

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

(Đơn vị tính: Việt Nam đồng)

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 228.693.665.688 | 258.698.590.830 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 88.857.917.496 | 70.869.272.827 |
| 1. Tiền | 111 | | 3.857.917.496 | 70.869.272.827 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 85.000.000.000 | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| III. Các khoản phải thu | 130 | | 56.021.364.895 | 21.810.189.494 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 54.324.037.553 | 21.643.110.066 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 3.496.654.000 | 1.924.660.000 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 173.057.227 | 219.803.313 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (1.972.383.885) | (1.977.383.885) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 83.581.133.261 | 164.172.900.215 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 83.581.133.261 | 165.071.623.228 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | (898.723.013) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 233.250.036 | 1.846.228.294 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 233.250.036 | 1.846.228.294 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 79.664.365.516 | 88.408.579.461 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 77.018.577.510 | 85.276.734.895 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 77.018.577.510 | 85.276.734.895 |
| - Nguyên giá | 222 | | 365.330.686.437 | 364.962.039.715 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (288.312.108.927) | (279.685.304.820) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 952.719.895 | 952.719.895 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 952.719.895 | 952.719.895 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1.693.068.111 | 2.179.124.671 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 1.693.068.111 | 2.179.124.671 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200) | 270 | | 308.358.031.204 | 347.107.170.291 |

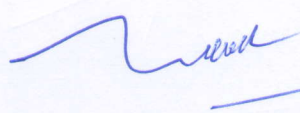
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 105.874.829.394 | 122.395.424.428 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 105.874.829.394 | 122.395.424.428 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 47.584.900.089 | 15.543.838.137 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 768.175.090 | 10.840.000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 9.680.705.540 | 3.480.857.613 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 12.520.578.593 | 14.999.627.656 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 7.155.760.233 | 448.056.829 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 25.067.231.108 | 1.690.511.898 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | | 85.971.523.554 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 3.097.478.741 | 250.168.741 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 202.483.201.810 | 224.711.745.863 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 202.483.201.810 | 224.711.745.863 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 151.873.220.000 | 151.873.220.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 151.873.220.000 | 151.873.220.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 20.441.721.380 | 20.441.721.380 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 14.999.169.000 | 13.999.169.000 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 15.169.091.430 | 38.397.635.483 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 11.050.362.483 | 38.397.635.483 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 4.118.728.947 | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430= 300+400) | 440 | | 308.358.031.204 | 347.107.170.291 |

Biên Hòa, ngày 12 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Đặng Công An

Nguyễn Thanh Hùng

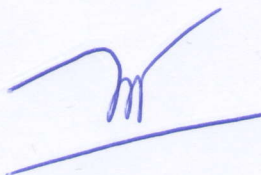
Nguyễn Xuân Tiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
PHẦN I - LÃI (LỖ)
 Quý 01 năm 2016

(Đơn vị tính: Việt Nam đồng)

| STT | Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 01 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|-----|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 389.582.637.177 | 302.213.934.722 | 389.582.637.177 | 302.213.934.722 |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu (02=04+05+06+07) | 02 | | 34.930.000 | - | 34.930.000 | - |
| 2.1 | - Chiết khấu thương mại | 04 | | - | - | - | - |
| 2.2 | - Giảm giá hàng hoá | 05 | | - | - | - | - |
| 2.3 | - Hàng bán bị trả lại | 06 | | 34.930.000 | - | 34.930.000 | - |
| 2.4 | - Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu phải nộp | 07 | | - | - | - | - |
| 3 | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 389.547.707.177 | 302.213.934.722 | 389.547.707.177 | 302.213.934.722 |
| 4 | Giá vốn hàng bán | 11 | | 370.869.099.197 | 281.025.721.053 | 370.869.099.197 | 281.025.721.053 |
| 5 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 18.678.607.980 | 21.188.213.669 | 18.678.607.980 | 21.188.213.669 |
| 6 | Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 126.562.195 | 463.223.655 | 126.562.195 | 463.223.655 |
| 7 | Chi phí tài chính | 22 | | 1.492.805.938 | 6.862.736.702 | 1.492.805.938 | 6.862.736.702 |
| | Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 1.492.712.411 | 6.358.009.373 | 1.492.712.411 | 6.358.009.373 |
| 8 | Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9 | Chi phí bán hàng | 25 | | 5.196.142.768 | 4.502.696.102 | 5.196.142.768 | 4.502.696.102 |
| 10 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 6.967.810.285 | 6.196.862.577 | 6.967.810.285 | 6.196.862.577 |
| 11 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)} | 30 | | 5.148.411.184 | 4.089.141.943 | 5.148.411.184 | 4.089.141.943 |
| 12 | Thu nhập khác | 31 | | - | - | - | - |
| 13 | Chi phí khác | 32 | | - | - | - | - |
| 14 | Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | - | - | - | - |
| 15 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 5.148.411.184 | 4.089.141.943 | 5.148.411.184 | 4.089.141.943 |
| 16 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (20%) | 51 | | 1.029.682.237 | 899.611.227 | 1.029.682.237 | 899.611.227 |
| 17 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 18 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 4.118.728.947 | 3.189.530.716 | 4.118.728.947 | 3.189.530.716 |
| 19 | Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ | 61 | | | | | |
| 20 | Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát | 62 | | | | | |
| 21 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 271 | 210 | 271 | 210 |
| 22 | Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Lập biểu



