

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP.HCM - VNSTEEL

Địa chỉ : 193 Đinh Tiên Hoàng, phường Đa káo, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 - NĂM 2017

Tháng 04-2017

0★M.S.D

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2017	01/01/2017
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		492.349.862.297	610.926.560.633
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	1	25.506.620.400	31.242.920.955
111	1 Tiền		25.506.620.400	31.242.920.955
112	2 Các khoản tương đương tiền		-	-
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	2	23.050.000.000	29.540.000.000
121	1 Chứng khoán kinh doanh		23.000.000.000	23.000.000.000
122	2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		(14.950.000.000)	(14.260.000.000)
123	3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		15.000.000.000	20.800.000.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		273.546.683.931	233.666.364.945
131	1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	3	254.663.589.758	217.491.943.945
132	2 Trả trước cho người bán ngắn hạn		5.551.205.482	4.096.220.183
133	3 Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
134	4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	-
135	5 Phải thu về cho vay ngắn hạn		-	-
136	6 Phải thu ngắn hạn khác	4	16.579.177.849	16.865.093.367
137	7 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(3.247.289.158)	(4.786.892.550)
139	8 Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
140	IV. Hàng tồn kho	5	167.851.321.709	305.885.851.741
141	1 Hàng tồn kho		188.254.960.813	321.696.800.615
149	2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(20.403.639.104)	(15.810.948.874)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		2.395.236.257	10.591.422.992
151	1 Chi phí trả trước ngắn hạn	10	68.000.000	116.000.000
152	2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	12	2.115.106.555	10.475.422.992
153	3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	12	212.129.702	-
154	4 Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		-	-
155	5 Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		161.509.565.509	164.283.261.509
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		264.000.000	264.000.000
211	1 Phải thu dài hạn của khách hàng		-	-
212	2 Trả trước cho người bán dài hạn		-	-
213	3 Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		-	-
214	4 Phải thu nội bộ dài hạn		-	-
215	5 Phải thu về cho vay dài hạn		-	-
216	6 Phải thu dài hạn khác	4	264.000.000	264.000.000
219	7 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH - VNSTEEL

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Báo cáo tài chính

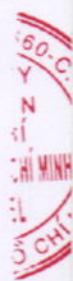
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2017

220	II. Tài sản cố định		36.765.824.812	37.591.807.927
221	1 Tài sản cố định hữu hình	7	30.565.518.777	31.784.904.321
222	- Nguyên giá		65.683.717.719	65.683.717.719
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(35.118.198.942)	(33.898.813.398)
224	2 Tài sản cố định thuê tài chính		-	-
225	- Nguyên giá		-	-
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
227	3 Tài sản cố định vô hình	8	6.200.306.035	5.806.903.606
228	- Nguyên giá		7.358.050.168	6.854.050.168
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.157.744.133)	(1.047.146.562)
			-	-
230	III. Bất động sản đầu tư	9	102.773.737.414	104.286.796.822
231	- Nguyên giá		145.463.787.768	145.463.787.768
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(42.690.050.354)	(41.176.990.946)
			-	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	6	-	-
241	1 Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-	-
			-	-
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	2	20.468.789.836	20.671.889.647
251	1 Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		-	-
253	3 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		35.079.250.000	35.079.250.000
254	4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(26.610.460.164)	(26.407.360.353)
255	5 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		12.000.000.000	12.000.000.000
			-	-
260	VI. Tài sản dài hạn khác		1.237.213.447	1.468.767.113
261	1 Chi phí trả trước dài hạn	10	1.237.213.447	1.468.767.113
262	2 Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		-	-
263	3 Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		-	-
268	4 Tài sản dài hạn khác		-	-
269	5 Lợi thế thương mại		-	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		653.859.427.806	775.209.822.142

