

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÍ 1 NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế đến cuối kỳ này Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	433.578.935.691	449.912.092.375	433.578.935.691	449.912.092.375
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	433.578.935.691	449.912.092.375	433.578.935.691	449.912.092.375
4. Giá vốn hàng bán	11	396.508.767.529	423.020.135.191	396.508.767.529	423.020.135.191
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	37.070.168.162	26.891.957.184	37.070.168.162	26.891.957.184
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	887.524.730	429.123.191	887.524.730	429.123.191
7. Chi phí tài chính	22	920.471.502	3.550.012.169	920.471.502	3.550.012.169
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	876.509.217	1.546.575.315	876.509.217	1.546.575.315
8. Chi phí bán hàng	24	3.345.677.125	5.059.817.680	3.345.677.125	5.059.817.680
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	13.477.179.193	11.351.109.436	13.477.179.193	11.351.109.436
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30	20.214.365.072	7.360.141.090	20.214.365.072	7.360.141.090
11. Thu nhập khác	31	-	-	-	-
12. Chi phí khác	32	-	-	-	-
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	-	-	-	-
14. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45	-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40 + 45)	50	20.214.365.072	7.360.141.090	20.214.365.072	7.360.141.090
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	4.042.873.015	1.472.028.218	4.042.873.015	1.472.028.218
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	16.171.492.057	5.888.112.872	16.171.492.057	5.888.112.872
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61	-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62	-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	-	-	-	-

LẬP BIỂU



Nguyễn Anh Kha

K/TTTC



Đỗ Thị Long Châu

Ngày 08 tháng 07 năm 2017

M.S.B. N.0305409326-07

CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
THÉP  
THỦ ĐỨC - VNSTEEL

0 THỦ ĐỨC - TP. HỒ CHÍ MINH

NGUYỄN PHÙNG HIỂN

NGUYỄN PHÙNG HIỂN

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ 1/2017

## PHẦN II- TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ NGÂN SÁCH VỚI NHÀ NƯỚC

ĐVT : đồng (VNĐ)

CHỈ TIÊU	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	3	4	5	6	7	8
I.Thuế (10=11+12+13+14+15+16)	5.385.546.755	6.808.545.879	6.164.835.018	6.808.545.879	6.164.835.018	6.029.257.616
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	2.898.392.790	391.314.313	2.898.392.790	391.314.313	2.898.392.790	391.314.313
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	446.764.222	446.764.222	446.764.222	446.764.222	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	-	142.286.993	142.286.993	142.286.993	142.286.993	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.746.528.543	4.042.873.015	1.746.528.543	4.042.873.015	1.746.528.543	4.042.873.015
6. Thu trên vốn	-	-	-	-	-	-
7. Thuế tài nguyên	(31.351.648)	4.322.336	-	4.322.336	-	(27.029.312)
8. Thuế TNCN	651.296.070	277.985.000	927.862.470	277.985.000	927.862.470	1.418.600
9. Tiền thuê đất	120.681.000	1.500.000.000	-	1.500.000.000	-	1.620.681.000
10. Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-
I.Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)						
1. Các khoản phụ thu						
2. Các khoản phí, lệ phí						
3. Các khoản khác						
<b>TỔNG CỘNG (40=10+30)</b>	<b>5.385.546.755</b>	<b>6.808.545.879</b>	<b>6.164.835.018</b>	<b>6.808.545.879</b>	<b>6.164.835.018</b>	<b>6.029.257.616</b>

