



TỔNG CÔNG TY XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN VICEM BAO BÌ BÌM SƠN

Địa chỉ: Phường Lam Sơn - Thị xã Bỉm Sơn - Thanh Hoá
ĐT: 02373.825.632 - FAX: 02373.825.633 - Email: bpc@baobibimson.vn

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH

QUÝ I – NĂM 2025

Bỉm Sơn, ngày 16 tháng 04 năm 2025



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

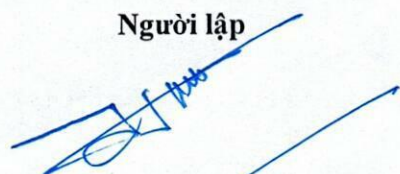
Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		188.225.033.184	176.638.289.028
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.067.609.235	1.483.217.135
1. Tiền	111	1	5.067.609.235	1.483.217.135
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	692.640.000	692.640.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2.952.000.000	2.952.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(2.259.360.000)	(2.259.360.000)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		156.917.234.747	154.595.530.409
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	155.365.917.492	154.519.056.514
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		-	-
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	1.551.317.255	76.473.895
IV. Hàng tồn kho	140		25.547.549.201	19.806.637.849
1. Hàng tồn kho	141	5	25.547.549.201	19.806.637.849
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	60.263.635
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	6	-	60.263.635
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.296.369.397	1.499.756.165
II. Tài sản cố định	220		1.296.369.397	1.499.756.165
1. TSCĐ hữu hình	221	11	1.296.369.397	1.499.756.165
- Nguyên giá	222		106.901.087.020	106.901.087.020
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(105.604.717.623)	(105.401.330.855)
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		189.521.402.581	178.138.045.193

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		95.613.338.912	84.304.765.092
I. Nợ ngắn hạn	310		95.613.338.912	84.304.765.092
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	10	50.396.634.535	53.450.679.566
2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	7	351.635.785	795.488.146
3. Phải trả người lao động	314		8.089.641.875	8.626.300.851
4. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	8	1.188.872.876	346.316.522
5. Phải trả ngắn hạn khác	319	9	500.161.768	1.612.622.348
6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		35.401.010.090	19.410.638.976
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(314.618.017)	62.718.683
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	20	93.908.063.669	93.833.280.101
I. Vốn chủ sở hữu	410		93.908.063.669	93.833.280.101
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		1.171.830.890	1.097.047.322
- LNST chưa phân phối kỳ trước	421a		1.097.047.322	1.097.047.322
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		74.783.568	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		189.521.402.581	178.138.045.193

Bỉm Sơn, ngày 16 tháng 04 năm 2025

Người lập



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 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025

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	139.568.275	(50.014.233)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	203.386.768	187.778.012
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.057.279)	(769.090)
- Chi phí lãi vay	06	322.212.667	477.096.420
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	664.110.431	614.091.109
- (Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(2.321.704.338)	(8.081.539.390)
- (Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	(5.740.911.353)	3.544.041.320
- Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(4.166.910.956)	283.163.278
- (Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	60.263.635	30.127.821
- Tiền lãi vay đã trả	14	(332.002.233)	(515.513.989)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(192.544.779)	(129.465.723)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(377.336.700)	(505.415.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(12.407.036.293)	(4.760.510.574)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.057.279	769.090
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1.057.279	769.090
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	36.228.623.974	35.392.531.786
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(20.238.252.860)	(31.709.170.101)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	15.990.371.114	3.683.361.685
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	3.584.392.100	(1.076.379.799)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1.483.217.135	2.866.206.750
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	5.067.609.235	1.789.826.951