3399
 CÔNG T
 CỔ PHẦN
 KIM KH
 TP. HỒ
 CHÍ MINH
 - VNSTE
 T. P. H

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2017	01/01/2017
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		298.061.884.695	436.417.870.699
310	I. Nợ ngắn hạn		274.273.465.957	413.236.524.243
311	1 Phải trả người bán ngắn hạn	11	38.549.565.025	36.981.587.091
312	2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn		1.632.585.703	1.131.183.959
313	3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	6.547.035.384	2.406.866.854
314	4 Phải trả người lao động		5.959.680.707	8.215.794.792
315	5 Chi phí phải trả ngắn hạn	13	2.427.582.830	3.159.219.493
316	6 Phải trả nội bộ ngắn hạn		-	-
317	7 Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	-
318	8 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	14	1.186.302.758	99.286.432
319	9 Phải trả ngắn hạn khác	15	1.933.572.289	730.194.931
320	10 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	16	215.697.835.259	360.125.569.589
321	11 Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322	12 Quỹ khen thưởng, phúc lợi		339.306.002	386.821.102
323	13 Quỹ bình ổn giá		-	-
324	14 Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		-	-
330	II. Nợ dài hạn		23.788.418.738	23.181.346.456
331	1 Phải trả người bán dài hạn		-	-
332	2 Người mua trả tiền trước dài hạn		-	-
333	3 Chi phí phải trả dài hạn		-	-
334	4 Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh		-	-
335	5 Phải trả nội bộ dài hạn		-	-
336	6 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		-	-
337	7 Phải trả dài hạn khác	15	23.788.418.738	23.181.346.456
338	8 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		-	-
339	9 Trái phiếu chuyển đổi		-	-
340	10 Cổ phiếu ưu đãi		-	-
341	11 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
342	12 Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
343	13 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		-	-
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		355.797.543.111	338.791.951.443
410	I. Vốn chủ sở hữu	17	355.797.543.111	338.791.951.443
411	1 Vốn góp của chủ sở hữu		210.000.000.000	210.000.000.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		210.000.000.000	210.000.000.000
411b	Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2 Thặng dư vốn cổ phần		37.225.230.000	37.225.230.000
413	3 Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		-	-
414	4 Vốn khác của chủ sở hữu		-	-



CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH - VNSTEEL

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2017

415	5 Cổ phiếu quỹ	-	-
416	6 Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-
417	7 Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
418	8 Quỹ đầu tư phát triển	60.535.503.997	60.535.503.997
419	9 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
420	10 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.773.466.830	1.773.466.830
421	11 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	46.263.342.284	29.257.750.616
421a	<i>LNST chưa phân phối lũy kết đến cuối năm trước</i>	29.257.750.616	(33.398.880.990)
421b	<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	17.005.591.668	62.656.631.606
422	12 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	-	-
429	13 Lợi ích cổ đông không kiểm soát	-	-
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-
431	1 Nguồn kinh phí	-	-
432	2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	653.859.427.806	775.209.822.142



Nguyễn Thị Hồng Mây
Người lập



Võ Thị Lệ Châu
Kế toán trưởng




Đặng Huy Hiệp
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 - Năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	639.880.536.171	649.448.010.372	639.880.536.171	649.448.010.372
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-	489.264.250	-	489.264.250
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	639.880.536.171	648.958.746.122	639.880.536.171	648.958.746.122
11	4. Giá vốn hàng bán	605.908.801.677	618.397.070.037	605.908.801.677	618.397.070.037
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	33.971.734.494	30.561.676.085	33.971.734.494	30.561.676.085
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	3.530.774.012	2.673.399.753	3.530.774.012	2.673.399.753
22	7. Chi phí tài chính	4.872.005.347	7.287.403.033	4.872.005.347	7.287.403.033
23	Trong đó: Chi phí lãi vay	3.391.705.871	6.808.822.729	3.391.705.871	6.808.822.729
24	8. Phần lãi (lỗ) trong Cty liên doanh, liên kết	-	-	-	-
25	9. Chi phí bán hàng	11.056.196.884	12.125.800.609	11.056.196.884	12.125.800.609
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.282.919.514	3.308.556.062	1.282.919.514	3.308.556.062
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	20.291.386.761	10.513.316.134	20.291.386.761	10.513.316.134
31	12. Thu nhập khác	98.640.146	115.636.254	98.640.146	115.636.254
32	13. Chi phí khác	-	5.501.909	-	5.501.909
40	14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	98.640.146	110.134.345	98.640.146	110.134.345
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	20.390.026.907	10.623.450.479	20.390.026.907	10.623.450.479
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.384.435.239	-	3.384.435.239	-
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-	-	-
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	17.005.591.668	10.623.450.479	17.005.591.668	10.623.450.479
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	810	506	810	506
71	22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	-	-	-	-



