

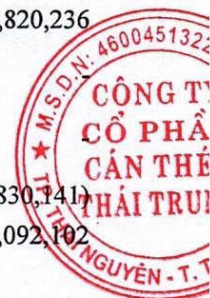
BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*Quý I năm 2018
(Theo phương pháp gián tiếp)*

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2018	Năm 2017
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		4,898,168,878	9,916,012,432
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		16,695,000,459	15,720,820,236
03	- Các khoản dự phòng		-	-
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(3,275,506)	(5,830,141)
06	- Chi phí lãi vay		18,021,690,306	19,718,092,192
07	- Các khoản điều chỉnh khác			
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		39,611,584,137	45,349,094,629
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		69,499,663,939	208,261,843,217
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		1,733,488,749	8,080,629,112
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(40,110,359,245)	(234,767,359,446)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		4,640,758,035	(1,528,526,156)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		(29,538,782,673)	(28,256,817,960)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		-	-
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh			10,730,000
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh			(10,000,000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		45,836,352,942	(2,860,406,604)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			
27	1. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		3,275,506	5,830,141
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		3,275,506	5,830,141
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	1. Tiền thu từ đi vay		137,432,501,427	85,710,930,443
34	1. Tiền trả nợ gốc vay		(186,152,312,748)	(79,997,966,565)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(48,719,811,321)	5,712,963,878

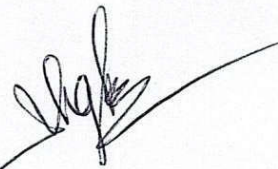


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ


Quý I năm 2018

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2018	Năm 2017
			VND	VND
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(2,880,182,873)	2,858,387,415
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		3,585,727,330	3,339,551,441
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		<u>705,544,457</u>	<u>6,197,938,856</u>


Vũ Thu Phương
Người lập


Nguyễn Thị Minh Châu
Kế toán trưởng


Trần Tuấn
Tổng Giám đốc

Thái Nguyên, ngày 03 tháng 04 năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2018

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	115,530,077,040	459,627,244,670
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		115,530,077,040	459,627,244,670
11	4. Giá vốn hàng bán	21	91,385,195,803	426,887,684,976
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		24,144,881,237	32,739,559,694
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	22	61,638,110	5,830,141
22	7. Chi phí tài chính	23	18,184,937,234	20,075,695,123
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		18,021,690,306	19,718,092,102
25	8. Chi phí bán hàng	24	38,679,646	244,702,902
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2,599,243,976	2,552,387,265
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		3,383,658,491	9,872,604,545
31	11. Thu nhập khác	26	1,607,780,692	217,247,025
32	12. Chi phí khác	27	93,270,305	173,839,138
40	13. Lợi nhuận khác		1,514,510,387	43,407,887
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		4,898,168,878	9,916,012,432
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		-	-
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		4,898,168,878	9,916,012,432
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	28	96	195

Vũ Thu Phương
Người lập

Nguyễn Thị Minh Châu
Kế toán trưởng

Trần Tuấn
Tổng Giám đốc

Thái Nguyên, ngày 03 tháng 04 năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2018 VND	01/01/2018 VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		23,749,721,800	100,350,347,588
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	705,544,457	3,585,727,330
111	1. Tiền		705,544,457	3,585,727,330
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		2,580,991,394	72,065,658,796
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	4	1,435,397,403	70,910,509,741
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	5	296,796,800	1,042,924,800
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	6	1,023,078,144	286,505,208
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(174,280,953)	(174,280,953)
140	IV. Hàng tồn kho	8	17,560,313,823	19,293,802,572
141	1. Hàng tồn kho		17,560,313,823	19,293,802,572
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho			
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		2,902,872,126	5,405,158,890
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	11	2,902,872,126	5,390,162,353
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		-	-
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	14	-	14,996,537
	- Thuế Thu nhập cá nhân		-	14,996,537
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		1,051,582,933,104	1,070,431,401,371
220	II. Tài sản cố định		1,030,298,976,420	1,046,993,976,879
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	1,030,155,305,027	1,046,843,774,969
222	- Nguyên giá		1,255,382,839,911	1,255,382,839,911
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(225,227,534,884)	(208,539,064,942)
227	2. Tài sản cố định vô hình	10	143,671,393	150,201,910
228	- Nguyên giá		246,000,000	246,000,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(102,328,607)	(95,798,090)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		21,283,956,684	23,437,424,492
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	11	21,283,956,684	23,437,424,492
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		1,075,332,654,904	1,170,781,748,959



CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2018	01/01/2018
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		839,986,671,555	940,333,934,488
310	I. Nợ ngắn hạn		318,382,036,860	413,729,299,793
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	12	18,917,878,989	84,186,724,408
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	13	29,081,905,737	27,527,721
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	2,144,660,582	1,436,964,511
314	4. Phải trả người lao động		6,096,112,564	11,734,054,552
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	15	3,118,321,707	1,546,070,070
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	16	41,551,125,273	53,606,115,202
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	17	217,472,032,008	261,191,843,329
322	8. Quỹ khen thưởng phúc lợi		-	
330	II. Nợ dài hạn		521,604,634,695	526,604,634,695
337	1. Phải trả dài hạn khác	16	78,381,347,638	78,381,347,638
338	2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	17	443,223,287,057	448,223,287,057
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		235,345,983,349	230,447,814,471
410	I. Vốn chủ sở hữu	18	235,345,983,349	230,447,814,471
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		508,000,001,467	508,000,001,467
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		508,000,001,467	508,000,001,467
421	2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(272,654,018,118)	(277,552,186,996)
421a	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		(277,552,186,996)	(300,971,789,502)
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		4,898,168,878	23,419,602,506
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1,075,332,654,904	1,170,781,748,959

Vũ Thu Phương
Người lập

Nguyễn Thị Minh Châu
Kế toán trưởng

Trần Tuấn
Tổng Giám đốc

Thái Nguyên, ngày 03 tháng 04 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2018

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cán thép Thái Trung được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 4600451322 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Thái Nguyên cấp lần đầu ngày 29 tháng 08 năm 2008, đăng ký thay đổi lần thứ 6 ngày 21 tháng 08 năm 2015.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu là:

- Sản xuất sắt, thép, gang (sản xuất thép);
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại (bán buôn sắt thép, phôi thép, quặng kim loại);
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và dụng cụ khác (bán buôn máy móc, thiết bị, phụ tùng phục vụ sản xuất thép);
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng công ty kinh doanh.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

- Tháng

Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch 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 là đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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 và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các 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 doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.4 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong kỳ kế toán được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi góp vốn là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản tại ngày góp vốn hoặc Khi nhận góp vốn: là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn;
- Khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chi định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Nếu Công ty áp dụng tỷ giá thực tế là tỷ giá xấp xỉ thì tỷ giá này chênh lệch không quá 1% so với tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

2.5 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

2.6 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

2.7 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc 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 tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.8 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Đối với máy móc thiết bị trực tiếp liên quan đến sản xuất sản phẩm: Công ty áp dụng phương pháp khấu hao theo số lượng, khối lượng sản phẩm kể từ ngày 01/01/2015 căn cứ vào công văn số 19139/BTC-TCDN ngày 23 tháng 12 năm 2015 của Bộ Tài chính về phương pháp khấu hao của Công ty Cổ phần Cán thép Thái Trung.

Khấu hao của các tài sản cố định còn lại được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 20 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
- Tài sản cố định khác	03 - 05 năm
- Phần mềm quản lý	03 - 05 năm

2.9 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.10 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

2.11 . Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

2.12 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như tiền lương nghỉ phép, chi phí trong thời gian ngừng sản xuất theo mùa, vụ, chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.13 . Vốn chủ sở hữu

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

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

2.14 . Doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

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 thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

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

2.15 . Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

2.16 . Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm chi phí lãi vay khoản vay ngắn hạn, dài hạn ngân hàng, lãi chậm trả và lãi ứng trước tiền gia công.