Ngày 08 tháng 04 năm 2017

LẬP BIỂU

TP.KTTC



Nguyễn Anh Kha

Đỗ Thị Long Châu

Nguyễn Phùng Hiền

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP THỦ ĐỨC-VNSTEEL

Km9 Xa Lộ Hà Nội, P. Trường Thọ, Q. Thủ Đức, TP. HCM

Mã số thuế : 0305409326

LCTG	DIENGLAI	TKNO	TKCO	TTVND
GBN	NỘP THUẾ GTGT THÁNG 12/2016	33311	1121	2.898.392.790
GNNS	NỘP THUẾ GTGT TKHQ 101315586740 ( RHI)	33312	1121	446.764.222
GNNS	NỘP THUẾ NK - TKHQ 101276447640 (23/2/2017)- BỘT C	33333	1121	142.286.993
GNNS	NỘP THUẾ TNDN THEO QUYẾT TOÁN NĂM 2016	3334	1121	1.746.528.543
GNNS	NỘP TIỀN THUẾ TNCN THÁNG 1/2017	3335	1121	927.862.470
GBN	NỘP THUẾ MÔN BÀI NĂM 2017	33382	1121	3.000.000
<b>Tổng</b>				<b>6.164.835.018</b>

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP THỦ ĐỨC-VNSTEEL

Km9 Xa Lộ Hà Nội, P. Trường Thọ, Q. Thủ Đức, TP. HCM

Mã số thuế : 0305409326

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày : 31/03/2017

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>342.515.516.511</b>	<b>320.786.575.303</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>85.168.268.333</b> ✓	<b>113.907.855.637</b> ✓
1. Tiền	111		45.168.268.333	43.907.855.637
2. Các khoản tương đương tiền	112		40.000.000.000	70.000.000.000
<b>II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU</b>	<b>130</b>	<b>V.3</b>	<b>91.801.688.881</b>	<b>100.577.328.052</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		94.022.732.438 ✓	102.369.714.725 ✓
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		301.172.600 ✓	95.092.600 ✓
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		329.098.143 ✓	963.835.027 ✓
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(2.851.314.300) ✓	(2.851.314.300) ✓
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>	<b>V.4</b>	<b>160.656.710.496</b> ✓	<b>102.448.165.680</b> ✓
1. Hàng tồn kho	141		160.656.710.496	102.448.165.680
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>	<b>V.5</b>	<b>4.888.848.801</b> ✓	<b>3.853.225.934</b> ✓
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.861.819.489 ✓	3.821.874.286 ✓
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và Các khoản phải thu nhà nước	154		27.029.312 ✓	31.351.648 ✓
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	158			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			

<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>63.524.935.170</b>	<b>67.567.104.756</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>	<b>V.7</b>	<b>61.737.947.879</b> ✓	<b>62.145.152.405</b> ✓
1. Tài sản cố định hữu hình	221		61.737.947.879	62.145.152.405
- Nguyên giá	222		307.108.944.021	303.271.478.961
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(245.370.996.142)	(241.126.326.556)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>	<b>V.6</b>	<b>1.786.987.291</b> ✓	<b>5.421.952.351</b> ✓
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.786.987.291	5.421.952.351
<b>V. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
- Vốn góp liên doanh				
- Đầu tư vào công ty liên kết				
3. Đầu tư dài hạn khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>406.040.451.681</b>	<b>388.353.680.059</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+320)</b>	<b>300</b>		<b>173.943.141.258</b>	<b>172.427.861.693</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>122.945.141.258</b>	<b>121.429.861.693</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	25.220.139.753	✓ 48.449.379.495 ✓
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		22.670.883	✓ 13.606.883 ✓
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.9	6.056.286.928	✓ 5.416.898.403 ✓
4. Phải trả người lao động	314		10.687.517.366	✓ 11.549.599.766 ✓
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10.769.423.837	✓ 3.976.355.639 ✓
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.11	712.414.536	✓ 463.873.676 ✓
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.8	68.464.684.324	✓ 51.295.444.200 ✓
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		900.000.000	✓
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		112.003.631	✓ 264.703.631 ✓
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>50.998.000.000</b>	<b>50.998.000.000</b> ✓
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		50.998.000.000	50.998.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+420)</b>	<b>400</b>		<b>232.097.310.423</b>	<b>215.925.818.366</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	<b>V12</b>	<b>232.097.310.423</b>	<b>215.925.818.366</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		122.253.930.000	✓ 122.253.930.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		122.253.930.000	122.253.930.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17.708.334.281	✓ 17.708.334.281
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			