Nguyễn Thị Hồng Mây

Người lập

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2017



Võ Thị Lệ Châu

Kế toán trưởng



Đặng Huy Hiệp

Tổng Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*Quý 1 - Năm 2017**(Theo phương pháp gián tiếp)*

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 - Năm 2017	Quý 1 - Năm 2016
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1 Lợi nhuận trước thuế		20.390.026.907	10.623.450.479
	2 Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		2.843.042.523	2.853.006.749
03	- Các khoản dự phòng		3.946.186.649	(3.903.607.232)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		367.057.878	127.231.561
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		893.099.811	(749.251.263)
06	- Chi phí lãi vay		3.391.705.871	6.808.822.729
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		31.831.119.639	15.759.653.023
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(24.346.515.965)	(133.631.105.396)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		133.441.839.802	35.360.420.641
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải)		1.726.640.899	80.482.711.608
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		272.889.862	298.560.956
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		(3.534.019.683)	(6.827.395.480)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(2.188.511.339)	863.925.455
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	32.921.277.427
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(2.108.879.780)	(14.172.021.360)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		135.094.563.435	11.056.026.874
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	- Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(504.000.000)	(15.000.000)
22	- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	40.261.818
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(10.000.000.000)	-
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		15.800.000.000	-
25	- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia		175.344.644	5.189.757
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		5.471.344.644	30.451.575

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 - Năm 2017

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 - Năm 2017	Quý 1 - Năm 2016
			VND	VND
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
31	- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu			-
32	- Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành			-
33	- Tiền thu từ đi vay		474.711.890.858	581.207.605.212
34	- Tiền trả nợ gốc vay		(620.969.503.916)	(498.854.019.526)
35	- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính			-
36	- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(146.257.613.058)	82.353.585.686
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(5.691.704.979)	93.440.064.135
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		31.242.920.955	20.341.953.733
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(44.595.576)	
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	1	25.506.620.400	113.782.017.868



Nguyễn Thị Hồng Mây
Người lập



Võ Thị Lệ Châu
Kế toán trưởng



Đặng Huy Hiệp
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 - Năm 2017

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, cho thuê văn phòng, kho bãi...
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Kim khí, vật tư thứ liệu, phế liệu, máy móc thiết bị..vv... cho thuê văn phòng, kho bãi....

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

1. **Kỳ kế toán** : bắt đầu 01/01/2017 kết thúc 31/03/2017.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** là tiền đồng Việt Nam.

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng**: theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của BTC.
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 31/03/2017
3. **Hình thức kế toán áp dụng** : Nhật ký chứng từ trên máy vi tính

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 kế toán 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*
 - 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 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

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Tiền mặt	658.118.468	707.612.367
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	24.848.501.932	30.535.308.588
Tiền đang chuyển		
Các khoản tương đương tiền		
	<u>25.506.620.400</u>	<u>31.242.920.955</u>

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư ngắn hạn	15.000.000.000	15.000.000.000	20.800.000.000	20.800.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	15.000.000.000	15.000.000.000	20.800.000.000	20.800.000.000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
Đầu tư dài hạn	12.000.000.000	12.000.000.000	12.000.000.000	12.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	12.000.000.000	12.000.000.000	12.000.000.000	12.000.000.000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	27.000.000.000	27.000.000.000	32.800.000.000	32.800.000.000

b) Chứng khoán kinh doanh

	31/03/2017			01/01/2017		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
- Tổng giá trị cổ phiếu	23.000.000.000	8.050.000.000	(14.950.000.000)	23.000.000.000	8.740.000.000	(14.260.000.000)
- Cổ phiếu Công ty CP Thép Nhà Bè	23.000.000.000	8.050.000.000	(14.950.000.000)	23.000.000.000	8.740.000.000	(14.260.000.000)
- Tổng giá trị trái phiếu	-	-	-	-	-	-
- Chứng khoán và công cụ tài chính khác	-	-	-	-	-	-
	23.000.000.000	8.050.000.000	(14.950.000.000)	23.000.000.000	8.740.000.000	(14.260.000.000)

