b>		<b>2.008.156.226</b>	<b>2.268.515.304</b>	<b>502.936.164</b>	
1111	Tiền mặt Việt Nam	763.295.242		2.008.156.226	2.268.515.304	502.936.164	
<b>112</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>8.853.145.541</b>		<b>182.408.349.273</b>	<b>170.018.648.004</b>	<b>21.242.846.810</b>	
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	7.657.930.179		182.369.435.937	170.018.406.301	20.008.959.815	
1121.1	Tiền VND gửi NH NN và PTNT Hà Nội, PGD Ba	1.953.600		5.000		1.958.600	
11210	Tiền VND gửi ngân hàng ĐPTT VN, CN Hưng Yên	6.098.939		7.796		6.106.735	
11211	Tiền VND gửi ngân hàng Ba Đình	7.646.052.865		182.369.415.141	170.018.406.301	19.997.061.705	
11212	Tiền VND gửi ngân hàng Thăng Long	459.575		1.200		460.775	
11218	Tiền VND gửi có kỳ hạn tại NHNN Ba đình						
11219	Tiền VND gửi NH NN & PT NN Việt Nam CN	3.365.200		6.800		3.372.000	
1122	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng	1.195.215.362		38.913.336	241.703	1.233.886.995	
11221	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng Ba Đình	1.189.603.220		38.911.556	241.703	1.228.273.073	
11225	Tài khoản USD NH NN & PTNN CN Thanh Trì	5.612.142		1.780		5.613.922	
<b>131</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>67.504.898.425</b>	<b>177.686.490</b>	<b>204.274.554.439</b>	<b>190.543.947.068</b>	<b>81.132.007.946</b>	<b>74.188.640</b>
1311	Phải thu của khách hàng: hoạt động SXKD	67.424.289.944	177.686.490	204.044.096.106	190.248.110.876	81.116.777.324	74.188.640
1312	Phải thu của khách hàng nhỏ lẻ	80.608.481		230.458.333	295.836.192	15.230.622	
<b>133</b>	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>			<b>11.425.411.241</b>	<b>11.425.411.241</b>		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ			11.425.411.241	11.425.411.241		
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ			5.759.466.203	5.759.466.203		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
13312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			5.665.945.038	5.665.945.038		
138	Phải thu khác	397.121.623	7.000.000	6.016.685.277	2.226.965.738	4.209.023.645	29.182.483
1388	Phải thu khác	397.121.623	7.000.000	6.016.685.277	2.226.965.738	4.209.023.645	29.182.483
139	Dự phòng phải thu khó đòi						
141	Tạm ứng	112.700.000		78.417.000	44.875.000	146.242.000	
142	Chi phí trả trước						
1421	Chi phí trả trước						
144	Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn						
152	Nguyên liệu, vật liệu	46.177.886.385		165.871.330.730	184.734.819.364	27.314.397.751	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	40.673.416.789		118.660.273.381	136.759.798.555	22.573.891.615	
1522	Vật liệu phụ	5.005.362.819		3.585.949.072	3.891.478.980	4.699.832.911	
1523	Nguyên vật liệu, HH mang chia, thao	499.106.777		43.625.108.277	44.083.541.829	40.673.225	
153	Công cụ, dụng cụ	712.218.062		2.541.277.000	2.129.927.806	1.123.567.256	
1531	Công cụ, dụng cụ	712.218.062		2.541.277.000	2.129.927.806	1.123.567.256	
154	Chi phí SXKD dở dang	2.364.530.646		123.560.403.047	122.041.628.026	3.883.305.667	
155	Thành phẩm	9.300.910.293		124.636.168.542	125.745.766.832	8.191.312.003	
156	Hàng hóa	7.268.077.342		32.353.633.679	29.482.873.438	10.138.837.583	
1561	Giá mua hàng hoá	7.268.077.342		32.353.633.679	29.482.873.438	10.138.837.583	
211	Tài sản cố định hữu hình	320.934.948.254		565.418.182	193.571.429	321.306.795.007	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	44.457.966.884			193.571.429	44.264.395.455	
2112	Máy móc, thiết bị	260.459.707.470				260.459.707.470	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	13.433.455.347		565.418.182		13.998.873.529	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	2.583.818.553				2.583.818.553	
214	Hao mòn tài sản cố định		192.878.376.836	193.571.429	14.997.185.151		207.681.990.558



Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		192.878.376.836	193.571.429	14.997.185.151		207.681.990.558
221	Đầu tư vào công ty con	32.400.000.000				32.400.000.000	
228	Đầu tư dài hạn khác			39.160.649.079		39.160.649.079	
2288	Đầu tư dài hạn khác			39.160.649.079		39.160.649.079	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		318.216.130				318.216.130
2291	Dự phòng tổn thất nợ khó đòi		318.216.130				318.216.130
241	Xây dựng cơ bản dở dang	2.246.318.182		112.380.000	565.418.182	1.793.280.000	
2411	XDCB dở dang: Mua sắm TSCĐ	481.818.182		83.600.000	565.418.182		
2412	XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản	1.764.500.000		28.780.000		1.793.280.000	
242	Chi phí trả trước	3.073.665.469		641.642.000	1.063.694.166	2.651.613.303	
2428	Chi phí trả trước dài hạn khác	3.073.665.469		641.642.000	1.063.694.166	2.651.613.303	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	2.844.164.500		7.705.123.900	5.565.602.400	4.983.686.000	
311	Vay ngắn hạn						
3111	Vay ngắn hạn VNĐ						
331	Phải trả cho người bán	17.067.987.365	38.839.970.649	161.722.885.233	173.289.853.050	7.745.275.636	41.084.226.737
3311	Phải trả cho người bán: hoạt động SXKD	16.437.987.365	35.887.210.199	117.277.171.246	129.577.339.563	6.906.275.636	38.655.666.787
3312	Phải trả cho người bán: hoạt động đầu tư	630.000.000	2.952.760.450	44.445.713.987	43.712.513.487	839.000.000	2.428.559.950
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		5.407.164.502	25.302.929.705	30.179.650.153		10.283.884.950
3331	Thuế GTGT phải nộp		615.429.521	23.368.603.853	24.234.218.757		1.481.044.425
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp		615.429.521	17.702.658.815	18.568.273.719		1.481.044.425
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			5.665.945.038	5.665.945.038		
3333	Thuế xuất, nhập khẩu			1.754.627.447	1.754.627.447		
33332	Thuế nhập khẩu			1.754.627.447	1.754.627.447		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		3.535.542.776	260.663	3.664.285.752		7.199.567.865

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3335	thuế thu nhập cá nhân		24.757.696	79.602.742	82.905.869		28.060.823
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất		35.235.000	35.235.000			
33371	Thuế nhà đất						
33372	Tiền thuê đất		35.235.000	35.235.000			
3338	Các loại thuế khác		1.196.199.509	64.600.000	443.612.328		1.575.211.837
3339	Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác						
33398	Các khoản phải nộp khác						
<b>334</b>	<b>Phải trả người lao động</b>		<b>17.142.347.450</b>	<b>12.644.324.306</b>	<b>17.757.417.327</b>		<b>22.255.440.471</b>
3341	Phải trả công nhân viên		17.142.347.450	12.644.324.306	17.757.417.327		22.255.440.471
<b>338</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>	<b>201.182.812</b>	<b>10.246.451.551</b>	<b>1.389.332.084</b>	<b>2.245.780.794</b>		<b>10.901.717.449</b>
3382	Kinh phí công đoàn		1.199.260.947	140.910.000	51.833.490		1.110.184.437
3383	Bảo hiểm xã hội		115.228.583	700.383.702	686.122.362		100.967.243
3384	Bảo hiểm y tế	27.001.547		116.625.635	143.656.195		29.013
3388	Phải trả, phải nộp khác: trả hộ BHXH, mua hàng c	174.181.265	8.913.835.289	379.579.257	1.312.296.139		9.672.370.906
33881	Trả hộ BHXH tiền ốm đau, thai sản		6.559.388	58.850.729	79.345.800		27.054.459
33883	Mua hàng chưa có hoá đơn	172.251.265	5.970.000	18.837.500	1.107.608.765		922.490.000
33884	Các khoản giữ hộ phải trả	1.930.000	8.901.305.901	301.891.028	125.341.574		8.722.826.447
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		18.126.732	51.833.490	51.872.608		18.165.850
<b>341</b>	<b>Vay và nợ thuế tài chính</b>		<b>33.977.060.767</b>	<b>41.901.773.642</b>	<b>47.048.139.724</b>		<b>39.123.426.849</b>
<b>353</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>8.749.225.606</b>	<b>19.000.000</b>			<b>8.730.225.606</b>
3531	Quỹ khen thưởng		3.214.117.275				3.214.117.275
3532	Quỹ phúc lợi		3.334.664.331	19.000.000			3.315.664.331
3534	Quỹ thưởng BQL điều hành Công ty		2.200.444.000				2.200.444.000
<b>411</b>	<b>Nguồn vốn kinh doanh</b>		<b>122.860.929.638</b>				<b>122.860.929.638</b>