Bìm Sơn, ngày 16 tháng 04 năm 2025

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Đình Huy

Phạm Thị Thu Hương

Trịnh Văn Diễn



3. Phải thu khách hàng	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
3.1 Phải thu khách hàng là bên liên quan	89.695.175.182	93.498.783.061
- Công ty Cổ phần Xi măng Bim Sơn	89.695.175.182	93.498.783.061
3.2 Phải thu khách hàng khác	64.823.881.332	61.867.134.431
- Công ty TNHH MTV XM Vicem Tam Điệp	4.119.353.068	3.119.353.068
- Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai	930.612.240	
- Công ty CP Xi măng Vicem Bút Sơn	22.764.124.094	29.486.681.477
- CN Công ty TNHH Long Sơn Thanh Hóa	18.708.360.480	11.677.499.676
- Công ty TNHH MTV Khoáng sản Vôi Việt	13.441.269.450	13.108.569.450
- Công ty Cổ phần Xi măng Hướng Dương	2.646.000.000	2.961.680.760
- Công ty xi măng Nghi Sơn	971.190.000	971.190.000
- Các khách hàng khác	1.242.972.000	542.160.000
Tổng cộng:	154.519.056.514	155.365.917.492
4. Phải thu ngắn hạn khác	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
- Tạm ứng	3.000.000	1.477.843.360
- Phải thu thuế TNCN	73.183.982	73.183.982
- Các khoản phải thu khác	289.913	289.913
Tổng cộng:	76.473.895	1.551.317.255
5. Hàng tồn kho	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
- Nguyên liệu, vật liệu	8.684.312.924	13.795.942.162
- Công cụ, dụng cụ	36.777.149	84.483.920
- Chi phí SXKD dở dang	6.251.238.195	5.071.526.956
- Thành phẩm tồn kho	4.834.309.581	6.595.596.163
Tổng cộng:	19.806.637.849	25.547.549.201
6. Chi phí trả trước ngắn hạn	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
- Chi phí sửa chữa tài sản	-	-
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	60.263.635	-
- Chi phí khác	-	-
Tổng cộng:	60.263.635	0
7. Thuế và các khoản phải thu, phải nộp	01/01/2025	31/03/2025
Nhà nước	VND	VND
- Thuế GTGT	351.831.489	58.904.673
- Thuế TNDN	189.454.335	61.694.263
- Thuế TNCN	253.415.122	212.180.849

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

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; 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; thay đổi lần 5 vào ngày 13/01/2025 mã số doanh nghiệp của Công ty là 2800508928, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty:
 - 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. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

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 và các hướng dẫn kế toán khác có liên quan.

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.

1. Tiền và tương đương tiền	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
- Tiền mặt	3.394.974	112.039.322
- Tiền gửi ngân hàng	1.479.822.161	4.955.569.913
Tổng cộng:	1.483.217.135	5.067.609.235

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
Chứng khoán kinh doanh:	2.952.000.000	2.952.000.000
+ Công ty CP XM Hoàng Mai	2.952.000.000	2.952.000.000
Dự phòng giảm giá ĐTCK D.Hạn	(2.259.360.000)	(2.259.360.000)
+ Công ty CP XM Hoàng Mai	(2.259.360.000)	(2.259.360.000)
Tổng cộng:	692.640.000	692.640.000

- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	
- Các loại thuế khác	787.200	18.856.000
Tổng cộng:	795.488.146	351.635.785
Trong đó:		
<i>Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</i>	0	0
<i>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</i>	795.488.146	351.635.785

8. Chi phí phải trả ngắn hạn	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
- Trích trước chi phí lãi vay	9.789.566	-
- Trích trước các khoản khác	336.526.956	1.188.872.876
Tổng cộng:	346.316.522	1.188.872.876

9. Phải trả ngắn hạn khác	01/01/2025	31/03/2025
	VND	VND
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	149.031.227	149.031.227
- Tiền lương phép, tiền thưởng theo quy chế	1.266.122.872	0
- Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	197.468.249	351.130.541
Tổng cộng:	1.612.622.348	500.161.768



10. Phải trả người bán ngắn hạn

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-	79.450.941	79.450.941
Tổng công ty Xi măng Việt Nam		-	79.450.941	79.450.941
Phải trả người bán khác	50.396.634.535	50.396.634.535	53.371.228.625	53.371.228.625
Công ty TNHH Đông Á Bắc Ninh	9.260.653.482	9.260.653.482	9.881.377.064	9.881.377.064
Công ty TNHH Hoàn Hảo	2.955.653.010	2.955.653.010	3.327.392.640	3.327.392.640
Công ty Cổ phần Giấy Việt Pháp	4.099.085.730	4.099.085.730	4.700.900.648	4.700.900.648
Công ty Cổ phần Kanetora Việt Nam	4.098.600.000	4.098.600.000	1.164.356.800	1.164.356.800
Công ty Cổ phần Nhựa, Bao bì Ngân Hạnh	15.749.980.640	15.749.980.640	18.092.392.000	18.092.392.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Khoáng sản Đại Dương	3.338.630.406	3.338.630.406	4.130.793.666	4.130.793.666
Công ty cổ phần nhựa Năm Châu	1.039.500.000	1.039.500.000	1.287.940.000	1.287.940.000
Công ty Cổ phần Sản xuất - Thương mại Tân Đông Dương Hà Nội	2.013.650.100	2.013.650.100	1.537.819.800	1.537.819.800
Cty cổ phần bao bì Hoàng Thạch	1.188.754.056	1.188.754.056	1.175.799.240	1.175.799.240
Hợp tác xã công nghiệp 27-7 -Phù Đồng	908.824.290	908.824.290	1.444.244.890	1.444.244.890
Các nhà cung cấp khác	5.743.302.821	5.743.302.821	6.628.211.877	6.628.211.877
Cộng	50.396.634.535	50.396.634.535	53.450.679.566	53.450.679.566