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2017			01/01/2017		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
- Đầu tư vào Công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết (*)	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác	35.079.250.000	8.468.789.836	(26.610.460.164)	35.079.250.000	8.671.889.647	(26.407.360.353)
Công ty TNHH VNS DAEWOO	21.079.250.000	8.468.789.836	(12.610.460.164)	21.079.250.000	8.671.889.647	(12.407.360.353)
Công ty CP Thép Tâm Lá Thống Nhất	14.000.000.000	-	(14.000.000.000)	14.000.000.000	-	(14.000.000.000)
	35.079.250.000	8.468.789.836	(53.220.920.328)	35.079.250.000	8.671.889.647	(52.814.720.706)

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>31/03/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng		
a) có số dư lớn		
- Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất	50.639.033.815	51.159.408.692
- Công ty Thép Tây Đô	20.950.473.500	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	183.074.082.443	166.332.535.253
	<u>254.663.589.758</u>	<u>217.491.943.945</u>
Phải thu của khách hàng phân loại theo kỳ hạn		
b) thanh toán		
- Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất	50.639.033.815	51.159.408.692
- Công ty Thép Tây Đô	20.950.473.500	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	183.074.082.443	166.332.535.253
	<u>254.663.589.758</u>	<u>217.491.943.945</u>
c) Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<u>72.507.406.031</u>	<u>51.159.408.692</u>



4 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay			656.140.000	
- Phải thu người lao động				
- Phải thu về kinh phí công đoàn				
- Phải thu về bảo hiểm xã hội				
- Phải thu về bảo hiểm y tế				
- Phải thu về bảo hiểm thất nghiệp				
- Tạm ứng	113.480.058		35.247.684	
- Ký cược, ký quỹ	12.823.886.549		9.577.500.000	
- Phải thu khác	3.641.811.242		6.596.205.683	-
	16.579.177.849	-	16.865.093.367	-
b) Dài hạn				
- Phải thu người lao động				
- Tạm ứng				
- Ký cược, ký quỹ	264.000.000		280.000.000	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
	264.000.000	-	280.000.000	-

5 . HÀNG TỒN KHO

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng mua đang đi đường				
Nguyên liệu, vật liệu	52.034.140		52.034.140	
Công cụ, dụng cụ	23.231.304		23.231.304	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	791.019.716			
Thành phẩm	-			
Hàng hoá	187.388.675.653	(20.403.639.104)	321.621.535.171	(15.810.948.874)
Hàng gửi đi bán	-			
Hàng hoá kho bảo thuế	-			
Hàng hóa bất động sản	-			
	188.254.960.813	(20.403.639.104)	321.696.800.615	(15.810.948.874)

6 . TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Xây dựng cơ bản dở dang	-	-
	-	-

7 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	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
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	28.097.184.773	30.537.340.213	5.567.359.756	504.132.146	977.700.831	65.683.717.719
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	28.097.184.773	30.537.340.213	5.567.359.756	504.132.146	977.700.831	65.683.717.719
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	11.822.143.432	17.937.856.975	2.993.224.202	359.168.873	786.419.916	33.898.813.398
- Khấu hao trong kỳ	361.833.945	728.010.639	88.772.787	18.203.196	22.564.977	1.219.385.544
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	12.183.977.377	18.665.867.614	3.081.996.989	377.372.069	808.984.893	35.118.198.942
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	16.275.041.341	12.599.483.238	2.574.135.554	144.963.273	191.280.915	31.784.904.321
Tại ngày cuối kỳ	15.913.207.396	11.871.472.599	2.485.362.767	126.760.077	168.715.938	30.565.518.777

