

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

Địa chỉ: G1A, KP4, đường Đồng Khởi, P.Tân Hiệp, TP.Biên Hòa, Đồng Nai

Kế Hoạch

Na

W/P.Na

Báo cáo của Ban Giám đốc và
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán

SỔ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH	
ĐẾN	Số: 9096
	Giờ..... Ngày 24 tháng 05 năm 11



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

Năm 2010

Được kiểm toán bởi:

**CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM
(AASCS)**

29 Võ Thị Sáu, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh; Điện thoại: (08). 3.8205.944 – 3.8205.947; Fax: 08.3.8205.942

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

Địa chỉ: G1A, KP4, đường Đồng Khởi, P.Tân Hiệp, TP.Biên Hòa, Đồng Nai

NỘI DUNG	Trang
Báo cáo của Ban giám đốc	03 – 04
Báo cáo Kiểm toán	05
Báo cáo Tài chính đã được kiểm toán	
Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2010	06 – 08
Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2010	09
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2010	10 – 11
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính năm 2010	12 – 35



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

Địa chỉ: G1A, KP4, đường Đồng Khởi, P.Tân Hiệp, TP.Biên Hòa, Đồng Nai

Báo cáo của Ban Giám đốc

Ban 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 riêng của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010.

Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên được chuyển đổi từ công ty TNHH Thép Tiến Lên có chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4702000255 cấp ngày 22 tháng 11 năm 2001 thành công ty cổ phần; Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế công ty cổ phần số 3600512830 đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 8 năm 2009 và đăng ký thay đổi lần thứ 3 ngày 30 tháng 12 năm 2010 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Đồng Nai cấp.

Lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là: Sản xuất, xây dựng, thương mại, dịch vụ ...

Ngành nghề kinh doanh của Công ty: Sản xuất sắt, thép, gang: Sản xuất sắt, thép (không sản xuất tại trụ sở). Bán buôn kim loại và quặng kim loại: Bán buôn sắt, thép, nhôm, đồng nguyên liệu; Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng: Bán buôn vật liệu xây dựng; Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp. Đại lý, môi giới, đấu giá: Đại lý, môi giới. Bốc xếp hàng hoá. Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Xây dựng nhà các loại; Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ; Xây dựng công trình công ích; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; Chuẩn bị mặt bằng; Hoàn thiện công trình xây dựng. Lắp đặt hệ thống điện; Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hoà không khí; Lắp đặt hệ thống xây dựng khác. Gia công cơ khí; Xử lý và tráng phủ kim loại: Gia công cơ khí. Sửa chữa máy móc, thiết bị; Sửa chữa máy nông nghiệp; Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp: Sản xuất máy nông nghiệp (không kinh doanh tại trụ sở). Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan: Tư vấn, thiết kế kết cấu công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp. Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác; Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ ngồi trở xuống); Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác. Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động: Nhà hàng; Dịch vụ lưu trú ngắn ngày: Khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở). Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp: Kinh doanh trung tâm thương mại; Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề: Kinh doanh khu du lịch sinh thái (không kinh doanh tại trụ sở). Kho bãi và lưu giữ hàng hóa; Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy. Trồng rừng và chăm sóc rừng; Khai thác gỗ (Gỗ rừng trồng). Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng: Bán buôn gỗ cây và gỗ chế biến; Cửa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ.

Các sự kiện sau ngày khoá sổ kế toán lập báo cáo tài chính

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

Hội đồng quản trị:

- Ông Nguyễn Mạnh Hà	Chủ tịch HĐQT
- Ông Nguyễn Văn Quang	Ủy viên HĐQT
- Ông Nguyễn Quang Vinh	Ủy viên HĐQT
- Ông Nguyễn Anh Hùng	Ủy viên HĐQT
- Ông Đào Đức Toàn	Ủy viên HĐQT

Ban kiểm soát :

- Bà Trương Thị Thu Hiền	Trưởng Ban kiểm soát
- Bà Lê Thị Hồng Liễu	Thành viên ban kiểm soát
- Bà Cao Thị Hoài Thu	Thành viên ban kiểm soát

Ban tổng giám đốc:

- Bà Phạm Thị Hồng	Tổng giám đốc
- Ông Nguyễn Văn Quang	Phó tổng giám đốc
- Ông Dương Quang Bình	Phó tổng giám đốc
- Ông Nguyễn Anh Hùng	Phó tổng giám đốc
- Bà Đào Thị Kim Loan	Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

