

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 Năm 2014

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã ~ số	Quý 3/2014		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1 Doanh thu bán hàng và CCDV	01	925.309.955.121	805.607.481.614	2.039.188.952.033	2.521.755.230.203
2 Các khoản giảm trừ	03	3.801.147.385	15.834.760	3.801.147.385	65.575.550
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10	921.508.807.736	805.591.646.854	2.035.387.804.648	2.521.689.654.653
4 Giá vốn hàng bán	11	895.604.375.464	778.698.544.183	1.961.234.996.738	2.430.490.207.533
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	25.904.432.272	26.893.102.671	74.152.807.910	91.199.447.120
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	3.349.403.825	2.092.921.170	9.812.911.966	3.818.672.078
7 Chi phí tài chính	22	8.235.047.257	9.365.565.976	26.584.509.823	35.363.003.456
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	8.105.226.611	9.091.591.699	25.496.004.359	30.939.050.176
8 Chi phí bán hàng	24	9.717.493.012	9.695.938.732	27.933.714.677	27.220.248.774
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	3.833.822.323	3.810.011.531	8.944.412.958	12.365.994.267
10 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30= 20+ (21-22) - (24+25)}	30	7.467.473.505	6.114.507.602	20.503.082.418	20.068.872.701
11 Thu nhập khác	31	1.463.162.942	7.144.602	1.736.932.594	118.022.865
12 Chi phí khác	32	96.312.115	53.290.802	240.352.581	66.679.934
13 Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40	1.366.850.827	(46.146.200)	1.496.580.013	51.342.931
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	8.834.324.332	6.068.361.402	21.999.662.431	20.120.215.632
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	1.958.594.400	1.433.215.550	5.001.819.078	5.150.611.199
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-
17 Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51)	60	6.875.729.932	4.635.145.852	16.997.843.353	14.969.604.433
18 Lãi cơ bản trên CP (đồng/CP)	70	327	221	809	713

Người lập biểu

Minh Xuân
Minh Xuân

Kế toán trưởng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Thị Lê Châu

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2014
Tổng Giám đốc

NGUYỄN MINH XUÂN



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014*

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN		MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1		2	3	4	5
A/	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		986.901.344.697	762.748.594.735
I-	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		14.372.589.572	28.525.964.638
1	Tiền	111	V.01	14.372.589.572	28.525.964.638
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II-	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	4.025.000.000	3.105.000.000
1	Đầu tư ngắn hạn	121		23.000.000.000	23.000.000.000
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(18.975.000.000)	(19.895.000.000)
III-	Các khoản phải thu	130		451.834.947.945	282.242.691.865
1	Phải thu của khách hàng	131		453.276.149.516	276.308.388.805
2	Trả trước cho người bán	132		6.365.755.836	12.682.767.104
3	Các khoản phải thu khác	138	V.03	4.863.589.259	7.304.837.864
4	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	139		(12.670.546.666)	(14.053.301.908)
IV-	Hàng tồn kho	140		505.042.295.516	445.432.225.800
1	Hàng tồn kho	141	V.04	526.300.674.211	471.614.041.941
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(21.258.378.695)	(26.181.816.141)
V-	Tài sản ngắn hạn khác	150		11.626.511.664	3.442.712.432
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		224.941.124	130.296.482
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		7.687.234.237	62.428.166
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		V.05	184.952.851	-
3	Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	3.529.383.452	3.249.987.784
B/	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		287.457.578.751	271.548.260.029
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II-	Tài sản cố định	220		144.979.407.078	149.095.917.785
1	TSCĐ hữu hình	221	V.08	52.367.523.686	56.667.383.543
-	Nguyên giá	222		89.004.889.678	88.730.018.405
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(36.637.365.992)	(32.062.634.862)
2	TSCĐ vô hình	227	V.09	90.576.902.027	90.719.694.740
-	Nguyên giá	228		91.195.670.450	91.195.670.450
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(618.768.423)	(475.975.710)
3	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	2.034.981.365	1.708.839.502