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **758.447.728**
- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về tài sản cố định hữu hình:

8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	6.854.050.168	-	-	-	-	6.854.050.168
- Mua trong kỳ					504.000.000	504.000.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	6.854.050.168	-	-	-	504.000.000	7.358.050.168
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1.047.146.562	-	-	-	-	1.047.146.562
- Khấu hao trong kỳ	47.597.571				63.000.000	110.597.571
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	1.094.744.133	-	-	-	63.000.000	1.157.744.133
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	5.806.903.606	-	-	-	-	5.806.903.606
Tại ngày cuối kỳ	5.759.306.035	-	-	-	441.000.000	6.200.306.035

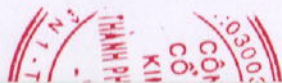
Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

9 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

a) Bất động sản đầu tư cho thuê

	Quyền sử dụng đất	Nhà	Nhà và quyền sử dụng đất	Cơ sở hạ tầng	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Số dư đầu năm		145.463.787.768				145.463.787.768
- Mua trong kỳ						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	145.463.787.768	-	-	-	145.463.787.768
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		41.176.990.946				41.176.990.946
- Khấu hao trong kỳ		1.513.059.408				1.513.059.408
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	42.690.050.354	-	-	-	42.690.050.354
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	-	104.286.796.822	-	-	-	104.286.796.822
Tại ngày cuối kỳ	-	102.773.737.414	-	-	-	102.773.737.414



10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>31/03/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí sửa chữa, thay vật tư thiết bị		-
Chi phí thuê văn phòng làm việc	62.000.000	116.000.000
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	6.000.000	-
	<u>68.000.000</u>	<u>116.000.000</u>
b) Dài hạn		
Chi phí hỗ trợ mở đường 13, đổi tên giấy CNSH kho Linh Trung	956.978.955	1.093.690.234
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Chi phí trả trước tiền thuê mặt bằng Tiền thuê đất		
Chi phí trợ cấp thôi việc	203.578.463	271.437.950
Chi phí trả trước dài hạn khác	76.656.029	103.638.929
	<u>1.237.213.447</u>	<u>1.468.767.113</u>

9936
CÔNG TY
CỔ PHẦN
KIM KHÍ
TP. HỒ CHÍ
MINH -
VNSTEEL
PHỐ

11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
- Công ty TNHH Thép Vina kyoei	16.120.297.913	16.120.297.913	27.908.530.457	27.908.530.457
- Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam -	8.046.214.154	8.046.214.154	-	-
- Phải trả các đối tượng khác	14.383.052.958	14.383.052.958	9.073.056.634	9.073.056.634
	38.549.565.025	38.549.565.025	36.981.587.091	36.981.587.091
b) Phải trả người bán chi tiết theo kỳ hạn thanh toán				
- Phải trả người bán ngắn hạn	38.549.565.025	38.549.565.025	36.981.587.091	36.981.587.091
- Phải trả người bán dài hạn			-	-
	38.549.565.025	38.549.565.025	36.981.587.091	36.981.587.091
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-	-	-
d) Phải trả người bán là các bên liên quan	24.770.782.968	24.770.782.968	28.174.251.718	28.174.251.718

12 . 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			19.523.153.193	16.338.866.937		3.184.286.256
Thuế Tiêu thụ đặc biệt						
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu			26.349.430	26.349.430		
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		2.166.825.228	3.384.435.239	2.188.511.339		3.362.749.128
Thuế Thu nhập cá nhân		240.041.626	249.159.227	489.200.853		-
Thuế Tài nguyên						
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất						
Thuế bảo vệ môi trường						
Các loại thuế khác			11.000.000	11.000.000		
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác						
	-	2.406.866.854	23.194.097.089	19.053.928.559	-	6.547.035.384