Đặng Công An

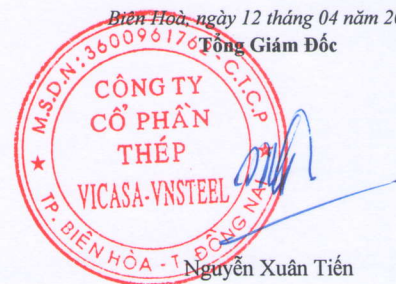
Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Hùng

Biên Hòa, ngày 12 tháng 04 năm 2016

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Xuân Tiến

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)***QUÝ I NĂM 2016***Đơn vị tính: Việt Nam đồng*

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I .LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế : | 01 | | 5.148.411.184 | 4.089.141.943 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản : | | | 9.651.702.895 | 10.944.436.870 |
| - Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT | 02 | | 9.105.557.385 | 4.544.923.823 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | (903.723.013) | - |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 93.527 | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (42.937.415) | (463.223.655) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 1.492.712.411 | 6.862.736.702 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động: | 08 | | 14.800.114.079 | 15.033.578.813 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (34.206.175.401) | (78.779.776.512) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 81.490.489.967 | 26.107.047.524 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 43.219.132.856 | 37.196.588.390 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 2.099.034.818 | 700.743.238 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (492.712.411) | (3.577.812.060) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (1.915.848.983) | 466.510.280 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 9.600.000 | 446.651.222 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (228.580.000) | (726.964.180) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 104.775.054.925 | (3.133.433.285) |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (847.400.000) | (2.520.820.623) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |

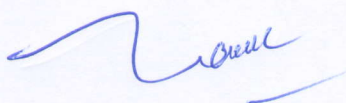
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 42.937.415 | 16.572.433 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (804.462.585) | (2.504.248.190) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 51.170.621.310 | 181.314.392.156 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (137.142.144.864) | (189.648.996.111) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (10.330.590) | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (85.981.854.144) | (8.334.603.955) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (50=20+30+40) | 50 | | 17.988.738.196 | (13.972.285.430) |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ | 60 | | 70.869.272.827 | 32.083.945.994 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | (93.527) | |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ (70=50+60+61) | 70 | 31 | 88.857.917.496 | 18.111.660.564 |

Người lập biểu



Đặng Công An

Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Hùng

Biên Hòa, ngày 12 tháng 04 năm 2016

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Xuân Tiến

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 01 năm 2016

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn :** Công ty Cổ phần (Nhà nước 65%)
- Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất công nghiệp
- Ngành nghề kinh doanh:**
 - _ Luyện thép thời, cán các loại thép XD có các kích thước từ 06 -> 032 và gia công cơ khí.
 - _ Sản xuất khí Ôxy - Acetylen phục vụ cho sản xuất chính và tiêu thụ một phần ra ngoài.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** 12 tháng hàng năm
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:**
- Cấu trúc doanh nghiệp:**
 - Danh sách Công ty con: Không có
 - Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết: Không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Không có
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính:**

II - KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm:** Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** Đồng Việt Nam (VND)

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng:** Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:**
Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam hiện hành.