2.17 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

2.18 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới Công ty.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Tiền mặt	230,127,400	134,771,379
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	475,417,057	3,450,955,951
	705,544,457	3,585,727,330

4 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo KH có số dư lớn		
- Công ty CP sản xuất thép kết cấu và xây dựng Thành Trung	136,505,633	136,505,633
- Công ty TNHH Thương Mại và xây dựng Việt Thắng	37,775,320	37,775,320
- CN CT CP Gang thép TN - MN Luyện thép Lưu Xá	1,261,116,450	813,212,400
- CN CT CP Gang thép TN - MN Cán thép Lưu Xá		14,649,796,408
- Công ty CP Thép Việt Ý		55,273,219,980
	1,435,397,403	70,910,509,741
b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan (Xem thông tin thuyết minh số 34)	1,261,116,450	15,463,008,808

5 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
- Công ty TNHH XNK TM KT Hoàng Tinh Thành			847,000,000	
- Công ty TNHH cơ khí - thương mại Lê Duyên Anh	190,872,000			
- Trả trước cho người bán khác	105,924,800	-	195,924,800	-
	296,796,800	-	1,042,924,800	-

6 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
Tạm ứng	8,582,710	-	22,293,653	-
Ký cược, ký quỹ	60,000,000	-	60,000,000	-
Phải thu khác	954,495,434	-	204,211,555	-
	1,023,078,144	-	286,505,208	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

7 . NỢ XẤU

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi				
- Công ty CP Sản xuất thép kết cấu và Xây dựng Thành Trung	136,505,633	-	136,505,633	-
- Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Việt Thắng	37,775,320	-	37,775,320	-
	174,280,953	-	174,280,953	-

8 . HÀNG TỒN KHO

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	17,215,483,634	-	18,892,576,759	
Công cụ, dụng cụ	344,830,189	-	401,225,813	
	17,560,313,823	-	19,293,802,572	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Nguyên giá	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác		Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm	167,973,593,714	920,204,462,444	112,735,817,110	150,696,320	54,318,270,323		1,255,382,839,911
Số dư cuối kỳ	167,973,593,714	920,204,462,444	112,735,817,110	150,696,320	54,318,270,323		1,255,382,839,911
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	24,173,026,872	147,632,800,785	22,234,706,875	150,696,320	14,347,834,090		208,539,064,942
- Khấu hao trong kỳ	2,672,364,773	11,080,757,001	1,543,064,220		1,392,283,948		16,688,469,942
Số dư cuối kỳ	26,845,391,645	158,713,557,786	23,777,771,095	150,696,320	15,740,118,038		225,227,534,884
Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu năm	143,800,566,842	772,571,661,659	90,501,110,235	-	39,970,436,233		1,046,843,774,969
Tại ngày cuối kỳ	141,128,202,069	761,490,904,658	88,958,046,015	-	38,578,152,285		1,030,155,305,027

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối kỳ của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 1,029,563,500,356 đồng.
- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 2,788,642,598 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Trong kỳ, toàn bộ tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán với tổng nguyên giá là 246,000,000 đồng, giá trị hao mòn lũy kế đến thời điểm 31/03/2018 là 102,328,607 đồng. Trong đó khấu hao trong kỳ là : 6,530,517 đồng

11 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/03/2018 VND	01/01/2018 VND
a) Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	1,021,848,675	2,492,269,338
Chi phí mua bảo hiểm	312,675,263	530,254,208
Chi phí hệ thống đường dầu FO lò nung 85T/H	551,234,010	826,851,015
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1,017,114,178	1,540,787,792
	2,902,872,126	5,390,162,353
b) Dài hạn		
Vật liệu phụ phục vụ sản xuất	14,310,337,312	15,135,362,825
Phân bổ CCDC	6,918,701,194	8,235,375,308
Chi phí trả trước dài hạn khác	54,918,178	66,686,359
	21,283,956,684	23,437,424,492

