



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: 02373.825.632 - FAX: 02373.825.633 - EMAIL: BPC@BAOBIBIMSON.VN

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN
TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2022

Bỉm Sơn, ngày ... tháng 4 năm 2022



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		180.592.595.571	179.817.161.032
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	5.227.596.329	2.854.887.034
1. Tiền	111		5.227.596.329	2.854.887.034
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	1.666.247.596	1.666.247.596
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2.952.167.596	2.952.167.596
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(1.285.920.000)	(1.285.920.000)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		134.604.269.596	133.094.294.737
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		134.225.911.225	132.799.080.169
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132			202.290.000
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	378.358.371	92.924.568
IV. Hàng tồn kho	140		38.035.138.600	41.214.322.078
1. Hàng tồn kho	141	4	38.035.138.600	41.214.322.078
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.059.343.450	987.409.587
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.059.343.450	888.199.590
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			94.600.277
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153			4.609.720
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.088.859.977	3.374.015.599
I. Tài sản cố định	220		3.088.859.977	3.374.015.599
1. TSCĐ hữu hình	221		3.088.859.977	3.374.015.599
- Nguyên giá	222		106.030.027.326	106.030.027.326
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(102.941.167.349)	(102.656.011.727)
Tổng cộng tài sản	270		183.681.455.548	183.191.176.631

280
CÔ
CÔ
ICE
BÌ
SƠN

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		87.156.950.813	86.698.946.519
I. Nợ ngắn hạn	310		87.156.950.813	86.698.946.519
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		48.149.862.888	48.586.672.235
2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	5	392.438.934	339.530.255
3. Phải trả người lao động	314		3.893.417.479	7.661.444.210
4. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	6	263.024.875	1.291.593.257
5. Phải trả ngắn hạn khác	319	7	477.046.676	419.610.384
6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		33.796.533.393	27.625.549.610
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		184.626.568	774.546.568
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		96.524.504.735	96.492.230.112
I. Vốn chủ sở hữu	410		96.524.504.735	96.492.230.112
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		3.788.271.956	3.755.997.333
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		3.755.997.333	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		32.274.623	3.755.997.333
Tổng nguồn vốn	440		183.681.455.548	183.191.176.631

Bim Sơn, ngày 15 tháng 4 năm 2022

LẬP BIỂU

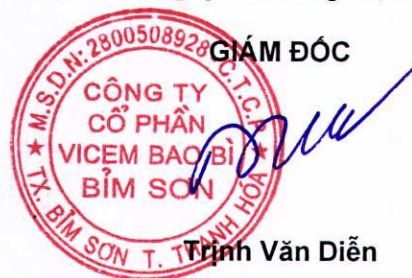


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Thu Hương



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022

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	67.660.349.752	62.556.636.156	67.660.349.752	62.556.636.156
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	1.774.980	618.800	1.774.980	618.800
3. D.thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ	10	67.658.574.772	62.556.017.356	67.658.574.772	62.556.017.356
4. Giá vốn hàng bán	11	61.967.743.016	54.950.191.346	61.967.743.016	54.950.191.346
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp D.vụ	20	5.690.831.756	7.605.826.010	5.690.831.756	7.605.826.010
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.734.821	3.323.005	1.734.821	3.323.005
7. Chi phí tài chính	22	369.380.052	659.834.203	369.380.052	659.834.203
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	369.380.052	659.834.203	369.380.052	659.834.203
8. Chi phí bán hàng	25	2.123.990.929	1.641.480.681	2.123.990.929	1.641.480.681
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.147.321.152	5.121.552.508	3.147.321.152	5.121.552.508
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	51.874.444	186.281.623	51.874.444	186.281.623
11. Thu nhập khác	31			0	0
12. Chi phí khác	32	1.043.665		1.043.665	0
13. Lợi nhuận khác	40	(1.043.665)	0	(1.043.665)	0
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	50.830.779	186.281.623	50.830.779	186.281.623
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	18.556.156	29.458.000	18.556.156	29.458.000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	32.274.623	156.823.623	32.274.623	156.823.623
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	8	41	8	41
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Bim Sơn, ngày 15 tháng 4 năm 2022