4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	19.752.106.672	✓	19.752.106.672
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	72.382.939.470	✓	56.211.447.413
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>			
2. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430= 300+400)</b>	<b>440</b>	<b>406.040.451.681</b>		<b>388.353.680.059</b>

Ngày 08 tháng 04 năm 2017

LẬP BIỂU

TP.KTTC





Nguyễn Anh Kha

Đỗ Thị Long Châu

Nguyễn Phùng Hiền

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ***(Theo phương pháp gián tiếp)*

Quý 1 Năm 2017

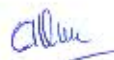
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 Năm nay	Quý 1 Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		20.214.365.072 ✓	7.360.141.090
2. Điều chỉnh cho các khoản			6.602.708.612	6.423.751.178
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		4.244.669.586 ✓	4.067.259.825
- Các khoản dự phòng	3		900.000.000 ✓	600.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	4		43.962.285 ✓	3.436.854
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		537.567.524 ✓	206.479.184
- Chi phí lãi vay	6		876.509.217 ✓	1.546.575.315
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		26.817.073.684	13.783.892.268
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		8.775.639.171 ✓	20.839.049.961
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(58.208.544.816) ✓	84.743.646.743
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		23.871.096.735	30.537.715.896
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.039.945.203)	-
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(876.509.217) ✓	(1.546.575.315)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.746.528.543) ✓	(3.244.227.224)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	(70.390.798)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(2.407.718.189)</b>	<b>145.043.111.531</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi mua, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(3.837.465.060) ✓	(3.905.965.060)
2. Tiền thu từ thanh lý TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu cho vay, bán các công cụ nợ của Đv khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(40.000.000.000) ✓	(40.000.000.000)
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		336.355.821	222.644.007
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(43.501.109.239)</b>	<b>(43.683.321.053)</b>



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 Năm nay	Quý 1 Năm trước
1	2	3	4	5
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành CP, 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 thu từ đi vay	33		159.975.569.193	119.685.163.663
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(142.806.329.069)	(235.932.730.711)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>17.169.240.124</b>	<b>(116.247.567.048)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(28.739.587.304)</b>	<b>(14.887.776.570)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>113.907.855.637</b>	<b>113.863.240.466</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>85.168.268.333</b>	<b>98.975.463.896</b>

Lập, ngày 08 tháng 04 năm 2017

Lập biểu



Nguyễn Anh Kha

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Long Châu



Nguyễn Phùng Hiền

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## Qui 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 : Sản xuất và kinh doanh thép
3. Ngành nghề kinh doanh : Thép xây dựng

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

1. Kỳ kế toán : bắt đầu 01/01/2017 kết thúc 31/12/2017
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 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
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 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 bình quân gia quyền
  - 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**

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>31/3/17</b>	<b>1/1/17</b>
- Tiền mặt	115.598.543	111.295.413
- Tiền gửi ngân hàng	45.052.669.790	43.796.560.224
- Các khoản tương đương tiền	40.000.000.000	70.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>85.168.268.333</b>	<b>113.907.855.637</b>

<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn		
<b>Cộng</b>		

<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>31/3/17</b>	<b>1/1/17</b>
- Phải thu ngắn hạn	94.022.732.438	102.369.714.725
<b>Cộng</b>	<b>94.022.732.438</b>	<b>102.369.714.725</b>

<b>Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>31/3/17</b>	<b>1/1/17</b>
+ Tạm ứng	10.024.000 ✓	31.227.200
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	50.000.000 ✓	
+ Phải thu khác	269.074.143 ✓	932.607.827
+ Phải thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>329.098.143</b>	<b>963.835.027</b>

+ Trả trước cho người bán	301.172.600 ✓	95.092.600
---------------------------	---------------	------------

- Dự phòng phải thu khó đòi	-2.851.314.300 ✓	-2.851.314.300
-----------------------------	------------------	----------------