12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị VND	Số có KN trả nợ VND	Giá trị VND	Số có KN trả nợ VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
C.ty CP TM&XD				
Quỳnh Minh	-	-	1,595,893,545	1,595,893,545
Công ty CP Quốc				
tê Hưng Thái	13,063,870,134	13,063,870,134	16,041,572,778	16,041,572,778
Công ty CP TM				
Thái Hưng		-	49,773,266,400	49,773,266,400
Phải trả các đối				
tượng khác	5,854,008,855	5,854,008,855	16,775,991,685	16,775,991,685
	18,917,878,989	18,917,878,989	84,186,724,408	84,186,724,408
b) Phải trả các bên liên quan	72,568,319	72,568,319	56,941,856	56,941,856
<i>(Xem thông tin thuyết minh số 34)</i>				

13 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	31/03/2018 VND	01/01/2018 VND
a) Ngắn hạn		
- CN Công ty CP Gang thép TN - MN Cán thép Lưu Xá	29,070,081,776	
- Người mua trả tiền trước khác	11,823,961	27,527,721
	29,081,905,737	27,527,721

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	1,436,964,511	5,534,616,719	4,826,920,648	-	2,144,660,582
Thuế Thu nhập cá nhân	14,996,537	-	15,138,713	142,176	-	-
Các loại thuế khác	-	-	3,000,000	3,000,000	-	-
		1,436,964,511	5,552,755,432	4,830,062,824	-	2,144,660,582

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Chi phí lãi vay	1,761,652,811	1,156,305,655
- Chi phí trích trước thẩm tra phê duyệt QT dự án	223,029,364	223,029,364
- Chi phí phải trả khác	1,133,639,532	166,735,051
	3,118,321,707	1,546,070,070

16 . PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	60,520,438	28,344,832
- Bảo hiểm y tế được chi (thuốc 2%)	8,725,435	7,461,391
- Phải trả lãi vay:	41,347,870,356	53,470,309,879
+ Phải trả NH về lãi vay khoản vay đầu tư dài hạn dự án	33,681,971,541	44,909,295,388
+ Phải trả về lãi chậm thanh toán	6,116,041,917	7,035,624,693
Phải trả Công ty CP Gang thép Thái Nguyên - NM Cán thép		
+ Lưu Xá về lãi tiền gia công ứng trước	1,549,856,898	1,525,389,798
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	134,009,044	99,999,100
	41,551,125,273	53,606,115,202
b) Dài hạn		
- Phải trả Ngân hàng về lãi vay khoản vay đầu tư dài hạn dự án từ năm 2019 đến năm 2020	78,381,347,638	78,381,347,638
	78,381,347,638	78,381,347,638

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

17 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2018		Trong kỳ		31/03/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn						
- Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Thái Nguyên (1)	216,191,843,329	216,191,843,329	137,432,501,427	178,152,312,748	175,472,032,008	175,472,032,008
- Nợ dài hạn đến hạn trả (2)	45,000,000,000	45,000,000,000	5,000,000,000	8,000,000,000	42,000,000,000	42,000,000,000
+ Nợ dài hạn đến hạn trả trong kỳ	45,000,000,000	45,000,000,000	5,000,000,000	8,000,000,000	42,000,000,000	42,000,000,000
	261,191,843,329	261,191,843,329	142,432,501,427	186,152,312,748	217,472,032,008	217,472,032,008
b) Vay dài hạn						
- Vay dài hạn (2)	493,223,287,057	493,223,287,057			493,223,287,057	493,223,287,057
	493,223,287,057	493,223,287,057	-	-	493,223,287,057	493,223,287,057
Khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(45,000,000,000)	(45,000,000,000)	(5,000,000,000)		(50,000,000,000)	(50,000,000,000)
Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	448,223,287,057	448,223,287,057			443,223,287,057	443,223,287,057