III-	Bất động sản đầu tư	240	V.10	118.195.004.481	119.060.874.999
-	Nguyên giá	241		145.760.676.866	142.081.153.049
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(27.565.672.385)	(23.020.278.050)
IV-	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		23.587.633.300	2.508.383.300
1	Đầu tư dài hạn khác	258	V.12	37.587.633.300	16.508.383.300
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(*)	259		(14.000.000.000)	(14.000.000.000)
V-	Tài sản dài hạn khác	260		695.533.892	883.083.945
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	301.533.892	489.083.945
2	Tài sản dài hạn khác	268	V.6	394.000.000	394.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100+200)		270		1.274.358.923.448	1.034.296.854.764

NGUỒN VỐN		MÃ SỐ		SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
A/	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		950.798.713.315	696.233.322.790
I-	Nợ ngắn hạn	310		920.262.031.481	656.614.332.419
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.14	596.203.387.264	494.548.808.697
2	Phải trả người bán	312		264.794.614.458	134.146.768.886
3	Người mua trả tiền trước	313		16.976.421.622	398.860.569
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.15	15.316.515.153	13.532.245.035
5	Phải trả công nhân viên	315		1.286.677.843	4.157.739.338
6	Chi phí phải trả	316	V.16	1.086.566.245	2.493.511.752
7	Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn khác	319	V.17	22.264.732.241	5.044.378.874
8	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2.333.116.655	2.292.019.268
II-	Nợ dài hạn	320		30.536.681.834	39.618.990.371
1	Phải trả dài hạn khác	333	V.18	18.916.344.540	18.570.768.219
2	Vay và nợ dài hạn	334		10.604.999.999	20.384.999.999
3	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		130.756.045	169.939.420
4	Doanh thu chưa thực hiện	338	V.19	884.581.250	493.282.733
B/	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		323.560.210.133	338.063.531.974
I-	Vốn chủ sở hữu	410	V.20	323.560.210.133	338.063.531.974
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		210.000.000.000	210.000.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		37.225.230.000	37.225.230.000
3	Quỹ đầu tư phát triển	417		56.888.841.446	66.605.140.753
4	Quỹ dự phòng tài chính	418		769.715.376	769.715.376
5	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418		1.573.466.830	1.373.466.830
6	Lợi nhuận chưa phân phối	420		17.102.956.481	22.089.979.015
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)		440		1.274.358.923.448	1.034.296.854.764

CÁC KHOẢN CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
	V.24		
1 Tài sản thuê ngoài			
2 Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3 Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4 Nợ khó đòi đã xử lý		1.669.139.914	1.669.139.914
5 Ngoại tệ các loại			
Đồng USD		1.438,89	1.429,15
Đồng EUR		201,45	201,27
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu


 Mai Việt Thanh Vân

Kế toán trưởng


KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Vũ Thị Lệ Châu

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám đốc




NGUYỄN MINH XUÂN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)***Quý 3 Năm 2014**

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kì này	Kì trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế:	01		21.999.662.431	20.120.215.632
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
_ Khấu hao TSCĐ	02		9.262.918.178	9.263.012.418
_ Các khoản dự phòng	03		(7.226.192.688)	4.646.179.711
_ Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	591.955.203
_ Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(8.772.923.989)	(464.210.454)
_ Chi phí lãi vay	06		25.496.004.359	30.939.050.176
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		40.759.468.291	65.096.202.686
_ Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(176.113.702.577)	(51.672.836.626)
_ Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(54.686.632.270)	(84.358.616.140)
_ Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		156.911.020.655	56.990.038.507
_ Tăng, giảm chi phí trả trước	12		92.905.411	388.472.749
_ Tiền lãi vay đã trả	13		(26.095.194.393)	(31.705.081.948)
_ Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(15.306.930.647)	(4.866.379.101)
_ Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		1.529.583.788	2.486.137.625
_ Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(2.451.408.654)	(2.903.414.459)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(75.360.890.396)	(50.545.476.707)
II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(297.598.545)	(869.090.436)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(21.079.250.000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			

7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8.551.910.983	464.210.454
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động đầu tư	30		(12.824.937.562)	(404.879.982)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2.052.543.620.693	2.212.079.007.452
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.960.669.042.126)	(2.152.841.930.537)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(17.842.125.675)	(21.020.921.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		74.032.452.892	38.216.155.415
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(20+30+40)	50		(14.153.375.066)	(12.734.201.274)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		28.525.964.638	23.354.614.977
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	<i>61</i>			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(50+60+61)	70		14.372.589.572	10.620.413.703