13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	124.475.529	266.789.341
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ ph		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán		
- Trích trước chi phí tiền điện, nước	3.131.672	18.740.000
- Trích trước chi phí giám định, giao nhận, vận chuyển	578.425.807	765.915.125
- Chiết khấu thương mại, chiết khấu thanh toán cho KI		
- Tiền bảo lãnh NH, lãi ký quỹ khách hàng		13.625.000
- Trích trước chi phí chưa có hóa đơn	268.966.873	1.956.630.629
- Trích trước tiền thuê đất	1.147.163.949	
- Chi phí phải trả khác	305.419.000	137.519.398
	2.427.582.830	3.159.219.493
b) Dài hạn	-	-

14 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	1.186.302.758	99.286.432
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
	1.186.302.758	99.286.432
b) Dài hạn	-	-

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	55.627.400	36.761.610
- Bảo hiểm xã hội	-	279.080.495
- Bảo hiểm y tế	-	48.302.486
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	21.467.740
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	44.000.000	54.000.000
- Hàng tạm nhập	578.699.020	
- Chiết khấu sản lượng phải trả	256.222.730	
- Tiền đi du lịch thu của cá nhân	431.109.600	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	567.913.539	290.582.600
	1.933.572.289	730.194.931
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	23.788.418.738	23.181.346.456
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Phải trả lãi vay		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
	23.788.418.738	23.181.346.456

16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2017		Trong năm		31/03/2017	
	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...	360.125.569.589	360.125.569.589	476.841.926.222	621.269.660.552	215.697.835.259	215.697.835.259
Ngân hàng TMCP Công						
- thương -CN Hồ Chí Minh	198.844.628.818	198.844.628.818	452.444.226.314	476.026.806.779	175.262.048.353	175.262.048.353
Ngân hàng TMCP Đầu tư						
- & PT -CN Hồ Chí Minh	67.395.865.551	67.395.865.551	8.016.077.608	61.365.767.383	14.046.175.776	14.046.175.776
Ngân hàng Việt Nam						
- Thịnh Vượng	74.134.259.372	74.134.259.372	14.737.828.580	74.203.577.932	14.668.510.020	14.668.510.020
Ngân hàng Indovina - CN						
- TP HCM	19.750.815.848	19.750.815.848	1.200.000	9.673.508.458	10.078.507.390	10.078.507.390
Ngân hàng OCB - CN Chợ						
- Lớn			1.642.593.720		1.642.593.720	1.642.593.720
Nợ dài hạn đến hạn trả ...	-	-	-	-	-	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả ...						
- Nợ dài hạn đến hạn trả ...						
	360.125.569.589	360.125.569.589	476.841.926.222	621.269.660.552	215.697.835.259	215.697.835.259
b) Vay dài hạn						
- Vay dài hạn						
- Trái phiếu thường						
- Nợ thuê tài chính dài hạn						
	-	-	-	-	-	-

17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Cộng VND
Số dư đầu năm trước	210.000.000.000	37.225.230.000	60.535.503.997	1.773.466.830	(33.398.880.990)	276.135.319.837
Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	10.623.450.479	10.623.450.479
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước	210.000.000.000	37.225.230.000	60.535.503.997	1.773.466.830	(22.775.430.511)	286.758.770.316
Số dư đầu năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	60.535.503.997	1.773.466.830	29.257.750.616	338.791.951.443
Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	17.005.591.668	17.005.591.668
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	210.000.000.000	37.225.230.000	60.535.503.997	1.773.466.830	46.263.342.284	355.797.543.111

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

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	210.000.000.000	210.000.000.000
- Vốn góp đầu năm	210.000.000.000	210.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm		
- Vốn góp giảm trong năm		
- Vốn góp cuối năm	210.000.000.000	210.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước		
- Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay		

d) Cổ phiếu

	31/03/2017	01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.000.000	21.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	21.000.000	21.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	21.000.000	21.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở h		
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở h		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21.000.000	21.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	21.000.000	21.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở h		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

đ) Các quỹ công ty

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	60.535.503.997	60.535.503.997
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.773.466.830	1.773.466.830
	62.308.970.827	62.308.970.827

