

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN**

**MST : 3 6 0 0 5 1 2 8 3 0**

-----//-----

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**Quý 4 năm 2016**

**G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai**

## **CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN**

G4A, Khu phố 4, Phường Tân Hiệp,  
Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính hợp nhất  
Cho kỳ kế toán từ 01/10/2016 đến 31/12/2016

### **BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn Thép Tiến Lên (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016.

#### **CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Thép Tiến Lên được chuyển đổi từ Công TNHH Tiến Lên có chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4702000255 cấp ngày 22 tháng 11 năm 2001 thành công ty cổ phần; hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 3600512830 đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 08 năm 2009, đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 17 tháng 02 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Đồng Nai cấp.

Trụ sở của Công ty tại: G4A, Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai.

#### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT**

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Mạnh Hà	Chủ tịch
Ông Nguyễn Văn Quang	Ủy viên
Bà Phạm Thị Hồng	Ủy viên
Ông Dương Quang Bình	Ủy viên
Ông Đặng Tuấn Đại	Ủy viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Bà Phạm Thị Hồng	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Văn Quang	Phó Tổng Giám đốc
Ông Dương Quang Bình	Phó Tổng Giám đốc
Bà Đào Thị Kim Loan	Kế toán trưởng

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Trương Thị Thu Hiền	Trưởng ban
Bà Lê Thị Hồng Liễu	Thành viên
Bà Cao Thị Hoài Thu	Thành viên

#### **CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính hợp nhất, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	12/31/2016 VND	1/1/2016 VND
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>1,767,287,293,689</b>	<b>1,209,757,585,406</b>
<b>110</b>	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>3</b>	<b>85,175,085,583</b>	<b>98,467,847,773</b>
111	1. Tiền		44,684,379,519	47,442,013,024
112	2. Các khoản tương đương tiền		40,490,706,064	51,025,834,749
<b>120</b>	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>4</b>	<b>10,969,265,025</b>	<b>17,227,027,465</b>
121	1. Chứng khoán kinh doanh		17,202,950,886	23,903,937,316
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		(6,233,685,861)	(6,676,909,851)
<b>130</b>	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>267,162,562,577</b>	<b>314,068,237,901</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	227,174,879,602	266,125,982,601
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		25,647,413,515	20,359,712,121
135	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn		10,620,000,000	10,620,000,000
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	6	6,559,562,191	18,286,646,512
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(2,839,292,731)	(1,324,103,333)
<b>140</b>	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>7</b>	<b>1,393,933,544,679</b>	<b>765,445,675,002</b>
141	1. Hàng tồn kho		1,414,547,457,418	860,931,279,342
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(20,613,912,739)	(95,485,604,340)
<b>150</b>	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>10,046,835,825</b>	<b>14,548,797,265</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	11	704,161,403	941,399,313
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		9,342,652,843	9,605,037,728
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	13	21,579	4,002,360,224
<b>200</b>	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>621,631,127,954</b>	<b>602,100,005,064</b>
<b>210</b>	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>10,600,000</b>	<b>600,000</b>
216	6. Phải thu dài hạn khác	6	10,600,000	600,000
<b>220</b>	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>326,885,334,125</b>	<b>339,999,924,109</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	204,751,086,010	216,832,702,074
222	- Nguyên giá		363,052,370,099	355,468,409,844
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(158,301,284,089)	(138,635,707,770)
227	3. Tài sản cố định vô hình	10	122,134,248,115	123,167,222,035
228	- Nguyên giá		130,115,306,720	130,115,306,720
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(7,981,058,605)	(6,948,084,685)
<b>240</b>	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>8</b>	<b>89,515,555,921</b>	<b>84,687,093,916</b>
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		89,515,555,921	84,687,093,916
<b>250</b>	<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>4</b>	<b>192,705,453,838</b>	<b>164,473,677,883</b>
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		192,705,453,838	164,473,677,883
<b>260</b>	<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>12,514,184,070</b>	<b>12,938,709,156</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	11	12,514,184,070	12,938,709,156
<b>269</b>	<b>VI. Lợi thế thương mại</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>2,388,918,421,643</b>	<b>1,811,857,590,470</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	12/31/2016	1/1/2016
			VND	VND
<b>300</b>	<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>1,079,318,162,651</b>	<b>971,390,423,088</b>
<b>310</b>	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>1,079,162,362,651</b>	<b>970,623,302,190</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	103,765,251,200	111,265,855,973
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		11,371,086,272	5,264,160,077
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13	37,960,142,267	1,053,789,928
314	4. Phải trả người lao động		6,693,770,636	4,255,904,288
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	15	1,187,782,860	2,034,664,663
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		72,000,000	108,000,000
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	16	2,585,591,103	2,957,600,524
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	12	909,660,303,087	837,550,747,791
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		5,866,435,226	6,132,578,946
<b>330</b>	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>155,800,000</b>	<b>767,120,898</b>
337	7. Phải trả dài hạn khác	16	155,800,000	180,570,306
341	11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	17	-	586,550,592
<b>400</b>	<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>1,309,600,258,992</b>	<b>840,467,167,382</b>
<b>410</b>	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>18</b>	<b>1,309,600,258,992</b>	<b>840,467,167,382</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		846,455,640,000	846,455,640,000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		846,455,640,000	846,455,640,000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		21,743,395,153	21,743,395,153
415	5. Cổ phiếu quỹ		(8,993,360,790)	(8,993,360,790)
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		51,546,932,622	51,546,932,622
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		373,660,555,794	(83,008,033,868)
	LN chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		(83,008,033,868)	86,339,584,695
	LN chưa phân phối kỳ này		456,668,589,662	(169,347,618,563)
429	13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		25,187,096,213	12,722,594,265
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>2,388,918,421,643</b>	<b>1,811,857,590,470</b>