LẬP BIỂU



Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Thu Hương

GIÁM ĐỐC



Trịnh Văn Diễn

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

Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022

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	50.830.779	186.281.623
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	285.155.622	302.695.716
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.734.821)	(3.323.005)
- Chi phí lãi vay	06	369.380.052	659.834.203
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	703.631.632	1.145.488.537
- (Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(1.390.346.857)	7.430.702.559
- (Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	3.179.183.478	(3.709.986.513)
- Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(4.640.421.663)	5.711.597.349
- (Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	(171.143.860)	12.708.087
- Tiền lãi vay đã trả	14	(389.798.057)	(702.450.292)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(306.232.817)	(387.698.012)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1.690.000	1.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(591.620.817)	(278.071.623)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(3.605.058.961)	9.223.290.092
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21	(194.950.348)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22		
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.734.821	3.323.005
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(193.215.527)	3.323.005
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	44.813.606.784	32.718.530.670
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(38.642.623.001)	(48.341.919.172)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	6.170.983.783	(15.623.388.502)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	2.372.709.295	(6.396.775.405)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2.854.887.034	10.575.679.400
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	5.227.596.329	4.178.903.995

Bìm sơn, ngày 15 tháng 4 năm 2022

LẬP BIỂU


Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Phạm Thị Thu Hương



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/01/2022 đến 31/03/2022

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. 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 Bỉm 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 nhãn, bì nhãn, bao bì từ giấy và bia, 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

1. Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. 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.

	01/01/2022	31/03/2022
1. Tiền và tương đương tiền		
- Tiền mặt	269.554.798	525.930.168
- Tiền gửi ngân hàng	2.585.332.236	4.701.666.161
Tổng cộng:	2.854.887.034	5.227.596.329
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn		
Chứng khoán kinh doanh:	2.952.167.596	2.952.167.596
+ 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	(1.285.920.000)	(1.285.920.000)
+ Công ty CP XM Hoàng Mai	(1.285.920.000)	(1.285.920.000)
+ Ngân hàng VCB		
Tổng cộng:	1.666.247.596	1.666.247.596
3. Phải thu ngắn hạn khác		
- Tạm ứng	17.000.000	291.000.000
- Phải thu thuế TNCN	73.183.982	73.183.982
- Các khoản phải thu khác	2.740.586	14.174.389
Tổng cộng:	92.924.568	378.358.371
4. Hàng tồn kho		
- Nguyên liệu, vật liệu	21.042.043.528	22.995.148.871
- Công cụ, dụng cụ	86.178.556	152.680.164
- Chi phí SXKD dở dang		
- Thành phẩm tồn kho	20.086.099.994	14.887.309.565



- Hàng gửi bán

Tổng cộng:

41.214.322.078

38.035.138.600

5. Thuế và các khoản phải thu, phải nộp

Nhà nước

01/01/2022

31/03/2022

- Thuế GTGT

355.155.162

- Thuế TNDN

306.232.817

18.556.156

- Thuế TNCN

(4.609.720)

17.888.016

- Thuế nhà đất, tiền thuê đất

32.538.238

- Các loại thuế khác

759.200

839.600

Tổng cộng:

334.920.535

392.438.934

Trong đó:

Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

4.609.720

0

Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

339.530.255

392.438.934

6. Chi phí phải trả ngắn hạn

01/01/2022

31/03/2022

- Trích trước chi phí lãi vay

20.418.005

-

- Trích trước tiền lương nghỉ phép

747.883.826

-

- Trích trước các khoản khác

523.291.426

263.024.875

Tổng cộng:

1.291.593.257

263.024.875

7. Phải trả ngắn hạn khác

01/01/2022

31/03/2022

- Các khoản trích theo lương

113.588.677

- Cổ tức, lợi nhuận phải trả

139.213.877

139.213.877

- Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

280.396.507

224.244.122

Tổng cộng:

419.610.384

477.046.676

**8. Doanh thu bán hàng và
cung cấp dịch vụ**

Từ 01/01/2021

Từ 01/01/2022

đến 31/03/2021

đến 31/03/2022

- Doanh thu bán thành phẩm vỏ bao

62.179.928.080

67.137.658.841

- Doanh thu bán sản phẩm khác

376.708.076

522.690.911

Cộng:

62.556.636.156

67.660.349.752

- Các khoản giảm trừ

618.800

1.774.980

Doanh thu thuần

62.556.017.356

67.658.574.772

9. Giá vốn hàng bán

Từ 01/01/2021

Từ 01/01/2022

đến 31/03/2021

đến 31/03/2022

- Giá vốn thành phẩm vỏ bao

54.950.191.346

61.752.713.683

- Giá vốn khác

-

215.029.333

Tổng cộng:

54.950.191.346

61.967.743.016

005
ÔN
: Ô P
EM
? M
ON

10. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.323.005	1.734.821
- Lãi bán chứng khoán kinh doanh	-	-
Tổng cộng:	3.323.005	1.734.821

11. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
- Chi phí lãi vay ngân hàng	659.834.203	369.380.052
- Dự phòng/hoàn nhập giảm giá CK	-	-
Tổng cộng:	659.834.203	369.380.052

12. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
	VND	VND
Chi phí bán hàng	1.641.480.681	2.123.990.929
- Chi phí vận chuyển, bốc xếp	1.291.322.256	1.302.567.333
- Chi phí bằng tiền khác	350.158.425	821.423.596
Chi phí quản lý doanh nghiệp	5.121.552.508	3.147.321.152
- Chi phí nhân viên quản lý	3.263.731.083	1.300.504.031
- Chi phí vật liệu quản lý	70.579.943	68.715.553
- Chi phí đồ dùng văn phòng	49.843.390	13.591.337
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	105.688.881	87.617.013
- Thuế, phí và lệ phí	55.714.113	69.601.130
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	757.159.495	997.776.311
- Chi phí bằng tiền khác	818.835.603	609.515.777

13. Chi phí SXKD theo yếu tố	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
- Chi phí nguyên vật liệu	48.898.281.190	49.015.897.211
- Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương	9.869.294.319	7.060.627.676
- Chi phí khấu hao TSCĐ & trích trước SCL TSCĐ	402.295.716	368.875.497
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.755.799.125	4.965.443.177
- Chi phí khác bằng tiền	2.751.709.900	1.751.409.601
Tổng cộng:	66.677.380.250	63.162.253.162

14. Tài sản cố định hữu hình:

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị văn phòng	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYỄN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2022	23.916.793.041	74.647.776.396	6.435.908.980	1.029.548.909	106.030.027.326
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	23.916.793.041	74.647.776.396	6.435.908.980	1.029.548.909	106.030.027.326
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ					
Tại ngày 01/01/2022	22.903.690.685	73.658.374.683	5.097.249.600	996.696.759	102.656.011.727
Khấu hao trong kỳ	108.744.117	73.008.468	100.653.036	2.750.001	285.155.622
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	23.012.434.802	73.731.383.151	5.197.902.636	999.446.760	102.941.167.349
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2022	1.013.102.356	989.401.713	1.338.659.380	32.852.150	3.374.015.599
Tại ngày 31/03/2022	904.358.239	916.393.245	1.238.006.344	30.102.149	3.088.859.977

15. **Vốn chủ sở hữu**

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	<u>Vốn góp của chủ sở hữu</u> VND	<u>Thặng dư vốn cổ phần</u> VND	<u>Quỹ đầu tư phát triển</u> VND	<u>LNST chưa phân phối</u> VND	<u>Cộng</u> VND
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 năm	-	-	-	3.755.997.333	3.755.997.333
Trích lập các quỹ	-	-	-	(1.581.549.195)	(1.581.549.195)
Chia cổ tức	-	-	-	(3.040.000.000)	(3.040.000.000)
Tại ngày 01/01/2022	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	3.755.997.333	96.492.230.112
Lãi trong kỳ	-	-	-	32.274.623	32.274.623
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	3.788.271.956	96.524.504.735

LẬP BIỂU



Nguyễn Đình Huy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Thu Hương

Bim Sơn, ngày 15 tháng 4 năm 2021



GIÁM ĐỐC

Trịnh Văn Diễn