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Uan

uhell



Mai Việt Thanh Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Thị Lệ Châu

NGUYỄN MINH XUÂN

THUYẾT MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 Năm 2014

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần (Nhà nước giữ cổ phần chi phối)
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Bán buôn, bán lẻ, dịch vụ các mặt hàng Kim khí, VT thứ liệu, Phế liệu.
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Kim khí, vật tư thứ liệu, phế liệu, máy móc thiết bị..vv...

II - Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

1. **Niên độ kế toán** : bắt đầu 01/01/2014 kết thúc 30/09/2014
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** là tiền đồng Việt Nam.

III - Chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng**: theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam**
Doanh nghiệp đã tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã ban hành đến ngày 30/06/2014
3. **Hình thức kế toán áp dụng** : Nhật ký chung

IV - Các chính sách kế toán áp dụng:

1. **Nguyên tắc xác định các khoản tiền**: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định.*
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Tuân thủ chuẩn mực số 10 (đoạn 8,10,12): Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng đồng tiền khác được chuyển đổi ra tiền VNĐ theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà Nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh.
2. **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho** : theo chuẩn mực số 02
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *nguyên tắc giá gốc*
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : *Theo phương pháp đích danh và giá bình quân*
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Theo phương pháp kê khai thường xuyên*
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : *Theo nguyên tắc tài sản khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc.*

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *theo nguyên tắc giá gốc*
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *khấu hao đường thẳng quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính*

4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: *chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo chuẩn mực 16: chi phí đi vay*

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- + *Chi phí trả trước*
- + *Chi phí khác*

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *phân bổ theo tiêu thức thời gian và phương pháp đường thẳng*

6. 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*
- Lợi nhuận chưa phân phối: *lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và 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.*

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: *Việc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp đã tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.*
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ đã tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác".*
- Doanh thu hoạt động tài chính: *Việc ghi nhận doanh thu tài chính đã tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14 "doanh thu và thu nhập khác"*

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.

9. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Với mục đích giúp cho người sử dụng hiểu được là báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

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

<u>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	1.402.837.681	2.954.815.221
- Tiền gửi ngân hàng	12.969.751.891	25.571.149.417
- Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	14.372.589.572	28.525.964.638
<u>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
+ Công ty CP thép Nhà Bè : 1.150.000 cổ phần	23.000.000.000	23.000.000.000
Cộng	23.000.000.000	23.000.000.000
<u>* Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn:</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Trích lập cho 1.150.000 CP Cty CP thép Nhà Bè		
- Số trích lập	18.975.000.000	19.895.000.000
Trị giá khoản đầu tư sau khi trích lập	4.025.000.000	3.105.000.000
<u>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Phải thu khác	4.863.589.259	7.304.837.864
Cộng	4.863.589.259	7.304.837.864
<u>4. Hàng tồn kho</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
4.1 Giá gốc của hàng tồn kho	526.300.674.211	471.614.041.941
- Hàng mua đang đi trên đường	74.406.859.718	-
- Nguyên, nhiên, vật liệu, phụ tùng	118.937.134	107.145.899
- Sản phẩm dở dang	2.814.760.985	-
- Hàng hóa	442.042.989.428	464.760.504.548
- Chi phí mua hàng	6.917.126.946	6.746.391.494
4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	21.258.378.695	26.181.816.141
4.3 Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho:	505.042.295.516	445.432.225.800
<u>5 - Tài sản ngắn hạn khác</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tạm ứng	529.383.452	249.987.784
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.000.000.000	3.000.000.000
Cộng	3.529.383.452	3.249.987.784
<u>6. Tài sản dài hạn khác</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	394.000.000	394.000.000
Cộng	394.000.000	394.000.000

