

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

Mẫu số B 01 – DN
 Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày : 30/06/2017

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		376.191.204.703 ✓	320.786.575.303
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		106.294.789.337	113.907.855.637
1. Tiền	111	V.I	56.294.789.337	43.907.855.637
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.I	50.000.000.000	70.000.000.000
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02		
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			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU	130		120.302.819.844 ✓	100.577.328.052
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		122.460.891.144	102.369.714.725
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		408.030.000	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		285.213.000	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			
IV. HÀNG TỒN KHO	140		145.618.345.889 ✓	102.448.165.680
1. Hàng tồn kho	141	V.04	145.618.345.889	102.448.165.680
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		3.975.249.633 ✓	3.853.225.934
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.953.038.241	3.821.874.286
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và Các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	22.211.392	31.351.648
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	158			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		59.908.672.672 ✓	67.567.104.756
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210			
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			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		57.505.584.704	62.145.152.405
1. Tài sản cố định hữu hình	221		57.505.584.704	62.145.152.405
- Nguyên giá	222		307.108.944.021	303.271.478.961
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(249.603.359.317)	(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			
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240	V.12	2.403.087.968	5.421.952.351
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.403.087.968	5.421.952.351
V. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250			
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			
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		436.099.877.375	388.353.680.059

505409
CÔNG TY
CỔ PHẦN
THÉ
HỮU ĐỨC-V
ĐỨC-T.F

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+320)	300		217.937.312.139	172.427.861.693
I. NỢ NGẮN HẠN	310		166.939.312.139	121.429.861.693
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	42.701.922.650	48.449.379.495
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13.606.883	13.606.883
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.331.795.008	5.416.898.403

4. Phải trả người lao động	314		11.862.027.366	11.549.599.766
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		8.568.058.709	3.976.355.639
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
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.18	685.717.939	463.873.676
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		90.735.342.440	51.295.444.200
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2.400.000.000	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.640.841.144	264.703.631
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. NỢ DÀI HẠN	330		50.998.000.000	50.998.000.000
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. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+420)	400		218.162.565.236	215.925.818.366
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	218.162.565.236	215.925.818.366
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		58.448.194.283	56.211.447.413
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430			



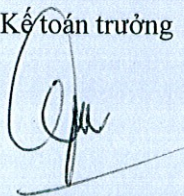
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430= 300+400)	440		436.099.877.375	388.353.680.059

Ngày 30 tháng 6 năm 2017

Người lập



Kế toán trưởng



Đỗ Thị Long Châu



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

Đơn vị tính: đồng VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 tháng đầu Năm 2017	6 tháng đầu Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		861.257.243.473	818.219.100.443
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		3.255.886.300	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		858.001.357.173	818.219.100.443
4. Giá vốn hàng bán	11		800.593.516.522	760.877.374.944
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		57.407.840.651	57.341.725.499
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.844.341.655	893.382.382
7. Chi phí tài chính	22		2.533.351.302	2.050.119.333
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.465.882.758	2.006.280.489
8. Chi phí bán hàng	24		6.906.776.305	8.767.041.665
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19.731.597.114	19.724.723.373
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		30.080.457.585	27.693.223.510
11. Thu nhập khác	31		-	-
12. Chi phí khác	32		-	139.898
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-	(139.898)
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		30.080.457.585	27.693.083.612
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		6.021.069.702	5.550.521.823
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		24.059.387.883	22.142.561.789
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

P.KTTC

Đỗ Thị Long Châu

Ngày 06 tháng 07 năm 2017



Nguyễn Phùng Hiền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÍ 2 NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 Năm 2017	Quý 2 Năm 2016	Lũy kế đến cuối kỳ này Năm 2017	Lũy kế đến cuối kỳ này Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	427.678.307.782	368.307.008.068	861.257.243.473	818.219.100.443
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	3.255.886.300	-	3.255.886.300	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	424.422.421.482	368.307.008.068	858.001.357.173	818.219.100.443
4. Giá vốn hàng bán	11	404.084.748.993	337.857.239.753	800.593.516.522	760.877.374.944
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	20.337.672.489	30.449.768.315	57.407.840.651	57.341.725.499
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	956.816.925	464.259.191	1.844.341.655	893.382.382
7. Chi phí tài chính	22	1.612.879.800	(1.499.892.836)	2.533.351.302	2.050.119.333
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	1.589.373.541	459.705.174	2.465.882.758	2.006.280.489
8. Chi phí bán hàng	24	3.561.099.180	3.707.223.985	6.906.776.305	8.767.041.665
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	6.254.417.921	8.373.613.937	19.731.597.114	19.724.723.373
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30	9.866.092.513	20.333.082.420	30.080.457.585	27.693.223.510
11. Thu nhập khác	31	-	-	-	-
12. Chi phí khác	32	-	139.898	-	139.898
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	-	(139.898)	-	(139.898)
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	9.866.092.513	20.332.942.522	30.080.457.585	27.693.083.612
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	1.978.196.687	4.078.493.605	6.021.069.702	5.550.521.823
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	7.887.895.826	16.254.448.917	24.059.387.883	22.142.561.789
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	-	-	-	-