**4. Hàng tồn kho**

**4.1 Giá gốc của hàng tồn kho**

	<b>31/3/17</b>	<b>1/1/17</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên, nhiên, vật liệu, phụ tùng	127.935.498.806 ✓	90.401.346.618
- Công cụ, dụng cụ	257.411.376 ✓	237.503.775
- Sản phẩm dở dang	1.216.052.378 ✓	1.802.519.291
- Thành phẩm	28.993.321.020 ✓	9.273.305.597
- Hàng gửi đi bán	2.254.426.916 ✓	733.490.399

**4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho**

**4.3 Giá trị thuần có thể thực hiện**

được của hàng tồn kho:

<b>5. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>31/3/17</b>	<b>1/1/17</b>
+ CP trả trước ngắn hạn	4.861.819.489 ✓	3.821.874.286
+ Thuế GTGT được khấu trừ	-	-
+ Thuế và các khoản phải thu	27.029.312 ✓	31.351.648
<b>Cộng</b>	<b>4.888.848.801</b>	<b>3.853.225.934</b>

<b>6. Tài sản dở dang dài hạn:</b>	<b>31/3/17</b>	<b>1/1/17</b>
- Mua sắm tài sản cố định :	-	3.837.465.060
- Chi phí XD/CB dở dang:	1.784.487.291	1.584.487.291
+ Quy hoạch dự án CTCP Thép Thủ Đức	1.090.909.091	1.090.909.091
+ Phương án di dời và nâng cấp thiết bị	493.578.200	493.578.200
+ CP tư vấn lập dự án đầu tư di dời	200.000.000	-
- Sửa chữa lớn TSCĐ:	2.500.000	-
+ Phí hạ đầm cầu trục	2.500.000	-
<b>Cộng</b>	<b>1.786.987.291</b>	<b>5.421.952.351</b>

**7. Tăng giảm TSCĐ hữu hình**

<b>Khoản mục</b>	<b>Nhà cửa</b>	<b>Máy móc thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải truyền dẫn</b>	<b>Thiết bị dụng cụ quản lý</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>I-Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu kỳ	42.138.028.976	224.832.377.692	33.328.056.060	2.973.016.233	303.271.478.961
Tăng trong kỳ		3.837.465.060			3.837.465.060
- Mua trong năm		3.837.465.060			3.837.465.060
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-
Giảm trong kỳ					-
- Thanh lý nhượng bán					-
Số dư cuối kỳ	42.138.028.976	228.669.842.752	33.328.056.060	2.973.016.233	307.108.944.021
<b>II-Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	35.247.290.728	177.015.154.531	26.666.150.079	2.197.731.218	241.126.326.556
Tăng trong kỳ	523.586.151	3.096.736.818	574.931.421	49.415.196	4.244.669.586
- Trích khấu hao chi phí	523.586.151	3.096.736.818	574.931.421	49.415.196	4.244.669.586
Giảm trong kỳ					-
- Thanh lý nhượng bán					-
Số dư cuối kỳ	35.770.876.879 ✓	180.111.891.349 ✓	27.241.081.500 ✓	2.247.146.414	245.370.996.142
<b>II-Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu kỳ	6.890.738.248	47.817.223.161	6.661.905.981	775.285.015	62.145.152.405
Số dư cuối kỳ	6.367.152.097	48.557.951.403	6.086.974.560	725.869.819	61.737.947.879 ✓

<b>8- Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b><u>31/3/17</u></b>	<b><u>1/1/17</u></b>
<b><i>a. Vay ngắn hạn</i></b>	<b><u>68.464.684.324</u></b> /	<b><u>138.365.349.768</u></b>
+NH TMCP CTVN Chi Nhánh 1-TPHC	44.260.093.350	13.859.842.700
+NH Đầu tư&phát triển VN-CN TPHCM	17.705.426.324	25.656.562.800
+NH TMCP VN Thịnh Vương-TPHCM	6.499.164.650	11.779.038.700
<b>Cộng</b>	<b><u>68.464.684.324</u></b> ✓	<b><u>51.295.444.200</u></b>
<b><i>b. Vay dài hạn</i></b>		
<b>Cộng</b>		