Địa chỉ: G1A, KP4, đường Đồng Khởi, P.Tân Hiệp, TP.Biên Hòa, Đồng Nai

Công bố trách nhiệm của Ban giám đốc đối với Báo cáo tài chính

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính 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 kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- 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;
- Các chuẩn mực kế toán được áp dụng theo quy định hiện hành, không có những sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác. Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2010, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Biên Hòa, ngày 14 tháng 02 năm 2011

TM. Ban Giám đốc
Tổng Giám đốc



Tổng Giám đốc
Phạm Thị Hồng

AT02980
CÔNG
TRÁCH NHIỆM
DỊCH VỤ
ÀI CHÍNH
VÀ KIỂM
PHÍA
V I TP.

Số: 3514/BCKT/TC**Báo cáo kiểm toán****Về Báo cáo tài chính riêng năm 2010 của Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên****Kính gửi:** - Hội đồng quản trị Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên
- Ban Giám đốc Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính riêng gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2010, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2010 được lập ngày 14 tháng 02 năm 2011 của **Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên** từ trang 06 đến trang 35 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở ý kiến:

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành (hoặc được chấp nhận), các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát các báo cáo tài chính. Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên:

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của **Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên** tại ngày 31 tháng 12 năm 2010, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2010 phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 02 năm 2011

**Công ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn Tài Chính
Kế Toán và Kiểm Toán Phía Nam (AASCS)
Tổng Giám đốc****Kiểm toán viên****Lê Văn Tuấn**
Chứng chỉ KTV 0479/KTV**Đinh Thế Đường**
Chứng chỉ KTV 0342/KTV

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	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		877.841.497.995	713.882.877.625
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1.	16.875.989.346	22.137.568.815
1. Tiền	111		16.875.989.346	22.137.568.815
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2.	201.702.270.300	105.180.075.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121	2.1	274.654.204.717	120.072.674.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129	2.2	(72.951.934.417)	(14.892.599.000)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	3.	72.505.855.594	277.528.969.071
1. Phải thu của khách hàng	131	3.1	40.652.332.611	195.374.489.747
2. Trả trước cho người bán	132	3.2	11.870.671.125	1.398.881.907
5. Các khoản phải thu khác	135	3.3	19.982.851.858	80.755.597.417
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140	4	556.686.918.323	301.871.548.347
1. Hàng tồn kho	141	4.1	556.686.918.323	301.871.548.347
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	4.2		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	5	30.070.464.432	7.164.716.392
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.1	3.524.876.426	1.001.862.847
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	5.2	4.947.296.014	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	5.3	5.322.302.267	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	5.4	16.275.989.725	6.162.853.545
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		501.021.840.096	386.339.578.026
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		71.242.280.305	66.183.719.155
1. TSCĐ hữu hình	221	6.	9.709.095.892	11.257.537.337
- Nguyên giá	222		26.462.358.645	26.308.816.334
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(16.753.262.753)	(15.051.278.997)
3. TSCĐ vô hình	227	7.	60.311.166.664	
- Nguyên giá	228		60.314.500.000	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.333.336)	
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	8.	1.222.017.749	54.926.181.818
III. Bất động sản đầu tư	240			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	9.	429.341.500.000	319.726.500.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	9.1	271.726.500.000	271.726.500.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	9.2	157.615.000.000	48.000.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260	10.	438.059.791	429.358.871
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10.1	198.311.934	189.611.014
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	10.2	239.747.857	239.747.857
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1.378.863.338.091	1.100.222.455.651