IV - CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:** Công ty tuân thủ theo hướng dẫn của Chế độ kế toán Doanh nghiệp
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:** Các nghiệp vụ phát sinh bằng tiền tệ khác VND được hạch toán theo tỷ giá tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiện lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:**
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:** Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc.
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Theo tỷ giá thực tế
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:**
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào Công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:** Các khoản phải thu khách hàng được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; *Theo giá thực tế*
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:
 - + Nguyên vật liệu chính: *Theo giá thực tế bình quân gia quyền tháng.*
 - + Nguyên vật liệu: *Theo giá thực tế bình quân gia quyền tháng.*
 - + Bán thành phẩm, thành phẩm: *Theo giá thực tế bình quân gia quyền tháng.*
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho; *Theo phương pháp kê khai thường xuyên.*
- PP lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho; *Theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán số 02 "Hàng tồn kho" của Bộ Tài chính.*

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); *Theo nguyên giá (-) giá trị hao mòn lũy kế.*
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); *Áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng*

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:

10. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh dưới 1 năm được ghi nhận là chi phí trả trước dưới 12 tháng và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh dưới 12 tháng.
- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh trên 1 năm được ghi nhận là chi phí trả trước trên 12 tháng và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trên 12 tháng.
- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dưới 12 tháng và trên 12 tháng vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp phân bổ hợp lý

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo chi phí khi phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh, đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí (như tiền điện, nước,...)

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp các chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;
- Thu nhập khác;

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Có tái phân lại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...):

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có).

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

| 1. Tiền | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 117.002.870 | 148.721.378 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn: Trong đó | 3.740.914.626 | 70.720.551.449 |
| + Tiền Việt Nam đồng: | 3.730.827.186 | 70.710.296.963 |
| + Tiền ngoại tệ (USD): | 10.087.440 | 10.254.486 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 3.857.917.496 | 70.869.272.827 |

| 2. Các khoản đầu tư tài chính: | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|----------------|
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Cuối năm | | Đầu năm | |
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b1) Ngắn hạn (dưới 3 tháng) | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 85.000.000.000 | 85.000.000.000 | | |
| Cộng | 85.000.000.000 | 85.000.000.000 | | |

| 3. Phải thu của khách hàng | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn: | 52.351.653.668 | 19.665.726.181 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên | 52.476.047.511 | 19.252.101.414 |
| + Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Miền Nam | 3.674.767.770 | 3.674.767.770 |
| + Công ty TNHH một thành viên Thép Miền Nam - VNSTEEL: | 32.536.651.371 | 12.951.472.934 |
| + Công ty Thép Tây Đô: | | 2.625.860.710 |
| + Công ty TNHH Nhân Lạc | 11.099.587.950 | |
| + Công ty cổ phần thép Quốc Hùng | 5.165.040.420 | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác: | 1.847.990.042 | 2.391.008.652 |
| - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi: | (1.972.383.885) | (1.977.383.885) |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn: | - | - |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên | | |
| - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi: | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan: | 36.148.211.670 | 19.253.465.414 |
| + Công ty TNHH một thành viên Thép Miền Nam - VNSTEEL: | 32.536.651.371 | 12.951.472.934 |
| + Công ty SXSP mạ công nghiệp Vingal | 1.474.000 | 1.364.000 |
| + Công ty Thép Tây Đô: | | 2.625.860.710 |
| + Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Miền Nam: | 3.610.086.299 | 3.674.767.770 |

| 4. Phải thu khác | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|--------------------|----------|--------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn: | 173.057.227 | - | 219.803.313 | - |
| - Ký cược, ký quỹ (244) | 7.400.000 | | 7.400.000 | |
| - Tạm ứng (141) | 134.835.215 | | 107.303.489 | |
| - Phải thu tiền thuế TNCN (người lao động) | 8.822.012 | | 83.099.824 | |
| - Phải thu khác (3388) | 22.000.000 | | 22.000.000 | |
| a) Dài hạn: | | | | |
| c) Phải thu khác các bên liên quan: | | | - | |

| 6. Nợ xấu: | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|---|----------------------|------------------------|--------------|----------------------|------------------------|--------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; | | | | | | |
| + DNTN Mười Thanh | 135.000.000 | | | 140.000.000 | | |
| + Cty CP Đầu tư và Xây dựng Miền Nam | 3.610.086.299 | | | 3.674.767.770 | | |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu; | | | | | | |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn. | | | | | | |
| Cộng | 3.745.086.299 | - | - | 3.814.767.770 | - | - |