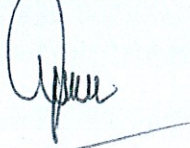
Ngày 06 tháng 07 năm 2017

LẬP BIỂU



Nguyễn Anh Kha

P.KTTC



Đỗ Thị Long Châu



LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

6 Tháng Năm 2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	6 Tháng đầu Năm 2017	6 Tháng đầu Năm 2016
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		30,080,457,585	27,693,083,612
2. Điều chỉnh cho các khoản			12,056,072,688	11,648,201,830
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		8,477,032,761	8,104,444,812
- Các khoản dự phòng	3		2,400,000,000	2,055,394,290
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	4		16,892,805	(6,944,843)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(1,303,735,636)	(510,972,918)
- Chi phí lãi vay	6		2,465,882,758	2,006,780,489
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		42,136,530,273	39,341,285,442
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(19,725,491,792)	(4,452,030,142)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(43,170,180,209)	(21,274,971,712)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(20,500,611,741)	11,701,249,020
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(131,163,955)	-
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(2,465,882,758)	(2,394,963,853)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(5,789,401,558)	(4,716,255,442)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(880,194,677)	(1,793,307,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(50,526,396,417)	16,411,006,313
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua, XDTSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-	(3,906,737,787)
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		(80,000,000,000)	(40,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		100,000,000,000	40,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,828,414,182	552,733,936
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		21,828,414,182	(3,354,003,851)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	6 Tháng đầu Năm 2017	6 Tháng đầu Năm 2016
1	2	3	4	5
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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		442,746,520,229	283,456,486,545
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(403,306,621,989)	(299,306,904,496)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(18,338,089,500)	(17,115,550,200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		21,101,808,740	(32,965,968,151)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(7,596,173,495)	(19,908,965,689)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		113,907,855,637	113,863,240,466
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái	61		(16,892,805)	6,944,843
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		106,294,789,337	93,961,219,620

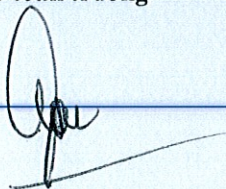
Lập, ngày 06 tháng 07 năm 2017

Lập biểu

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Kha



Đỗ Thị Long Châu

M.S.D.N: 0305409
CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP THỦ ĐỨC - VN STEEL
 Q. THỦ ĐỨC - T.P. HỒ CHÍ MINH
 Tổng Giám Đốc
 Nguyễn Phùng Hiền



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 Tháng 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 VND 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.*

5054
CỘNG
HÒA
ĐỨC

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

	<u>30/6/17</u>	<u>1/1/17</u>
- Tiền mặt	107.644.988	111.295.413
- Tiền gửi ngân hàng	56.187.144.349	43.796.560.224
- Các khoản tương đương tiền	50.000.000.000	70.000.000.000
Cộng	106.294.789.337 ✓	113.907.855.637 ✓

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Cộng

Cuối kỳ Đầu năm

3. Phải thu của khách hàng

	<u>30/6/17</u>	<u>1/1/17</u>
- Phải thu ngắn hạn	122.460.891.144	102.369.714.725
Cộng	122.460.891.144 ✓	102.369.714.725 ✓

Phải thu ngắn hạn khác

30/6/17 1/1/17

+ Tạm ứng	11.594.000	31.227.200
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	50.000.000	
+ Phải thu khác	223.619.000	932.607.827
+ Phải thu khác		
Cộng	285.213.000 ✓	963.835.027 ✓
+ Trả trước cho người bán	408.030.000 ✓	95.092.600 ✓