11. Tài sản cố định hữu hình:

	Nhà xưởng và vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2025	24.477.652.735	74.957.976.396	6.435.908.980	1.029.548.909	106.901.087.020
Mua trong kỳ			-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2025	24.477.652.735	74.957.976.396	6.435.908.980	1.029.548.909	106.901.087.020
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ					
Tại ngày 01/01/2025	23.735.715.748	74.541.235.885	6.094.830.313	1.029.548.909	105.401.330.855
Khấu hao trong kỳ	57.983.923	77.692.611	67.710.234	-	203.386.768
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2025	23.793.699.671	74.618.928.496	6.162.540.547	1.029.548.909	105.604.717.623
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2025	741.936.987	416.740.511	341.078.667	-	1.499.756.165
Tại ngày 31/03/2025	683.953.064	339.047.900	273.368.433	-	1.296.369.397

12. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Kỳ này	Kỳ so sánh
- Doanh thu bán thành phẩm vỏ bao	57.746.342.575	45.022.160.540
- Doanh thu vỏ bao gia công	292.297.000	12.892.190.700
- Doanh thu bán sản phẩm khác	293.462.593	457.647.574
Cộng:	58.332.102.168	58.371.998.814
- Các khoản giảm trừ	0	3.599.255
Doanh thu thuần	58.332.102.168	58.368.399.559

Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

	Kỳ này	Kỳ so sánh
- Công ty cổ phần xi măng Bim Sơn	111.625.345.832	111.625.345.832

13. Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ so sánh
- Giá vốn thành phẩm vỏ bao	51.351.532.151	40.165.766.736
- Giá vốn hàng hóa vỏ bao	315.819.795	11.796.072.048
- Giá vốn khác	-	234.730.161
Tổng cộng:	51.667.351.946	52.196.568.945

14. Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ so sánh
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.057.279	769.090
Tổng cộng:	1.057.279	769.090

15. Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ so sánh
- Chi phí lãi vay ngân hàng	322.212.667	477.096.420
- Dự phòng/hoàn nhập giảm giá CK	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Tổng cộng:	322.212.667	477.096.420

16. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ so sánh
	VND	VND
Chi phí bán hàng	1.689.658.545	1.501.310.740
- Chi phí vận chuyển, bốc xếp	1.181.097.172	1.003.392.689
- Chi phí bằng tiền khác	508.561.373	497.918.051
Chi phí quản lý doanh nghiệp	4.542.478.014	4.244.174.369
- Chi phí nhân viên quản lý	2.296.543.768	1.340.970.838
- Chi phí vật liệu quản lý	104.279.475	122.943.033
- Chi phí đồ dùng văn phòng	61.459.635	44.999.055
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	50.285.985	53.211.494
- Thuế, phí và lệ phí	50.158.747	92.378.199
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.045.287.403	990.630.831
- Chi phí bằng tiền khác	934.463.001	1.599.040.919

17. Chi phí SXKD theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ so sánh
- Chi phí nguyên vật liệu	42.477.508.165	32.629.009.346
- Chi phí nhân công	9.011.480.171	7.162.494.793
- Chi phí khấu hao TSCĐ	203.386.768	187.778.012
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.057.345.360	4.082.710.172
- Chi phí khác bằng tiền	1.688.412.850	2.486.198.636
Tổng cộng:	58.438.133.314	46.548.190.959

18. Trong kỳ Công ty đã giao dịch với bên liên quan	Kỳ này	Kỳ so sánh
Phí quản lý	63.995.179	58.039.957
Tổng công ty Xi măng Việt Nam	63.995.179	58.039.957
Chi trả cổ tức	-	-
Tổng công ty Xi măng Việt Nam	-	-
Tổng cộng:	63.995.179	58.039.957

19. Bên liên quan

- Tổng Công ty Xi măng Việt Nam
- Công ty Cổ phần Xi măng Bim Sơn

Mối quan hệ

- Cổ đông sở hữu 49% vốn điều lệ
- Cùng Thành viên Hội đồng quản trị

128
Y
N
C B
N
HÀNH

20. Vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	LNST chưa phân phối VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2024	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	1.127.512.465	93.863.745.244
Lãi trong năm	-	-	-	1.097.047.322	1.097.047.322
Trích lập các quỹ	-	-	-	(367.512.465)	(367.512.465)
Chia cổ tức	-	-	-	(760.000.000)	(760.000.000)
Tại ngày 01/01/2025	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	1.097.047.322	93.833.280.101
Lãi trong kỳ	-	-	-	74.783.568	74.783.568
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2025	38.000.000.000	4.590.000.000	50.146.232.779	1.171.830.890	93.908.063.669

Người lập

Nguyễn Đình Huy

Kế toán trưởng

Phạm Thị Thu Hương

Bim Son, ngày 16 tháng 04 năm 2025

Giám đốc

Trịnh Văn Diễn