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	52.436.943.758	30.831.134.012	4.026.294.749	362.875.055	1.072.770.831	88.730.018.405
- Mua trong kỳ		274.871.273				274.871.273
- Đầu tư, XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	52.436.943.758	31.106.005.285	4.026.294.749	362.875.055	1.072.770.831	89.004.889.678
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						
Số dư đầu kỳ	17.170.021.457	10.835.477.324	3.304.667.241	199.262.536	553.206.304	32.062.634.862
Khấu hao trong kỳ	2.058.414.273	2.224.495.938	154.411.083	57.369.267	80.040.569	4.574.731.130
Chuyển sang BDS đầu tư						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	19.228.435.730	13.059.973.262	3.459.078.324	256.631.803	633.246.873	36.637.365.992
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH						
Tại ngày đầu kỳ	35.266.922.301	19.995.656.688	721.627.508	163.612.519	519.564.527	56.667.383.543
Tại ngày cuối kỳ	33.208.508.028	18.046.032.023	567.216.425	106.243.252	439.523.958	52.367.523.686

* LÝ DO TĂNG TSCĐ :

Máy cắt thép tấm 6,5mm x 4.000mm hiệu AMADA

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 7.457.281.934

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH						
Số dư đầu kỳ	91.195.670.450	-	-	-	-	91.195.670.450
- Mua trong kỳ			-			-
- Tạo ra từ nội bộ DN	-					-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	91.195.670.450	-	-	-	-	91.195.670.450
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỄN KẾ						
Số dư đầu kỳ	475.975.710					475.975.710
Khấu hao trong kỳ	142.792.713					142.792.713
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	618.768.423					618.768.423
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH						
Tại ngày đầu kỳ	90.719.694.740	-	-	-	-	90.719.694.740
Tại ngày cuối kỳ	90.576.902.027	-	-	-	-	90.576.902.027

10. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
NGUYÊN GIÁ BĐS ĐẦU TƯ				
- Quyền sử dụng đất			-	145.760.676.866
- Nhà	142.081.153.049	3.679.523.817	-	145.760.676.866
DA 189 NTMK	51.630.389.293			51.630.389.293
DA 193 ĐTH	90.450.763.756	3.679.523.817		94.130.287.573
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỄN KẾ				
- Quyền sử dụng đất			-	27.565.672.385
- Nhà	23.020.278.050	4.545.394.335	-	27.565.672.385
DA 189 NTMK	10.778.360.997	1.798.983.207		12.577.344.204
DA 193 ĐTH	12.241.917.053	2.746.411.128		14.988.328.181
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA BĐS ĐT				
- Quyền sử dụng đất	119.060.874.999			118.195.004.481
- Nhà	119.060.874.999			118.195.004.481
DA 189 NTMK	40.852.028.296			39.053.045.089
DA 193 ĐTH	78.208.846.703			79.141.959.392
- Nhà và quyền sử dụng đất			-	
- Cơ sở hạ tầng				

<u>11. Xây dựng cơ bản dở dang:</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chi phí XDCCB dở dang:	2.034.981.365	1.708.839.502
Trong đó: + Dự án số 5 Quốc Hương, Thảo Điền, Quận 2	988.927.272	693.472.727
+ Dự án chung cư Phú Thuận	863.946.364	863.946.364
+ Dự án quy hoạch kho Linh Trung	86.540.544	86.540.544
+ Dự án dây chuyền cán thép cuộn bẹp, pup	95.567.185	64.879.867
Cộng	2.034.981.365	1.708.839.502
<u>12. Đầu tư dài hạn khác:</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
* Đầu tư dài hạn khác	21.079.250.000	-
- Góp vốn liên doanh Công ty TNHH VNS DAEWOO		
- Cổ phiếu		
+ Công ty CP thép tấm lá Thống Nhất : 1.400.000 cổ phần	14.000.000.000	14.000.000.000
+ Ngân hàng CP Công thương VN : 209.687 cổ phần	2.508.383.300	2.508.383.300
Cộng	37.587.633.300	16.508.383.300
* <u>Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn:</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Trích lập cho 1.400.000 CP Cty CP thép tấm lá Thống Nhất		
- Số trích lập	14.000.000.000	14.000.000.000
Tri giá khoản đầu tư sau khi trích lập	23.587.633.300	2.508.383.300
<u>13- Chi phí trả trước dài hạn</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- CP mua đa, san ủi và lu lèn nền kho Long Thới - Nhà Bè	155.165.909	103.381.273
- CP ngăn vách, join nền 193 Đinh Tiên Hoàng	64.850.665	-
- Chi phí lắp đặt hệ thống chữa cháy kho Phú Thuận	31.148.000	124.574.000
- Chi phí sửa chữa xe Mercedesbenz	-	59.651.400
- Chi phí nâng nền kho Linh Trung	50.369.318	201.477.272
Cộng	301.533.892	489.083.945
<u>14- Vay và nợ ngắn hạn</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vay ngắn hạn Ngân hàng	586.423.387.264	484.768.808.697
- Vay dài hạn Ngân hàng đến hạn trả	9.780.000.000	9.780.000.000
Cộng	596.203.387.264	494.548.808.697
<u>15- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế GTGT nội địa	12.699.615.655	11.501.019.686
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.918.870.133	2.007.682.395
- Thuế thu nhập cá nhân	-	23.542.954