| 7. Hàng tồn kho: | Cuối năm | | Đầu năm | |
|----------------------------------|-----------------------|----------|------------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu: | 78.954.853.889 | | 66.642.175.350 | |
| - Công cụ, dụng cụ: | 213.184.268 | | 205.810.709 | |
| - Bán thành phẩm phối thép: | 327.521.990 | | 30.557.903.051 | |
| - Thành phẩm: | 4.085.573.114 | | 64.777.910.427 | (874.847.324) |
| - Hàng gửi bán: | | | 2.887.823.691 | (23.875.689) |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | | | |
| Cộng | 83.581.133.261 | - | 165.071.623.228 | (898.723.013) |

| 8. Tài sản dở dang dài hạn: | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|--------------------|------------------------|--------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| Cộng | - | - | - | - |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDDB): | | | | |
| - Chi phí thiết kế định hướng sản xuất phân xưởng Cán | 952.719.895 | | 952.719.895 | |
| | | | | |
| Cộng | 952.719.895 | - | 952.719.895 | - |

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Súc vật, vườn cây lâu năm | Tổng cộng |
|------------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 55.094.631.481 | 262.496.510.946 | 38.018.105.693 | 8.972.716.595 | 380.075.000 | 364.962.039.715 |
| - Mua trong năm | | 805.000.000 | | 42.400.000 | | 847.400.000 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 478.753.278 | | | 478.753.278 |
| Số dư cuối năm | 55.094.631.481 | 263.301.510.946 | 37.539.352.415 | 9.015.116.595 | 380.075.000 | 365.330.686.437 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 45.472.202.815 | 197.765.102.276 | 29.026.930.540 | 7.040.994.189 | 380.075.000 | 279.685.304.820 |
| - Khấu hao trong năm | 1.269.527.016 | 6.214.635.716 | 1.213.043.298 | 408.351.355 | | 9.105.557.385 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 478.753.278 | | | 478.753.278 |
| Số dư cuối năm | 46.741.729.831 | 203.979.737.992 | 29.761.220.560 | 7.449.345.544 | 380.075.000 | 288.312.108.927 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 9.622.428.666 | 64.731.408.670 | 8.991.175.153 | 1.931.722.406 | | 85.276.734.895 |
| - Tại ngày cuối năm | 8.352.901.650 | 59.321.772.954 | 7.778.131.855 | 1.565.771.051 | | 77.018.577.510 |

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 12.736.915.155

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 178.671.939.039

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

| 13. Chi phí trả trước: | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn: | 233.250.036 | 1.846.228.294 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng: | 115.478.000 | 1.706.040.294 |
| - Chi phí Bảo hiểm tài sản | 87.085.636 | 140.188.000 |
| - Các khoản khác: | 30.686.400 | |
| b) Dài hạn: | 1.693.068.111 | 2.179.124.671 |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ (Máy biến thế MBA 16.000 KVA): | | |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ (Giá cổ nhà xưởng cầu trục 50T và 20T PX Lu | 766.596.628 | 1.533.193.252 |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng: | 683.659.804 | 313.742.740 |
| - Các khoản khác; | 242.811.679 | 332.188.679 |
| Cộng | 1.926.318.147 | 4.025.352.965 |

| 14. Tài sản khác: | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn: (chi tiết theo từng khoản mục) | 3.496.654.000 | 1.924.660.000 |
| - Trả trước cho người bán: | 3.496.654.000 | 1.924.660.000 |
| + Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP | | |
| + Công ty CP Vật Tư và Thiết Bị Toàn Bộ (MATEXIM) | 2.098.500.000 | |
| + Công ty TNHH An Cường | 393.534.000 | 930.000.000 |
| + Công ty TNHH Thương mại Tùng Thịnh | 791.800.000 | 791.800.000 |
| + Các đơn vị khác | 212.820.000 | 202.860.000 |
| b) Dài hạn: (chi tiết theo từng khoản mục) | - | - |
| Cộng | 3.496.654.000 | 1.924.660.000 |