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

4. Hàng tồn kho

30/6/17 1/1/17

4.1 Giá gốc của hàng tồn kho

145.618.345.889 ✓ **102.448.165.680** ✓

- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên, nhiên, vật liệu, phụ tùng	65.272.032.678	90.401.346.618
- Công cụ, dụng cụ	287.553.938	237.503.775
- Sản phẩm dở dang	3.483.892.672	1.802.519.291
- Thành phẩm	75.589.783.777	9.273.305.597
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán	985.082.824	733.490.399

4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

09:
G T
PHI
HÉ
C.V
-T.F

**4.3 Giá trị thuần có thể thực hiện
được của hàng tồn kho:**

5. Tài sản ngắn hạn khác	30/6/17	1/1/17
+ CP trả trước ngắn hạn	3.953.038.241	3.821.874.286
+ Thuế GTGT được khấu trừ	-	-
+ Thuế và các khoản phải thu NN	22.211.392	31.351.648
Cộng	3.975.249.633 ✓	3.853.225.934 ✓

6. Tài sản dở dang dài hạn:	30/6/17	1/1/17
- Mua sắm tài sản cố định :	-	3.837.465.060
- Chi phí XDCB dở dang:	1.784.487.291	1.584.487.291
+ Qui hoạch dự án CTCP Thép Thủ Đức	1.090.909.091	1.090.909.091
+ Phương án di dời và nâng cấp thiết bị	693.578.200	493.578.200
- Sửa chữa lớn TSCĐ:	618.600.677	-
SỬA CHỮA MÁY CẮT BẮM HW1000	395.000.000	-
SỬA CHỮA MÁI PHÂN XƯƠNG LUYỆN	206.695.515	-
SỬA CHỮA CỤM MÁY CÁN TRUNG K6+K7	12.315.248	-
SỬA CHỮA MÁI CÁC PHÂN XƯƠNG	4.589.914	-
Cộng	2.403.087.968 ✓	5.421.952.351 ✓

7. Tăng giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I-Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
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
Giảm trong kỳ					-
Số dư cuối kỳ	42.138.028.976	228.669.842.752	33.328.056.060	2.973.016.233	307.108.944.021 ✓
II-Gía trị hao mòn lũy kế					
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	1.046.550.508	6.261.616.145	1.070.035.716	98.830.392	8.477.032.761
-Trích khấu hao chi phí	1.046.550.508	6.261.616.145	1.070.035.716	98.830.392	8.477.032.761 ✓
Giảm trong kỳ					-
Số dư cuối kỳ	36.293.841.236	183.276.770.676	27.736.185.795	2.296.561.610	249.603.359.317 ✓
II-Gía trị còn lại TSCĐ hữu hình					
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	5.844.187.740	45.393.072.076	5.591.870.265	676.454.623	57.505.584.704 ✓

8- Vay và nợ thuê tài chính	<u>30/6/17</u>	<u>1/1/17</u>
a. Vay ngắn hạn	90.735.342.440	51.295.444.200
- Vay ngắn hạn Ngân hàng		
+NH TMCP CTVN Chi Nhánh 1-TPHCM	27.607.003.230	13.859.842.700
+NH Đầu tư&phát triển VN-CN TPHCM	37.879.816.460	25.656.562.800
+NH TMCP VN Thịnh Vương-TPHCM		11.779.038.700
+NH VIETCOMBANK-CN TPHCM	25.248.522.750	
Cộng	90.735.342.440 ✓	51.295.444.200 ✓

b. Vay dài hạn

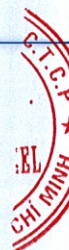
9- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<u>30/6/17</u>	<u>1/1/17</u>
- Thuế GTGT nội địa	4.091.927.579	2.898.392.790
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.978.196.687	1.746.528.543
- Thuế thu nhập cá nhân	81.750.000	651.296.070
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	2.179.920.742	120.681.000
Cộng	8.331.795.008 ✓	5.416.898.403 ✓

10- Chi phí phải trả	<u>30/6/17</u>	<u>1/1/17</u>
* Ngắn hạn		
- Phải trả người bán	42.701.922.650 ✓	48.449.379.495 ✓
- Người mua trả tiền trước	13.606.883 ✓	13.606.883 ✓
Cộng	42.715.529.533	48.462.986.378

*** Phải trả ngắn hạn khác**

- Chi phí khác	4.941.267.889	-
- Chi phí điện, nước, điện thoại	3.557.594.441	3.771.864.093
- Lãi vay ngân hàng	69.196.379	204.491.546
- Trích CP thương hiệu	-	-
Cộng	8.568.058.709 ✓	3.976.355.639 ✓

- Phải trả người lao động	11.862.027.366 ✓	11.549.599.766 ✓
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	1.640.841.144 ✓	264.703.631 ✓