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Cộng VND
Số dư đầu năm trước	508,000,001,467		(300,971,789,502)	207,028,211,965
Lãi trong kỳ trước	-	-	23,419,602,506	23,419,602,506
Số dư cuối kỳ trước	508,000,001,467	-	(277,552,186,996)	230,447,814,471
Số dư đầu năm nay	508,000,001,467	-	(277,552,186,996)	230,447,814,471
Lãi trong kỳ này	-	-	4,898,168,878	4,898,168,878
Số dư cuối kỳ này	508,000,001,467	-	(272,654,018,118)	235,345,983,349

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ VND	Tỷ lệ (%)	Đầu kỳ VND	Tỷ lệ (%)
Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên	475,876,533,387	93.68%	475,876,533,387	93.68%
Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Hà Nam	24,208,538,080	4.77%	24,208,538,080	4.77%
Các cổ đông khác	7,914,930,000	1.55%	7,914,930,000	1.55%
	508,000,001,467	100%	508,000,001,467	100%

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm 2018	Năm 2017
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	508,000,001,467	508,000,001,467
- Vốn góp đầu kỳ	508,000,001,467	508,000,001,467
- Vốn góp cuối kỳ	508,000,001,467	508,000,001,467
d) Cổ phiếu		
	31/03/2018	01/01/2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50,800,000	50,800,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50,800,000	50,800,000
- Cổ phiếu phổ thông	50,800,000	50,800,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	50,800,000	50,800,000
- Cổ phiếu phổ thông	50,800,000	50,800,000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10,000	10,000

19 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**a) Tài sản nhận giữ hộ**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Phôi gia công hàng gửi - Tisco (tấn)	-	915.390
- Phôi gia công dân dụng hàng gửi - Tisco (tấn)	15,484.423	12,326.360
- Thép Việt Ý hàng gửi (tấn)	-	2,525.965

b) Ngoại tệ các loại

	31/03/2018	01/01/2018
- Đồng đô la Mỹ (USD)	388.29	388.29
- Đồng Euro (EUR)	64.03	64.03

20 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	2,377,442,500	383,694,216,080
Doanh thu cung cấp dịch vụ	113,152,634,540	75,933,028,590
	115,530,077,040	459,627,244,670
Doanh thu đối với các bên liên quan	115,530,077,040	79,816,216,090

21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Giá vốn của hàng đã bán	1,412,000,000	371,038,463,136
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	89,973,195,803	55,849,221,840
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	91,385,195,803	426,887,684,976

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	3,275,506	5,830,141
Doanh thu hoạt động tài chính khác	58,362,604	
	61,638,110	5,830,141

23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Lãi tiền vay	18,021,690,306	19,718,092,102
Lãi trả chậm khách hàng	80,417,224	215,754,741
Lãi tiền gia công ứng trước	82,829,704	141,848,280
	18,184,937,234	20,075,695,123

24 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Công cụ dụng cụ	1,088,645	
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,487,849	2,527,941
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18,083,152	11,489,048
Chi phí khác bằng tiền	17,020,000	10,185,908
Giới thiệu, quảng cáo SP		220,500,005
	38,679,646	244,702,902

25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	1,310,085,896	1,280,426,919
Đồ dùng văn phòng	93,719,000	102,265,566
Chi phí khấu hao tài sản cố định	118,089,195	122,984,819
Thuế, phí, lệ phí	3,000,000	6,695,000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	223,123,130	90,912,638
Chi phí khác bằng tiền	851,226,755	949,102,323
	2,599,243,976	2,552,387,265