15. Vay và nợ thuê tài chính:

| Khoản mục | Cuối năm | | Trong năm | | Đầu năm | |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn: | | | 51.170.621.310 | 137.142.144.864 | 85.971.523.554 | 85.971.523.554 |
| - Vay ngân hàng dưới 12 tháng | - | - | 51.170.621.310 | 137.142.144.864 | 85.971.523.554 | 85.971.523.554 |
| + Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam-CN TP.HCM | - | - | 21.002.494.700 | 54.802.023.074 | 33.799.528.374 | 33.799.528.374 |
| + Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam-CN 1 TP.HCM | - | - | 12.468.073.690 | 37.266.898.320 | 24.798.824.630 | 24.798.824.630 |
| + Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam-CN Biên Hòa | - | - | 17.700.052.920 | 45.073.223.470 | 27.373.170.550 | 27.373.170.550 |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | | | | | - | - |
| - Từ 1 năm trở xuống | - | - | | | | |
| - Từ 1 đến 3 năm | - | - | | | | |
| Cộng | | | 51.170.621.310 | 137.142.144.864 | 85.971.523.554 | 85.971.523.554 |

| 16. Phải trả người bán: | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn: | 47.584.900.089 | 47.584.900.089 | 15.543.838.137 | 15.543.838.137 |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số; phải trả | | | | |
| - Công ty Cổ phần Kim Khí TP.Hồ Chí Minh | 624.575.806 | 624.575.806 | | |
| - Công Ty Cổ Phần Cơ Khí Luyện Kim | 949.550.800 | 949.550.800 | | |
| - Công ty TNHH MTV Điện lực Đồng Nai | | | 3.617.473.300 | 3.617.473.300 |
| - Công ty Cổ phần TMDV XNK Hoàng tấn Phát | | | 1.722.518.160 | 1.722.518.160 |
| - Công ty TNHH MTV Bảo Ngọc Thư | 10.494.055.000 | 10.494.055.000 | | |
| - Công ty TNHH MTV Hoàng Bảo Phát | 10.339.172.800 | 10.339.172.800 | 2.842.704.150 | 2.842.704.150 |
| - Công ty TNHH MTV Vận tải Miền Tây Xanh | 672.686.113 | 672.686.113 | | |
| - Công ty CP Tập Đoàn Vật Liệu Chịu Lửa Thái Nguyên | 1.733.252.400 | 1.733.252.400 | | |
| - Doanh nghiệp tư nhân Trung Thành | 647.746.000 | 647.746.000 | | |
| - Công ty TNHH MTV Điện lực Đồng Nai | 5.711.205.500 | 5.711.205.500 | | |
| - Công ty TNHH Khải Hưng | 533.412.000 | 533.412.000 | | |
| - Công ty CP TM DV XNK Hoàng Tấn Phát | 3.083.514.500 | 3.083.514.500 | | |
| - Công ty TNHH Vật Liệu Chịu Lửa và Dịch Vụ Miền Nam | 1.356.538.700 | 1.356.538.700 | | |
| - Công ty TNHH Thương Mại Thành Đạt | 5.448.049.200 | 5.448.049.200 | | |
| - Công ty TNHH Hiếu Kiên | 752.644.200 | 752.644.200 | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 5.238.497.070 | 5.238.497.070 | 7.361.142.527 | 7.361.142.527 |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn: | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số; phải trả (chi tiết tương tự ngắn hạn) | | | | |
| Cộng | 47.584.900.089 | 47.584.900.089 | 15.543.838.137 | 15.543.838.137 |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán: | | | | |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn | | | | |
| | | | | |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết) | 2.388.908.931 | 2.388.908.931 | 2.945.374.997 | 2.945.374.997 |
| - Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL | | | 674.535.960 | 674.535.960 |
| - Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Miền Nam | | | 1.285.755.267 | 1.285.755.267 |
| - Công ty Cổ phần Kim Khí Thành phố Hồ Chí Minh | 624.575.806 | 624.575.806 | 470.127.350 | 470.127.350 |
| - Công ty Vật liệu chịu lửa Nam Ưng | 227.040.000 | 227.040.000 | | |
| - Công ty Cổ phần lưới thép Bình Tây | 42.617.300 | 42.617.300 | | |
| - Công ty Cổ phần Cơ Khí Luyện Kim | 949.550.800 | 949.550.800 | 206.023.400 | 206.023.400 |
| - Công ty CP SX SP Mạ Công nghiệp Vingal | 48.272.400 | 48.272.400 | | |
| - Công ty Cổ phần Tân Thành Mỹ | 387.926.550 | 387.926.550 | 308.933.020 | 308.933.020 |
| - Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Miền Nam | 108.926.075 | 108.926.075 | | |

| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | Cuối năm |
|---|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế GTGT | 1.479.158.806 | 12.822.908.836 | 5.664.169.551 | 8.637.898.091 |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | 39.497.625 | 39.497.625 | |
| - Thuế TNDN | 1.915.848.983 | 1.029.682.237 | 1.915.848.983 | 1.029.682.237 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 83.099.824 | 607.497.673 | 679.872.285 | 10.725.212 |
| - Thuế tài Nguyên | | | | |
| - Thuế TNCN từ đầu tư vốn | | | | |
| - Các loại Thuế khác | 2.750.000 | 5.400.000 | 5.750.000 | 2.400.000 |
| Cộng | 3.480.857.613 | 14.504.986.371 | 8.305.138.444 | 9.680.705.540 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | | |
| Cộng | | | | |

| 18. Chi phí phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn: | 7.155.760.233 | 448.056.829 |
| - Trích trước chi phí có tính chất phúc lợi CBCNV Công ty | 1.692.900.364 | |
| - Chi phí lãi vay | 1.067.635.829 | 67.635.829 |
| - Trích trước chi phí thương hiệu thép chữ "/V" | 3.080.357.040 | |
| - Trích trước chi phí điện trích trước | 1.314.867.000 | 380.421.000 |
| - Chi phí phải trả khác | | |
| b) Dài hạn: | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | | |
| Cộng | 7.155.760.233 | 448.056.829 |

| 19. Phải trả khác | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn: | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 161.869.200 | 162.233.800 |
| - Bảo hiểm xã hội | 161.869.800 | 162.233.800 |
| - Khoản thưởng HĐQT, BKS, BDH Công ty từ lợi nhuận 2015 | 500.000.000 | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | |
| - Phải trả tiền ăn trưa, bồi dưỡng độc hại | 146.303.000 | 126.063.000 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 1.000.400.000 | 1.000.400.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 22.946.495.095 | 175.842.685 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 150.294.013 | 63.738.613 |
| Cộng | 25.067.231.108 | 1.690.511.898 |

25. Vốn chủ sở hữu

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

| Khoản mục | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------|
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Chênh lệch tỷ giá | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | 151.873.220.000 | 20.441.721.380 | | 13.676.480.000 | 5.378.144.550 | 191.369.565.930 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | 38.328.627.933 | 38.328.627.933 |
| - Trích lập quỹ đầu tư phát triển | | | | 322.689.000 | (322.689.000) | |
| - Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi | | | | | (430.251.000) | -430.251.000 |
| - Chia cổ tức | | | | | (4.556.197.000) | -4.556.197.000 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 151.873.220.000 | 20.441.721.380 | | 13.999.169.000 | 38.397.635.483 | 224.711.745.863 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | 4.118.728.947 | 4.118.728.947 |
| - Trích lập quỹ đầu tư phát triển | | | | 1.000.000.000 | (1.000.000.000) | - |
| - Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi | | | | | (3.066.290.000) | (3.066.290.000) |
| - Chia cổ tức | | | | | (22.780.983.000) | (22.780.983.000) |
| - Khen thưởng HĐQT, BKS, BDH Công ty | | | | | (500.000.000) | (500.000.000) |
| Số dư cuối năm nay | 151.873.220.000 | 20.441.721.380 | | 14.999.169.000 | 15.169.091.430 | 202.483.201.810 |

| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối năm | Đầu năm |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của Công ty mẹ | 98.718.750.000 | 98.718.750.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 53.154.470.000 | 53.154.470.000 |
| Cộng | 151.873.220.000 | 151.873.220.000 |

| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Năm nay | Năm trước |
|--|------------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 151.873.220.000 | 151.873.220.000 |
| + Vốn góp đầu năm | 151.873.220.000 | 151.873.220.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia (Lợi nhuận năm 2015) | (22.780.983.000) | |

| d) Cổ phiếu | Cuối năm | Đầu năm |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 15.187.322 | 15.187.322 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 15.187.322 | 15.187.322 |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND | | |

| đ) Cổ tức: | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | (22.780.983.000) | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: | | |
| e) Các quỹ của doanh nghiệp: | 14.999.169.000 | 13.999.169.000 |
| - Quỹ đầu tư phát triển; | 14.999.169.000 | 13.999.169.000 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp; | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu. | | |

| 29. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán | Cuối năm | Đầu năm |
|--|---------------|---------------|
| c) Ngoại tệ các loại | 453,47 | 456,77 |
| - USD | 453,47 | 456,77 |
| - | | |
| - | | |

VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Đơn vị tính: Việt Nam đồng)

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán Thành phẩm | 373.564.405.049 | 302.060.128.957 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 14.784.502.318 | 153.805.765 |
| - Doanh thu hoạt động khác | 1.233.729.810 | |
| Cộng | 389.582.637.177 | 302.213.934.722 |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | 332.728.402.354 | 190.538.602.036 |
| - Công ty CP Thép Thủ Đức | 476.194.000 | |
| - Công ty CP Lưới Thép Bình Tây | 307.825.000 | 903.292.900 |
| - Công ty thép Tây Đô | 2.572.671.500 | 11.355.236.100 |
| - Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL | 314.391.010.854 | 176.446.590.110 |
| - Công ty SXSP mạ công nghiệp Vingal | 14.074.500 | 62.761.092 |
| - Công ty CP Đầu tư và XD Miền Nam | 221.056.000 | |
| - Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè (Nhơn Trạch) | 14.731.496.000 | |
| - Công ty Cổ phần Cơ Khí Luyện Kim | 14.074.500 | 299.245.454 |
| - Công ty Cổ phần Kim Khí Hà Nội | | 749.906.680 |
| - Công ty Cổ phần Kim Khí TP.HCM | | 721.569.700 |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền | | |

| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | 34.930.000 | |
| Cộng | 34.930.000 | |

| 3. Giá vốn hàng bán | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 356.620.048.663 | 281.015.528.553 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 14.588.265.611 | 10.192.500 |
| - Giá vốn của hoạt động khác | 595.209.570 | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (898.723.013) | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | (35.701.634) | |
| Cộng | 370.869.099.197 | 281.025.721.053 |

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 42.937.415 | 16.572.433 |
| - Lãi bán hàng trả chậm | 83.624.780 | 446.651.222 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 126.562.195 | 463.223.655 |

| 5. Chi phí tài chính | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| - Lãi tiền vay | 1.492.712.411 | 6.358.009.373 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá cuối kỳ | 93.527 | 4.604.774 |
| - Lãi trả chậm mua vật tư | | 500.122.555 |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | 1.492.805.938 | 6.862.736.702 |

| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ: | | |
| - Chi phí nhân viên quản lý | 1.959.522.930 | 1.796.058.077 |
| - Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng | 613.383.827 | 419.108.893 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý | 408.351.355 | 256.654.529 |
| - Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi | (5.000.000) | |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 2.402.767.030 | 2.199.325.684 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - Chi phí bằng tiền khác | 1.588.785.143 | 1.525.715.394 |
| Cộng | 6.967.810.285 | 6.196.862.577 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ: | | |
| - Chi phí vật liệu, bao bì | 112.794.519 | 115.289.746 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.935.280.109 | 4.272.646.356 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 67.711.100 | 83.388.000 |
| - Chi phí thương hiệu thép chữ "V/" | 3.080.357.040 | 31.372.000 |
| Cộng | 5.196.142.768 | 4.502.696.102 |

| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố: | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 227.387.443.585 | 194.635.884.877 |
| - Chi phí nhân công | 21.821.836.934 | 17.124.443.242 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 9.105.557.385 | 4.528.495.253 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 58.530.809.387 | 43.032.420.452 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 6.487.822.265 | 1.991.218.167 |
| Cộng | 323.333.469.556 | 261.312.461.991 |

| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|--|----------------------|--------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1.029.682.237 | 899.611.227 |
| Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1.029.682.237 | 899.611.227 |

VIII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ

| 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ: | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|---|-----------------------|------------------------|
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường | 51.170.621.310 | 181.314.392.156 |
| Cộng | 51.170.621.310 | 181.314.392.156 |

| 4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ: | Quý 01 năm 2016 | Quý 01 năm 2015 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường | 137.142.144.864 | 189.648.996.111 |
| Cộng | 137.142.144.864 | 189.648.996.111 |

IX- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

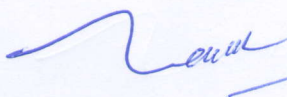
- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên):
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- Thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác:

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Công An

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thanh Hùng

Biên Hòa, ngày 12 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Xuân Tiến