<b>9- Thuế và các khoản phải nộp Nhà n</b>	<b><u>31/3/17</u></b>	<b><u>1/1/17</u></b>
- Thuế GTGT nội địa	391.314.313	2.898.392.790
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.042.873.015	1.746.528.543
- Thuế thu nhập cá nhân	1.418.600	651.296.070
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	1.620.681.000	120.681.000
- Thuế tài nguyên		-
- Các loại thuế, các khoản phải nộp khác		-
<b>Cộng</b>	<b><u>6.056.286.928</u></b>	<b><u>5.416.898.403</u></b>

<b>10- Chi phí phải trả</b>	<b><u>31/3/17</u></b>	<b><u>1/1/17</u></b>
<b>* <i>Ngắn hạn</i></b>		
- Phải trả người bán	25.220.139.753	48.449.379.495
- Người mua trả tiền trước	22.670.883	13.606.883
<b>Cộng</b>	<b><u>25.242.810.636</u></b> ✓	<b><u>48.462.986.378</u></b>
<b>* <i>Phải trả ngắn hạn khác</i></b>		
- Chi phí khác	6.596.400.000	-
- Chi phí điện, nước, điện thoại	2.198.447.244	3.771.864.093
- Lãi vay ngân hàng	-	204.491.546
- Trích CP thương hiệu	1.974.576.593	
<b>Cộng</b>	<b><u>10.769.423.837</u></b>	<b><u>3.976.355.639</u></b>

- Phải trả người lao động	10.687.517.366	11.549.599.766
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	112.003.631	264.703.631

**11- Các khoản phải trả, phải nộp khác**      31/3/17      1/1/17

- Dự phòng phải trả	900.000.000	-
---------------------	-------------	---

**a. Ngắn hạn**

- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	220.525.859	206.653.999
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	491.888.677	257.219.677
<b>Cộng</b>	<b>712.414.536</b>	<b>463.873.676</b>

**b. Dài hạn**

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn :	50.998.000.000	50.998.000.000
<b>Cộng</b>	<b>50.998.000.000</b>	<b>50.998.000.000</b>

**12- Vốn chủ sở hữu**

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	122.253.930.000	17.708.334.281	19.752.106.672	-	42.731.864.571	202.446.235.524
- Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	34.845.515.128	34.845.515.128
- Lãi trong năm trước					34.845.515.128	34.845.515.128
- Giảm vốn trong năm	-	-	-	-	21.365.932.286	21.365.932.286
- Trích các quỹ					4.250.382.086	4.250.382.086
- Chia cổ tức					17.115.550.200	17.115.550.200
Số dư cuối năm trước	122.253.930.000	17.708.334.281	19.752.106.672	-	56.211.447.413	215.925.818.366
Số dư đầu năm nay	122.253.930.000	17.708.334.281	19.752.106.672	-	56.211.447.413	215.925.818.366
- Tăng vốn trong năm					16.171.492.057	16.171.492.057
- Lãi trong năm này					16.171.492.057	16.171.492.057
- Giảm vốn trong năm					-	-
- Trích các quỹ					-	-
- Chia cổ tức					-	-
Số dư cuối năm này	122.253.930.000	17.708.334.281	19.752.106.672	-	72.382.939.470	232.097.310.423



	<u>31/3/17</u>	<u>1/1/17</u>
<b>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:</b>		
- Vốn góp của Tcty Thép VN-CTCP	79.465.100.000	79.465.100.000
- Vốn góp của CTCP GEMADEPT	13.322.950.000	13.322.950.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	29.465.880.000	29.465.880.000
<b>Cộng</b>	<b>122.253.930.000</b>	<b>122.253.930.000</b>

<b>c- Cổ phiếu</b>		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	12.225.393	12.225.393
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000

	<u>31/3/17</u>	<u>1/1/17</u>
<b>d- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	122.253.930.000	122.253.930.000
+ Vốn góp đầu năm	122.253.930.000	122.253.930.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	122.253.930.000	122.253.930.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia :	17.115.550.200	9.780.314.400