*[Signature]*

**Đỗ Thị Kim Dung**

Người lập

Đồng Nai, ngày 25 tháng 01 năm 2017

*[Signature]*

**Đào Thị Kim Loan**

Kế toán trưởng



**Nguyễn Mạnh Hà**

Chủ tịch Hội đồng quản trị



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế đầu năm đến cuối kỳ	
			Từ 01/10/2016 đến 31/12/2016	Từ 01/10/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015
					VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	1,179,283,077,645	1,262,221,741,082	4,044,573,550,973	3,591,328,168,182
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	21	1,416,318,583	313,070,497	2,144,922,083	1,059,965,530
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		1,177,866,759,062	1,261,908,670,585	4,042,428,628,890	3,590,268,202,652
11	4. Giá vốn hàng bán	22	986,983,616,094	1,389,399,241,797	3,381,389,716,213	3,606,782,979,919
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		190,883,142,968	(127,490,571,212)	661,038,912,677	(16,514,777,267)
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	23	1,714,597,427	840,057,172	6,400,690,250	7,251,316,473
22	7. Chi phí tài chính	24	16,961,429,626	19,759,863,109	62,471,437,292	77,080,169,675
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		<i>16,711,249,551</i>	<i>18,845,768,574</i>	<i>62,071,147,672</i>	<i>64,560,726,730</i>
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		11,906,810,213	(9,778,568,617)	28,231,775,955	(8,326,322,117)
25	9. Chi phí bán hàng	27	14,443,594,911	12,135,240,711	49,293,894,592	37,889,139,819
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	27	14,519,400,831	19,798,529,659	39,361,978,474	44,360,804,999
30	11. Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh		158,580,125,240	(188,122,716,136)	544,544,068,524	(176,919,897,404)
31	12. Thu nhập khác	25	500,937,031	3,557,356,161	4,123,819,208	14,694,584,539
32	13. Chi phí khác	26	447,236,397	6,850,667,076	1,408,955,430	8,825,885,237
40	14. Lợi nhuận khác		53,700,634	(3,293,310,915)	2,714,863,778	5,868,699,302
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		158,633,825,874	(191,416,027,051)	547,258,932,302	(171,051,198,102)
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	29	32,305,241,298	(6,826,984,731)	78,712,391,284	2,008,226,819
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	29	(3,356,738,295)	2,008,226,819	(586,550,592)	
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		129,685,322,871	(186,597,269,139)	469,133,091,610	(173,059,424,921)
61	19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ		125,137,152,100	(183,158,564,333)	456,668,589,662	(169,347,618,563)
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát		4,548,170,771	(3,438,704,806)	12,464,501,948	(3,711,806,358)
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	30	1,504	(2,278)		(2,018)

*dd*

Đỗ Thị Kim Dung

Người lập

Đồng Nai, ngày 25 tháng 01 năm 2017

*hmm*

Đào Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Hà

Chủ tịch Hội đồng quản trị

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Từ 01/01/2016 đến	Từ 01/01/2015 đến
			31/12/2016	31/12/2015
			VND	VND
	<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
01	<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>		<b>547,258,932,302</b>	<b>(171,051,198,102)</b>
	<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
02	Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		22,107,044,682	20,710,268,013
03	Các khoản dự phòng		(73,799,726,193)	95,589,216,942
04	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		(3,274,556)	103,841,894
05	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(32,392,622,230)	(3,619,285,006)
06	Chi phí lãi vay		62,071,147,672	64,560,726,730
07	Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>		<b>525,241,501,677</b>	<b>6,293,570,471</b>
09	Tăng, giảm các khoản phải thu		49,645,209,456	55,935,534,169
10	Tăng, giảm hàng tồn kho		(556,087,805,102)	107,639,820,722
11	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(4,544,509,155)	16,586,474,685
12	Tăng, giảm chi phí trả trước		661,762,996	559,623,792
13	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		6,700,986,430	(1,310,044,100)
14	Tiền lãi vay đã trả		(62,461,454,266)	(62,526,062,067)
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(37,066,561,967)	(7,424,303,691)
16	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		52,370,000	246,993,178
17	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(343,270,700)	(3,040,466,371)
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>(78,201,770,631)</b>	<b>112,961,140,788</b>
	<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(11,182,370,831)	(51,725,900,526)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		227,272,727	7,810,000,000
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được		3,200,206,216	3,863,760,503
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>(7,754,891,888)</b>	<b>(40,052,140,023)</b>
	<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	(8,993,360,790)
33	3. Tiền thu từ đi vay		3,622,147,228,963	3,386,535,157,679
34	4. Tiền trả nợ gốc vay		(3,550,037,673,667)	(3,474,139,673,886)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		550,048,830	(90,297,750,500)
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>72,659,604,126</b>	<b>(186,895,627,497)</b>



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016

50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	(13,297,058,393)	(113,986,626,732)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	98,467,847,773	212,447,953,164
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	4,296,203	6,521,341
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	<u>3</u> <u>85,175,085,583</u>	<u>98,467,847,773</u>



**Đỗ Thị Kim Dung**  
Người lập

Đồng Nai, ngày 25 tháng 01 năm 2017



**Đào Thị Kim Loan**  
Kế toán trưởng



**Nguyễn Mạnh Hà**  
Chủ tịch Hội đồng quản trị