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

	Quý 1-Năm 2017	Quý 1-Năm 2016
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	624.886.893.012	635.106.212.049
Doanh thu cung cấp dịch vụ	14.993.643.159	14.341.798.323
Doanh thu hợp đồng xây dựng		
	639.880.536.171	649.448.010.372

19 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Quý 1-Năm 2017	Quý 1-Năm 2016
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	-	204.513.100
Hàng bán bị trả lại	-	284.751.150
Giảm giá hàng bán	-	-
	-	489.264.250

20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Giá vốn của hàng hóa đã bán	591.484.238.981	620.018.160.015
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
- Hạng mục chi phí trích trước		
- Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
- Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	9.831.872.466	2.437.240.139
Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản		
Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	4.592.690.230	(4.058.330.117)
Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
	605.908.801.677	618.397.070.037

21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	175.344.644	5.189.757
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	2.108.543.007	1.924.148.490
Lãi bán các khoản đầu tư		
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quý	1.243.499.812	
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối quý	-	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	3.386.549	744.061.506
	3.530.774.012	2.673.399.753

22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Lãi tiền vay	3.391.705.871	6.808.822.729
Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm		
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quý	220.141.787	378.778.243
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối quý	367.057.878	127.231.561
Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tồn thất đầu tư	893.099.811	(27.429.500)
Chi phí tài chính khác	-	-
	4.872.005.347	7.287.403.033

23 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	108.008.153	98.888.892
Chi phí nhân công	4.630.243.463	4.521.514.023
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.129.980.110	1.309.173.034
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.538.486.938	3.790.102.469
Chi phí khác bằng tiền	649.478.220	2.406.122.191
	11.056.196.884	12.125.800.609

24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	18.909.651	24.755.753
Chi phí nhân công	1.591.897.603	1.830.202.304
Chi phí khấu hao tài sản cố định		
Thuế, phí, lệ phí	14.397.727	16.339.310
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	(1.539.603.392)	182.152.385
Chi phí dịch vụ mua ngoài	159.342.111	175.883.624
Chi phí khác bằng tiền	1.037.975.814	1.079.222.686
	1.282.919.514	3.308.556.062

25 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định		40.261.818
Lãi do đánh giá lại tài sản		
Tiền phạt, phí tàu già thu được	68.989.285	1.000.000
Thuế được giảm		
Thu nhập từ chuyển nhượng Bất động sản		
Thu nhập khác	29.650.861	74.374.436
	98.640.146	115.636.254

26 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Chi phí từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ		2.590.909
Lỗ do đánh giá lại tài sản		
Các khoản bị phạt		
Chi phí khác	-	2.911.000
	-	5.501.909

27 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 1-Năm 2017 VND	Quý 1-Năm 2016 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	20.390.026.907	10.623.450.479
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- <i>Lỗ đánh giá lại ngoại tệ cuối năm</i>		
- <i>Chi phí chưa thực hiện</i>		-
Các khoản điều chỉnh giảm	(1.498.970.000)	(33.398.880.990)
- <i>Cổ tức, lợi nhuận được chia</i>		
- <i>Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm</i>		
- <i>Chuyển lỗ các năm trước</i>	-	(33.398.880.990)
- <i>Các khoản khác</i>	(1.498.970.000)	
Thu nhập tính thuế TNDN	18.891.056.907	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.778.211.381	-
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	(393.776.142)	
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	3.384.435.239	-

28 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Quý 1-Năm 2017	Quý 1-Năm 2016
	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	17.005.591.668	10.623.450.479
Các khoản điều chỉnh		
- <i>Có tức của cổ phiếu ưu đãi</i>		
- <i>Quỹ khen thưởng phúc lợi được trích từ lợi nhuận sau thuế</i>		
- ...		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông		
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm	21.000.000	21.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	810	506

29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	133.581.608	123.644.645
Chi phí nhân công	6.414.898.548	6.351.716.327
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.843.042.523	2.853.006.749
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.697.829.049	3.965.986.093
Chi phí khác bằng tiền	1.687.454.034	3.485.344.877
	15.776.805.762	16.779.698.691

30 . 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 18, 19 và 20 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 1- năm 2017 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.