11- Các khoản phải trả, phải nộp khác30/6/171/1/17

- Dự phòng phải trả

2.400.000.000 ✓

-

a. Ngắn hạn

- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN

246.688.662

206.653.999

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

439.029.277

257.219.677

Cộng**685.717.939** ✓**463.873.676** ✓**b. Dài hạn**

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn :

50.998.000.000

50.998.000.000

Cộng**50.998.000.000** ✓**50.998.000.000** ✓**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					24.059.387.883	24.059.387.883
- Lãi trong năm này					24.059.387.883	24.059.387.883
- Giảm vốn trong năm					21.822.641.013	21.822.641.013
- Trích các quỹ					3.484.551.513	3.484.551.513
- Chia cổ tức					18.338.089.500	18.338.089.500
Số dư cuối năm này	122.253.930.000 ✓	17.708.334.281 ✓	19.752.106.672 ✓	-	58.448.194.283 ✓	218.162.565.236 ✓

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:30/6/171/1/17

- 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

Cộng**122.253.930.000****122.253.930.000** ✓

c- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	12,225,393	12,225,393
+ Cổ phiếu ưu đãi		-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000

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

	<u>30/6/17</u>	<u>1/1/17</u>
- 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 :	18,338,089,500	17,115,550,200

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

	<u>30/6/17</u>	<u>1/1/17</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	19,752,106,672	19,752,106,672
- Quỹ dự phòng tài chính	-	-
Cộng	19,752,106,672	19,752,106,672

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

	<u>6 Tháng Năm 2017</u>	<u>6 Tháng Năm 2016</u>
1- Tổng DT bán hàng và cung cấp DV	<u>861,257,243,473</u>	<u>818,219,100,443</u>
+ Doanh thu bán hàng	861,257,243,473	818,219,100,443
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	<u>3,255,886,300</u>	<u>-</u>
ng		
+ Chiết khấu thương mại	3,190,210,000	
+ Giảm giá hàng bán	65,676,300	
+ Hàng bán bị trả lại		
3- Tổng DT thuần bán hàng và cung cấp DV	<u>858,001,357,173</u>	<u>818,219,100,443</u>
Trong đó: + DT thuần trao bán hàng hóa	858,001,357,173	818,219,100,443
+ DT thuần dịch vụ	-	-
4- Giá vốn hàng bán	<u>800,593,516,522</u>	<u>760,877,374,944</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	800,593,516,522	760,877,374,944
Cộng	800,593,516,522	760,877,374,944

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
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại SDCK

Cộng**6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016**

1.162.147.122 ✓	510.972.918
15.927.473 ✓	29.949.158
666.267.060 ✓	345.515.463
	6.944.843

1.844.341.655 ✓ 893.382.382 ✓**6- Chi phí tài chính**

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

Cộng**6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016**

2.465.882.758 ✓	2.006.280.489
67.468.544 ✓	43.838.844

2.533.351.302 ✓ 2.050.119.333 ✓**7- Chi phí bán hàng**

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

6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016

3.311.857.721	2.811.129.697
3.594.918.584	5.955.911.968

6.906.776.305 ✓ 8.767.041.665 ✓**8- Chi phí quản lý doanh nghiệp**

CP nhân viên quản lý

CP vật liệu quản lý

CP khấu hao TSCD

Thuế, phí và lệ phí

CP dịch vụ mua ngoài

CP bằng tiền khác

CP dự phòng

6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016

7.137.979.487	8.108.132.093
787.946.831	616.477.585
272.520.318	415.206.935
2.127.602.454	4.634.810.520
1.151.364.892	1.448.120.902
8.254.183.132	3.646.581.048
-	855.394.290

19.731.597.114 ✓ 19.724.723.373 ✓**9- Thu nhập khác**

Thu nhập khác

6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016**- -****10- Chi phí khác**

- Các khoản bị phạt VPHC

6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016**- 139.898
- 139.898****10- Lợi nhuận kkk****6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016****- (139.898)****12- Chi phí thuế TNDN hiện hành****6 Tháng Năm 2015; Tháng Năm 2016****Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế****Các khoản điều chỉnh tăng:**

- Chi phí phạt vi phạm hành chính
- Thù lao HDQT ko tham gia điều hành
- Chi phí khấu hao vượt định mức

30.080.457.585	27.693.083.612
42.000.000	59.525.503
	139.898
42.000.000	39.000.000
	20.385.605