26 . THU NHẬP KHÁC

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Thu từ thép phế	1,375,050,000	91,803,600
Thu từ bán xỉ bùn, vảy cán	228,821,600	88,160,800
Thu nhập từ xuống phôi hàng gửi		37,282,625
Thu từ hướng dẫn thực tập, thu khác	3,909,092	
	1,607,780,692	217,247,025

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

27 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Chi phí thu gom thép phế	32,324,010	50,341,368
Chi phí thu hồi xỉ bùn, vảy cán	58,546,295	86,215,145
Chi phí xuống phôi hàng gửi		37,282,625
Chi phí khác	2,400,000	
	93,270,305	173,839,138

28 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	4,898,168,878	9,916,012,432
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	4,898,168,878	9,916,012,432
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	50,800,000	50,800,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	96	195

29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	66,260,680,823	399,264,296,110
Chi phí nhân công	7,611,368,329	8,018,795,318
Chi phí khấu hao tài sản cố định	16,695,000,459	15,720,820,236
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,595,979,300	449,206,911
Chi phí khác bằng tiền	2,310,090,514	6,237,256,568
	95,473,119,425	429,690,375,143

30 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

	Giá trị sổ kế toán			
	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	705,544,457		3,585,727,330	-
Phải thu KH, phải thu khác	2,458,475,547	(174,280,953)	71,197,014,949	(174,280,953)
	3,164,020,004	(174,280,953)	74,782,742,279	(174,280,953)

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

	Giá trị sổ kế toán	
	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Nợ phải trả tài chính		
Vay và nợ	660,695,319,065	709,415,130,386
Phải trả người bán, phải trả khác	138,764,843,200	216,174,187,248
Chi phí phải trả	3,118,321,707	1,546,070,070
	802,578,483,972	927,135,387,704

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra các hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 31/03/2018				
Tiền và các khoản tương đương tiền	705,544,457	-	-	705,544,457
Phải thu khách hàng, phải thu khác	2,284,194,594	-	-	2,284,194,594
	2,989,739,051	-	-	2,989,739,051

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Tại ngày 01/01/2018

Tiền và các khoản tương đương tiền	3,585,727,330	-	-	3,585,727,330
Phải thu KH, phải thu khác	71,022,733,996	-	-	71,022,733,996
	74,608,461,326	-	-	74,608,461,326

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 31/03/2018				
Vay và nợ	217,472,032,008	335,000,000,000	108,223,287,057	660,695,319,065
Phải trả người bán, phải trả khác	60,469,004,262	78,381,347,638		138,850,351,900
Chi phí phải trả	3,118,321,707			3,118,321,707
	281,059,357,977	413,381,347,638	108,223,287,057	802,663,992,672

Tại ngày 01/01/2018

Vay và nợ	261,191,843,329	320,000,000,000	128,223,287,057	709,415,130,386
Phải trả người bán, phải trả khác	137,792,839,610	78,381,347,638	-	216,174,187,248
Chi phí phải trả	1,546,070,070	-	-	1,546,070,070
	400,530,753,009	398,381,347,638	128,223,287,057	927,135,387,704

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

31 . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

	Quý I/Năm 2018 VND	Quý I/Năm 2017 VND
a) Số tiền đi vay thực thu trong kỳ		
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	137,432,501,427	85,710,930,443
b) Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	178,152,312,748	79,997,966,565

32 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

33 . THU NHẬP CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

	Quý I/Năm 2018 VND	Quý I/Năm 2017 VND
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và Hội đồng Quản trị	163,500,000	215,130,000
- Trong đó: Thu nhập của Tổng giám đốc:	57,000,000	58,452,000

CÔNG TY CỔ PHẦN CÁN THÉP THÁI TRUNG

Phường Cam Giá, Thành phố Thái Nguyên,
Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

34 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

	Mối quan hệ	Quý I/Năm 2018	Quý I/Năm 2017
		VND	VND
Doanh thu		115,530,077,040	79,816,216,090
Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên	Công ty mẹ	115,530,077,040	79,816,216,090
Mua hàng		284,908,287	189,782,279
Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên	Công ty mẹ	284,908,287	189,782,279