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

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch trong năm	Số dư đến 31/03/2017 (VND) (a)
1. Tổng Công ty Thép VN - CTCP	(*)	- Mua hàng hóa (331)		(265.721.261)
2. Cty TNHH MTV Thép Miền Nam-VNSteel	(**)	- Mua hàng hóa (331)	51.800.171.445	(8.046.214.154)
3. Công Ty Cổ phần Thép VICASA -VNSteel	(**)	- Bán hàng hóa (131)	367.657.919	
4. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel	(**)	- Bán hàng hóa (131)	189.896.957	47.846.766
5. Công ty CP Lưới Thép Bình Tây	(***)	- Bán hàng hóa (131)	1.101.921.950	870.051.950
6. Công ty Thép Tây Đô	(***)	- Bán hàng hóa (131)	20.950.473.500	20.950.473.500
7. Công ty Thép Tấm Lá Thống Nhất	(***)	- Bán hàng hóa (131)	17.210.190.652	50.639.033.815
8. Công ty Thép Tấm Lá Phú Mỹ	(**)	- Mua hàng hóa (331)	1.237.052.915	
9. Công ty Thép Vina Kyoiei	(***)	- Mua hàng hóa (331)	37.881.612.736	(16.120.297.913)
10. Công Ty CP KK Miền Trung	(***)	- Bán hàng hóa (131)	6.611.708.510	
11. Công Ty TNHH KS &LK Việt Trung	(***)	- Mua hàng hóa (331)		
12. Công Ty Tôn Phương Nam	(***)	- Mua hàng hóa (331)	18.187.132.051	
14. Công Ty CP Thép Nhà Bè	(**)	- Mua hàng hóa (331)	338.549.640	(338.549.640)


Ghi chú: (a) Đến thời điểm 31/03/2017 Công ty CP Kim Khí Tp. HCM còn phải thu các bên liên quan được thể hiện số dương (+) và còn phải trả được thể hiện số âm (-).


(*) Các đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Thép Việt Nam

(**) Công ty con Tổng Công ty Thép Việt Nam

(***) Công ty liên kết Tổng Công ty Thép Việt Nam

(****) Các đơn vị này có thành viên HĐQT của Công ty làm Tổng Giám đốc, cổ đông nội bộ nắm quyền kiểm soát.


Nguyễn Thị Hồng Mây
 Người lập


Võ Thị Lệ Châu
 Kế toán trưởng




Đặng Huy Hiệp
 Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2017

Số: 225/KK-TCKT

TP Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 04 năm 2017

V/v giải trình biến động kết quả
kinh doanh quý 1/2017

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của Bộ Tài chính ban hành ngày 06/10/2015, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh (Mã CK: HMC) xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh giữa quý 1 năm 2017 so với quý 1 năm 2016 như sau:

- Lợi nhuận sau thuế quý 1/2016: **10.623.450.479** đồng
- Lợi nhuận sau thuế quý 1/2017: **17.005.591.668** đồng

Hoạt động kinh doanh quý 1/2017 của Công ty khá thuận lợi. Tổng doanh thu thuần của Công ty tuy có giảm nhẹ nhưng lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 11,16% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu nhờ giá thép tăng so với thời điểm 31/12/2016, mức chênh lệch giữa giá vốn và giá bán thép nhập khẩu tăng so với cùng kỳ năm trước. Bên cạnh đó Công ty gia tăng được sản lượng tiêu thụ một số mặt hàng truyền thống có lợi nhuận cao. Những yếu tố khác góp phần làm tăng lợi nhuận là: Chi phí tài chính tiết kiệm được 33,14% so với cùng kỳ; chi phí bán hàng giảm 8,81%; chi phí quản lý giảm 61,22% ...

Tổng hợp những yếu tố trên đã làm tăng lợi nhuận hoạt động kinh doanh quý 1/2017 của Công ty.

Vậy, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh xin giải trình để Quý cơ quan và các nhà đầu tư được rõ.

Trân trọng.

Nơi nhận :

- Như trên
- Lưu VT



Đặng Huy Hiệp