	<u>31/3/17</u>	<u>1/1/17</u>
<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp:</b>		
- Quỹ đầu tư phát triển	19.752.106.672	19.752.106.672
- Quỹ dự phòng tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>19.752.106.672</b>	<b>19.752.106.672</b>

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

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>1- Tổng DT bán hàng và cung cấp DV</b>	<b>433.578.935.691</b>	<b>449.912.092.375</b>
+ Doanh thu bán hàng	433.578.935.691	449.912.092.375
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		

<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
--	--	--

<b>3- Tổng DT thuần bán hàng và cung cấp DV</b>	<b>433.578.935.691</b>	<b>449.912.092.375</b>
---	------------------------	------------------------

Trong đó: + DT thuần trao bán hàng hóa	433.578.935.691	449.912.092.375
+ DT thuần dịch vụ		

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>4- Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	396.508.767.529	423.020.135.191
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
<b>Cộng</b>	<b>396.508.767.529</b>	<b>423.020.135.191</b>



**5- Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm

**Cộng**

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
537.567.524	206.479.184
13.601.385	-
336.355.821	222.644.007
<b>887.524.730</b>	<b>429.123.191</b>

**6- Chi phí tài chính**

- Lãi tiền vay
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

**Cộng**

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
876.509.217	3.546.575.315
43.962.285	3.436.854
<b>920.471.502</b>	<b>3.550.012.169</b>

**7- Chi phí bán hàng**

- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
1.371.100.532	1.756.107.040
1.974.576.593	3.303.710.640
<b>3.345.677.125</b>	<b>5.059.817.680</b>

**8- Chi phí quản lý doanh nghiệp**

- CP nhân viên quản lý
- CP vật liệu quản lý
- CP khấu hao TSCĐ
- Thuế, phí và lệ phí
- CP dịch vụ mua ngoài
- CP bằng tiền khác
- CP dự phòng

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
3.800.852.191	4.295.705.605
535.874.879	308.484.452
136.260.159	207.346.902
1.534.514.336	2.188.880.520
507.373.179	655.271.800
6.962.304.449	3.695.420.157
-	-
<b>13.477.179.193</b>	<b>11.351.109.436</b>

**9- Thu nhập khác**

Thu nhập khác

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
-	-
-	-

**10- Chi phí khác**

- Các khoản bị phạt VPHC
- Chi phí khác
- Truy thu thuế GTGT, thuế TNDN

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
-	-
-	-
-	-

**10- Lợi nhuận kíc**

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
-	-
-	-

**12- Chi phí thuế TNDN hiện hành**

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế
- Các khoản điều chỉnh tăng:
- Chi phí phạt vi phạm hành chính

<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
20.214.365.072	7.360.141.090
-	-

- Chi phí truy thu thuế GTGT
- Thù lao HDQT ko tham gia điều hành
- Chênh lệch tỷ giá
- Chi phí khấu hao vượt định mức

**Các khoản điều chỉnh giảm**

- Thu nhập do hoàn nhập dự phòng
- Trích trước chi phí kiểm toán, lãi vay

<b>Thu nhập tính thuế TNDN</b>	<b>20.214.365.072</b>	<b>7.360.141.090</b>
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	4.042.873.015	1.472.028.218
<b>Cộng</b>	<b>4.042.873.015</b>	<b>1.472.028.218</b>

Điều chỉnh thuế TNDN của năm trước vào thuế TNDN phải nộp năm nay

Thuế TNDN phải nộp đầu năm

Thuế TNDN đã nộp trong kỳ

<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<b>4.042.873.015</b>	<b>1.472.028.218</b>
-----------------------------------	----------------------	----------------------

**VII - Những thông tin khác**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước)
- 3- Những thông tin khác

Lập ngày 08 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

**Trưởng Giám đốc**





Nguyễn Anh Kha

Đỗ Thị Long Châu

Nguyễn Phang Hiền