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		108.000.000.000				108.000.000.000
4112	Thặng dư vốn cổ phần		14.860.929.638				14.860.929.638
414	Quỹ đầu tư phát triển		67.165.460.886	48.600.000			67.116.860.886
415	Quỹ dự phòng tài chính						
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		24.453.159.635	26.908.590	13.039.234.407		37.465.485.452
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước						
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		24.453.159.635	26.908.590	13.039.234.407		37.465.485.452
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			185.618.502.446	185.618.502.446		
5111	Doanh thu bán hàng hóa thành phẩm			151.428.067.777	151.428.067.777		
5112	Doanh thu hàng hoá vật tư			6.140.728.220	6.140.728.220		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			28.049.706.449	28.049.706.449		
51131	Doanh thu cung cấp dịch vụ : Túi nhóm , màng			20.544.962.250	20.544.962.250		
51132	Doanh thu cung cấp dịch vụ : Bán vật tư			7.078.172.759	7.078.172.759		
51133	Doanh thu cung cấp dịch vụ : Khác			398.271.440	398.271.440		
51134	Doanh thu cung cấp dịch vụ : Khuôn bế hộp			28.300.000	28.300.000		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			24.755.116	24.755.116		
5152	Lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia						
5153	Chênh lệch lãi tỷ giá			5.587.110	5.587.110		
5155	TN tài chính khác: lãi tiền gửi NH,...			19.168.006	19.168.006		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu						
5211	Giảm trừ doanh thu: hàng bán bị trả lại						
621	Chi phí NVL trực tiếp			95.820.448.099	95.820.448.099		
6211	Chi phí giấy NVL trực tiếp (chính)			92.203.222.836	92.203.222.836		
62111	Chi phí giấy in			82.532.940.739	82.532.940.739		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62112	Chi phí mực in			6.711.805.212	6.711.805.212		
62113	Chi phí vật liệu chính khác			2.498.265.072	2.498.265.072		
62114	Chi phí gia công			460.211.813	460.211.813		
6212	Chi phí NVL trực tiếp(phụ)			3.617.225.263	3.617.225.263		
62121	Chi phí NVL trực tiếp(phụ) máy OFFSET			491.653.434	491.653.434		
62122	Chi phí NVL trực tiếp(phụ) các máy sau in			2.895.346.640	2.895.346.640		
62123	Chi phí NVL trực tiếp(phụ) máy Flexo			230.225.189	230.225.189		
<b>622</b>	<b>Chi phí nhân công trực tiếp</b>			<b>9.480.960.026</b>	<b>9.480.960.026</b>		
6221	Chi phí nhân công theo FSX			8.114.470.863	8.114.470.863		
6222	Chi phí nhân công phân bổ			1.366.489.163	1.366.489.163		
<b>627</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>24.503.426.740</b>	<b>24.503.426.740</b>		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			2.073.852.507	2.073.852.507		
6273	Chi phí công cụ dụng cụ			506.710.806	506.710.806		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			14.005.377.570	14.005.377.570		
62741	Chi phí khấu hao TSCĐ dùng riêng			7.992.230.253	7.992.230.253		
62742	Chi phí khấu hao TSCĐ			1.201.284.051	1.201.284.051		
62743	Chi phí khấu hao TSCĐ : FLX			27.305.551	27.305.551		
62744	Chi phí khấu hao TSCĐ : DUC			4.784.557.715	4.784.557.715		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			7.917.485.857	7.917.485.857		
<b>632</b>	<b>Giá vốn</b>			<b>156.455.192.416</b>	<b>156.455.192.416</b>		
6321	Giá vốn thành phẩm			125.244.086.571	125.244.086.571		
6322	Giá vốn hàng hoá			31.211.105.845	31.211.105.845		
<b>635</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>403.170.767</b>	<b>403.170.767</b>		
6352	Chi phí lãi vay			195.684.472	195.684.472		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
63521	Chi phí lãi vay ngắn hạn			172.073.361	172.073.361		
63522	Chi phí lãi vay trung hạn đầu tư XD			23.611.111	23.611.111		
6354	Chi phí tài chính khác			207.486.295	207.486.295		
<b>641</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>1.518.059.004</b>	<b>1.518.059.004</b>		
6414	Chi phí BH: Khấu hao TSCĐ			197.540.016	197.540.016		
6417	Chi Phí BH: DV Mua Ngoài			1.170.792.988	1.170.792.988		
6418	Chi phí BH: Bằng tiền khác			149.726.000	149.726.000		
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>10.887.344.964</b>	<b>10.887.344.964</b>		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			6.601.822.774	6.601.822.774		
6422	Chi phí day nghề			20.400.000	20.400.000		
6423	Chi phí qly: Đồ dùng văn phòng			29.290.545	29.290.545		
6424	Chi phí qly: Khấu hao TSCĐ			794.267.565	794.267.565		
6425	Chi phí qly: Thuế, phí và lệ phí						
6427	Chi phí qly: Dịch vụ mua ngoài			3.144.724.193	3.144.724.193		
6428	Chi phí bằng tiền khác			296.839.887	296.839.887		
<b>711</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>74.380.000</b>	<b>74.380.000</b>		
7111	Thu nhập khác: được thưởng, bồi thường			16.000.000	16.000.000		
7112	Thu nhập khác: thanh lýTSCĐ, phế liệu,...			58.380.000	58.380.000		
<b>821</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp</b>			<b>3.664.025.089</b>	<b>3.664.025.089</b>		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			3.664.025.089	3.664.025.089		
<b>911</b>	<b>Xác định kết quả kinh doanh</b>			<b>185.717.637.562</b>	<b>185.717.637.562</b>		

Tổng cộng:

522.223.050.141

522.223.050.141


1.820.770.820.833

1.820.770.820.833

567.925.775.820

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

  
Đào Thu Hoài

Ngày... tháng... năm....

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)