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất

Cộng

698.029.365

-

15.316.515.153

13.532.245.035

16- Chi phí phải trả

- Chi phí kiểm toán

- Chi phí thuê kho, vận chuyển, bốc xếp, phí cảng, gia công

- Chi phí điện, nước, điện thoại, bảo vệ

- Chi phí bán hàng

- Lãi vay ngân hàng

- Chi phí đo đạc, thẩm định đất Long Thới + Phú Thuận

- Chi phí duy tu phải trả KCN Vĩnh Lộc

- Chi phí bảo vệ, vệ sinh tòa nhà HMC - Tower

- Các khoản phải trả nhà thầu CT 193 ĐTH

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

151.564.895

85.000.000

878.465.524

75.000.000

3.667.088

63.300.000

9.743.738

18.401.064

-

599.190.034

-

59.037.427

43.125.000

43.125.000

-

90.350.000

1.460.108.227

1.086.566.245

2.493.511.752

17- Các khoản phải trả, phải nộp khác

- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

49.969.527

45.007.780

22.214.775.824

4.999.371.094

22.264.745.351

5.044.378.874

18- Phải trả dài hạn khác

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

18.916.344.540

18.570.768.219

18.916.344.540

18.570.768.219

19- Doanh thu chưa thực hiện

- Doanh thu khách thuê cao ốc 189 NTMK

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

884.581.250

493.282.733

884.581.250

493.282.733

20- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	210.000.000.000	37.225.230.000	-	29.067.391.795	276.292.621.795
-Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
-Lãi trong năm trước				20.864.875.362	20.864.875.362
-Tăng khác			140.150.837		140.150.837
-Giảm vốn trong năm trước			140.150.837		140.150.837
-Lỗ trong năm trước					-
-Giảm khác			-	27.842.288.142	27.842.288.142
Số dư cuối năm trước	210.000.000.000	37.225.230.000	-	22.089.979.015	269.315.209.015
Số dư đầu năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	-	22.089.979.015	269.315.209.015
-Tăng vốn trong năm nay:	-	-	-	-	-
-Lãi trong năm nay				16.997.843.353	16.997.843.353
-Tăng khác			-		-
-Giảm vốn trong năm nay					-
-Lỗ trong năm nay					-
-Giảm khác			-	21.984.865.887	21.984.865.887
Số dư cuối năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	-	17.102.956.481	264.328.186.481

b- Chi tiết góp vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

116.905.700.000 116.905.700.000

93.094.300.000 93.094.300.000

210.000.000.000 210.000.000.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong năm

- -

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

- -

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia :

+ Chi cổ tức năm 2012 (10%)

+ Chi cổ tức năm 2013 (8,5%)

Năm nay

Năm trước

210.000.000.000 210.000.000.000

- -

- -

210.000.000.000 210.000.000.000

21.000.000.000

17.850.000.000

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán :
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: Công ty không có cổ phiếu ưu đãi

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21.000.000	21.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	21.000.000	21.000.000
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000 đồng	

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác

Cộng

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	56.888.841.446	66.605.140.753
	769.715.376	769.715.376
	1.573.466.830	1.373.466.830
	<u>59.232.023.652</u>	<u>68.748.322.959</u>

Chênh lệch quỹ ĐTPT cuối kỳ so với đầu năm là (9.716.299.307) đồng, bao gồm :

Chênh lệch tăng 500.000.000 đồng phân phối từ lợi nhuận sau thuế.