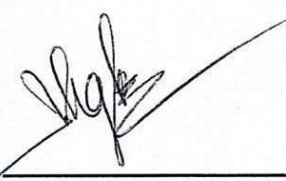
Số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

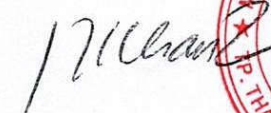
	Mối quan hệ	Năm 2018	01/01/2018
		VND	VND
Phải thu ngắn hạn khách hàng		1,261,116,450	15,463,008,808
CN Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên - NM Luyện thép Lưu Xá	Công ty mẹ	1,261,116,450	15,463,008,808
Phải trả người bán ngắn hạn		72,568,319	56,941,856
CN Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên - Xí nghiệp Năng lượng	Công ty mẹ	72,568,319	56,941,856
Người mua trả tiền trước		29,070,081,776	-
CN Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên - NM Cán thép Lưu Xá	Công ty mẹ	29,070,081,776	-
Phải trả khác (lãi ứng trước tiền gia công)		1,549,856,898	1,525,389,798
CN Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên - NM Cán thép Lưu Xá	Công ty mẹ	1,549,856,898	1,525,389,798


35 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán.

Số liệu trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017 chưa được kiểm toán


Vũ Thu Phương
Người lập


Nguyễn Thị Minh Châu
Kế toán trưởng


Trần Tuấn
Tổng Giám đốc

Thái Nguyên, ngày 13 tháng 04 năm 2018

Đơn vị: Công ty cổ phần cán thép Thái Trung
Địa chỉ: Phường Cam Giá, TP Thái Nguyên, Thái Nguyên

Mẫu số: Q-02d

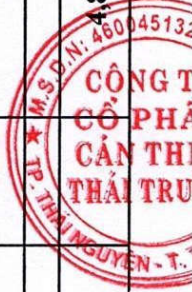
BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I - Năm 2018

DN - Báo cáo kết quả kinh doanh - Quý

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I.2018	Quý I.2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		115,530,077,040	459,627,244,670	115,530,077,040	459,627,244,670
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2				-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		115,530,077,040	459,627,244,670	115,530,077,040	459,627,244,670
4. Giá vốn hàng bán	11		91,385,195,803	426,887,684,976	91,385,195,803	426,887,684,976
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		24,144,881,237	32,739,559,694	24,144,881,237	32,739,559,694
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		61,638,110	5,830,141	61,638,110	5,830,141
7. Chi phí tài chính	22		18,184,937,234	20,075,695,123	18,184,937,234	20,075,695,123
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		18,021,690,306	19,718,092,102	18,021,690,306	19,718,092,102
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24				-	-
9. Chi phí bán hàng	25		38,679,646	244,702,902	38,679,646	244,702,902
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2,599,243,976	2,552,387,265	2,599,243,976	2,552,387,265
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}	30		3,383,658,491	9,872,604,545	3,383,658,491	9,872,604,545
12. Thu nhập khác	31		1,607,780,692	217,247,025	1,607,780,692	217,247,025
13. Chi phí khác	32		93,270,305	173,839,138	93,270,305	173,839,138
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,514,510,387	43,407,887	1,514,510,387	43,407,887
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4,898,168,878	9,916,012,432	4,898,168,878	9,916,012,432
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		4,898,168,878	9,916,012,432	4,898,168,878	9,916,012,432



Đơn vị: Công ty cổ phần cán thép Thái Trung
Địa chỉ: Phường Cam Giá, TP Thái Nguyên, Thái Nguyên

Mẫu số: Q-02d

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý I - Năm 2018
DN - Báo cáo kết quả kinh doanh - Quý

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I.2018	Quý I.2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		96	195	96	195
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Thái Nguyên, ngày 04 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc


Vũ Thu Phương


Nguyễn Thị Minh Châu