Chênh lệch giảm (10.216.299.307) đồng : Công ty nộp thuế TNDN truy thu năm 2011 và 2012 do không được hưởng ưu đãi giảm 50% số thuế TNDN đối với Công ty CP có chứng khoán niêm yết lần đầu giai đoạn từ năm 2004-2006 theo quyết định số 892/QĐ-TCT và 893/QĐ-TCT ngày 23/06/2014 của Tổng cục thuế. Số tiền thuế này trước đây Công ty đã hạch toán tăng quỹ ĐTPT theo qui định của Bộ tài chính.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
<u>21- Tổng DT bán hàng và cung cấp DV (Mã số 01)</u>	<u>2.039.188.952.033</u>	<u>2.521.755.230.203</u>
Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	1.997.806.799.362	2.489.872.966.896
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	41.382.152.671	31.882.263.307
	<u>3.801.147.385</u>	<u>65.575.550</u>
<u>22- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</u>		
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại	3.799.301.970	-
+ Hàng bán bị trả lại	1.845.415	65.575.550
	<u>2.035.387.804.648</u>	<u>2.521.689.654.653</u>
<u>23- Tổng DT thuần bán hàng và cung cấp DV (Mã số 10)</u>		
Trong đó: + DT thuần trao đổi hàng hóa	1.994.005.651.977	2.489.807.391.346
+ DT thuần trao đổi dịch vụ	41.382.152.671	31.882.263.307
	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
<u>24- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</u>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	1.954.902.593.506	2.425.834.119.678
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	6.332.403.232	4.656.087.855
Cộng	<u>1.961.234.996.738</u>	<u>2.430.490.207.533</u>

25- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	86.726.445	128.711.254
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	209.650.000	335.499.200
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.021.000.983	294.104.174
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	22.249.085
- Lãi bán hàng trả chậm	8.255.534.538	2.708.108.365
- Lãi ký quỹ	240.000.000	330.000.000
Cộng	9.812.911.966	3.818.672.078

26- Chi phí tài chính (Mã số 22)

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền vay	25.496.004.359	30.939.050.176
- Lãi mua hàng chậm trả	-	37.963.472
- Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	(920.000.000)	1.871.085.187
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.989.518.470	1.504.774.659
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	614.204.850
- Chi phí tài chính khác	18.986.994	395.925.112
Cộng	26.584.509.823	35.363.003.456

27- Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	5.001.819.078	5.150.611.199
Cộng	5.001.819.078	5.150.611.199

28- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Chi phí nhân công	14.952.308.034	16.835.050.381
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	9.262.918.178	9.263.012.418
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.804.561.604	8.322.660.184
- Chi phí khác bằng tiền	7.873.861.769	10.258.283.969
Cộng	41.893.649.585	44.679.006.952

VII- BÁO CÁO BỘ PHẬN :

Hoạt động kinh doanh của Công ty bao gồm kinh doanh mua bán kim khí, phế liệu và sản phẩm kim loại. Hoạt động cung cấp dịch vụ cho thuê kho bãi, văn phòng và kinh doanh bất động sản đầu tư chiếm tỷ trọng không trọng yếu trong tổng doanh thu của Công ty. Công ty cũng chưa tổ chức cơ cấu theo các bộ phận. Doanh thu và giá vốn của các hoạt động kinh doanh chính được trình bày tại Thuyết minh số 23 và 24 phần Thuyết minh báo cáo tài chính. Về mặt địa lý, Công ty chủ yếu hoạt động kinh doanh trong lãnh thổ Việt Nam.

Theo đó, Ban Tổng Giám đốc đã đánh giá và tin tưởng rằng việc không lập và trình bày báo cáo tài chính bộ phận trong Báo cáo tài chính quý 3/2014 là phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 28 - "Báo cáo bộ phận" và phù hợp với tình hình kinh doanh hiện nay của Công ty.

VIII- NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch sau với các bên liên quan:

9 tháng đầu năm 2014 9 tháng đầu năm 2013

Bán hàng

Bán hàng cho Tổng Công ty Thép Việt Nam-Thép MN	4.318.051.300	33.475.994.000
Bán hàng cho Công ty Cổ phần Thép Biên Hòa	302.199.351.217	343.497.023.500
Bán hàng cho Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức	209.060.474.300	185.703.960.000
Bán hàng cho Công ty Cổ phần Kim khí Miền Trung	504.968.150	
Bán hàng cho Công ty TNHH SX và TM Bắc Việt	530.937.226	21.707.015.905
Bán hàng cho Công ty CP Lưới thép Bình Tây	16.590.049.148	9.491.595.141
Bán hàng cho Công ty CP Thép Nhà Bè	11.651.161.400	39.866.480.500
Bán hàng cho Công ty TNHH Thép Thành Đô		14.830.236.380
Bán hàng cho Công ty Thép Tây Đô	32.431.534.200	61.566.680.250
Bán hàng cho Công ty Cổ phần Cơ khí Luyện Kim	643.486.800	247.527.273

Mua hàng

Mua hàng từ Tổng Công ty Thép Việt Nam	79.418.232.200	32.343.289.119
Mua hàng từ CN.TP.HCM - Tổng Công ty Thép Việt Nam	28.360.717.120	
Chi nhánh VNSTEEL-Đà Nẵng Tổng Công ty Thép Việt Nam-CTCP		788.798.260
Mua hàng từ Công ty TNHH SX và TM Bắc Việt		309.145.842
Mua hàng từ Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức		41.279.852.110
Mua hàng CN Nhơn Trạch - Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè	4.101.696.727	
Mua hàng từ Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè	747.179.400	2.780.865.500
Mua hàng từ Công ty Thép tấm lá Phú Mỹ	14.648.107.574	20.876.362.205
Mua hàng từ Công ty Thép Vina Kyoei	125.145.285.485	256.407.805.635
Mua hàng từ Công ty Thép Miền Nam-CN Tcty thép VN-CTCP	314.924.460.339	9.199.910.350
Mua hàng từ Công ty Thép Tây Đô	28.606.987.585	

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ như sau:

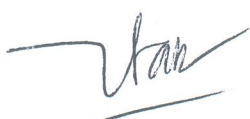
Các khoản phải thu

	<u>30/09/2014</u>	<u>30/09/2013</u>
Tổng Công ty Thép Việt Nam		38.940.000
Công ty thép MN - CN Tcty thép VN-CTCP	346.574.800	
Công ty CP Kim khí Miền Trung	555.464.965	
Công ty Cổ phần Thép Biên Hòa	25.398.714.000	15.990.939.250
Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức	5.465.620.050	10.947.371.704
CN Nhơn Trạch - Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè	12.816.277.540	6.711.689.600
Công ty Cổ phần Thép Tấm Lá Thống Nhất	49.396.880.620	47.659.033.380
Công ty Cổ phần Lưới Thép Bình Tây	6.124.410	3.887.706.954
Công ty TNHH Thép Thành Đô	21.909.021.135	29.674.634.420
Công ty TNHH SX và TM Bắc Việt	9.555.219.422	14.015.022.243
Công ty Thép Tấm lá Phú Mỹ- CN Tcty thép VN-CTCP	122.087.070	
Công ty Thép Tây Đô	12.182.748.470	11.226.017.000

Các khoản phải trả

	<u>30/09/2014</u>	<u>30/09/2013</u>
Tổng Công ty Thép Việt Nam		20.024.473.931
Cty thép Miền Nam -CN Tổng Công ty Thép Việt Nam- CTCP	103.934.306.331	
Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức		1.014.834.909
CN Nhơn Trạch - Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè	4.511.866.400	57.456.630
Công ty TNHH SX và TM Bắc Việt		
Công ty Thép Vina Kyoei	19.959.566.313	26.024.677.717
Công ty Thép Tây Đô		
Công ty Thép tấm lá Phú Mỹ		

Người lập biểu


Mai Việt Thanh

Kế toán trưởng


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Thị Lệ Châu

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám đốc




NGUYỄN MINH XUÂN