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

Địa chỉ: G1A, KP4, đường Đồng Khởi, P.Tân Hiệp, TP.Biên Hòa, Đồng Nai

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		624.253.681.332	415.252.868.128
I. Nợ ngắn hạn	310	11	624.253.681.332	415.252.868.128
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	11.1	390.081.928.779	260.179.305.937
2. Phải trả người bán	312	11.2	48.802.048.561	98.275.891.134
3. Người mua trả tiền trước	313	11.3	11.244.519.065	2.120.794.989
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	11.4	1.374.342.424	24.859.559.980
5. Phải trả người lao động	315	11.5	1.342.690.000	620.386.447
6. Chi phí phải trả	316			
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	11.6	169.063.802.438	27.433.838.360
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	11.7	2.344.350.065	1.763.091.281
II. Nợ dài hạn	330			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		754.609.656.759	684.969.587.523
I. Vốn chủ sở hữu	410	12	754.609.656.759	684.969.587.523
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		577.068.140.000	540.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		94.483.344.537	89.897.709.537
3. Nguồn vốn lưu động chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(975.040.623)	(365.400.626)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5.991.726.141	
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6.622.954.510	2.095.422.269
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		71.418.532.194	53.341.856.343
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1.378.863.338.091	1.100.222.455.651

1005500
CÔNG T
ÁCH NHIỆM H
CH VỤ T
CHÍNH K
VÀ KIỂM T
PHÍA N
TP. HỒ

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược 4. Nợ khó đòi đã xử lý 5. Ngoại tệ các loại 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		115,905.76	331,313.08

Lập, ngày 14 tháng 02 năm 2011

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Đào Thị Kim Dung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Kế Toán Trưởng
ĐÀO THỊ KIM LOAN

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Tổng Giám Đốc
Phạm Thị Hồng



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2010

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	13	1.892.840.052.657	1.529.745.527.176
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	14	86.848.021	11.678.445
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	15	1.892.753.204.636	1.529.733.848.731
4. Giá vốn hàng bán	11	16	1.742.613.593.807	1.398.775.871.795
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		150.139.610.829	130.957.976.936
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	17	89.129.571.981	59.310.206.585
7. Chi phí tài chính	22	18	128.191.082.522	48.195.221.396
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		41.521.619.129	7.761.160.044
8. Chi phí bán hàng	24		12.913.853.537	10.318.247.461
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.840.904.715	5.090.563.422
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		88.323.342.036	126.664.151.242
11. Thu nhập khác	31		2.422.323.701	2.116.657.036
12. Chi phí khác	32		3.348.689.217	4.878.204.271
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-926.365.516	(2.761.547.235)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		87.396.976.520	123.902.604.007
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	19	4.065.580.503	16.560.747.664
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		83.331.396.017	107.341.856.343
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.518	1.988

Lập ngày 14 tháng 02 năm 2011

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Đỗ Thị Kim Dung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)Kế Toán Trưởng
ĐÀO THI KIM LOANTổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)Tổng Giám Đốc
Phạm Thị Hồng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2010

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		87.396.976.520	123.902.604.007
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		3.164.634.917	3.124.157.327
- Các khoản dự phòng	03		58.059.335.417	14.892.599.000
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			(1.800.244.750)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(76.762.215.389)	(36.969.827.834)
- Chi phí lãi vay	06		41.521.619.129	7.761.160.044
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		113.380.350.594	110.910.447.794
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		191.882.013.247	(204.468.068.108)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(254.815.369.976)	(250.301.732.070)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		95.658.938.026	104.435.670.256
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(2.531.714.499)	(226.058.409)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(40.403.103.843)	(7.761.160.044)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(25.974.177.052)	(2.047.447.580)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		317.460.039.107	176.998.907.689
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(345.291.833.335)	(102.992.949.469)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		49.365.142.269	(175.452.389.941)
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		(6.223.452.294)	(55.076.975.173)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		153.747.811	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(143.342.379.688)	(244.600.895.283)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		131.787.420.588	35.943.420.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(190.015.000.000)	(175.000.000.000)
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		62.244.406.508	1.345.801.938
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(145.395.257.075)	(437.388.648.518)
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		15.106.905.000	403.897.709.537
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1.032.909.477.506	566.267.671.016

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

Địa chỉ : G1A, KP4, đường Đồng Khởi, phường Tân Hiệp, TP Biên Hòa, Đồng Nai

4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(903.006.854.664)	(314.389.333.025)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(54.216.906.000)	(26.786.224.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		90.792.621.842	628.989.823.528
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(5.237.492.964)	16.148.785.069
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		22.137.568.815	6.068.545.327
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(24.086.505)	(79.761.580)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V.1	16.875.989.346	22.137.568.815

Lập ngày 14 tháng 02 năm 2011

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

 Đào Thị Kim Dung
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

 Kế Toán Trưởng
ĐÀO THỊ KIM LOAN
Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)
 Tổng Giám Đốc
 Phạm Thị Hồng


BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên được chuyển đổi từ công ty TNHH Thép Tiến Lên có chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4702000255 cấp ngày 22 tháng 11 năm 2001 thành công ty cổ phần; Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Thép Tiến Lên được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế công ty cổ phần số 3600512830 đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 8 năm 2009 và đăng ký thay đổi lần thứ 3 ngày 30 tháng 12 năm 2010 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Đồng Nai cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là 577.068.140.000 đồng (Năm trăm bảy mươi bảy tỷ không trăm sáu mươi tám triệu một trăm bốn mươi ngàn đồng).

2. Lĩnh vực kinh doanh: Lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là: Sản xuất, xây dựng, thương mại, dịch vụ ...

3. Ngành nghề kinh doanh của Công ty: Sản xuất sắt, thép, gang: Sản xuất sắt, thép (không sản xuất tại trụ sở). Bán buôn kim loại và quặng kim loại: Bán buôn sắt, thép, nhôm, đồng nguyên liệu; Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng: Bán buôn vật liệu xây dựng; Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp. Đại lý, môi giới, đấu giá: Đại lý, môi giới. Bốc xếp hàng hoá. Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Xây dựng nhà các loại; Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ; Xây dựng công trình công ích; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; Chuẩn bị mặt bằng; Hoàn thiện công trình xây dựng. Lắp đặt hệ thống điện; Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hoà không khí; Lắp đặt hệ thống xây dựng khác. Gia công cơ khí; Xử lý và tráng phủ kim loại: Gia công cơ khí. Sửa chữa máy móc, thiết bị; Sửa chữa máy nông nghiệp; Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp: Sản xuất máy nông nghiệp (không kinh doanh tại trụ sở). Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan: Tư vấn, thiết kế kết cấu công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp. Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác; Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ ngồi trở xuống); Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác. Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động: Nhà hàng; Dịch vụ lưu trú ngắn ngày: Khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở). Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp: Kinh doanh trung tâm thương mại; Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề: Kinh doanh khu du lịch sinh thái (không kinh doanh tại trụ sở). Kho bãi và lưu giữ hàng hóa; Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy. Trồng rừng và chăm sóc rừng; Khai thác gỗ (Gỗ rừng trồng). Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng: Bán buôn gỗ cây và gỗ chế biến; Cưa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ.

II Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- 1. Niên độ kế toán** của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III Chế độ kế toán áp dụng:

- 1. Chế độ kế toán áp dụng:** Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.
- 2. Hình thức sổ kế toán áp dụng:** Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chung.



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

1.1 Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

1.2 Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính, chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được hạch toán theo hướng dẫn tại Thông tư số 201/2009/TT-BTC ngày 15/10/2009.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

2.1 Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên liệu vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hoá nguyên liệu vật liệu thành thành phẩm.

2.2 Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền theo ngày.

2.3 Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên.

2.4 Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không phát sinh dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

3.1 Nguyên tắc ghi nhận:

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

3.2 Lập dự phòng phải thu khó đòi: Không phát sinh.

4. Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng: Không phát sinh.

5. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

5.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá hao mòn lũy kế theo giá gốc.

5.2 Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng và tuân thủ theo tỷ lệ khấu hao được xác định theo quy định tại Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

6. Hợp đồng thuê tài chính: Không phát sinh.

7. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không phát sinh.

8. Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

8.1 Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời các khoản vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay phát sinh khi vốn hoá.

Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hoá trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

8.2 Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:
Không phát sinh

8.3 Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:

8.3.1. Chi phí trả trước: Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

8.3.2. Chi phí khác: Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

8.4 Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

8.5 Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại: không phát sinh

9. Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai:

9.1 Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu:

Toàn bộ chi phí phát sinh trong giai đoạn nghiên cứu được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

9.2 Nguyên tắc kế toán chi phí triển khai:

Chỉ phí phát sinh trong giải đoạn triển khai được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ trừ khi thoả mãn đồng thời các điều kiện để ghi nhận là TSCĐ vô hình.

10. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

10.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết:

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản trừ giá gốc đầu tư.

10.2 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn:

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền"
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn

10.3 Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

11. Kế toán các hoạt động liên doanh:

11.1 Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát:

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

11.2 Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh theo hình thức thành lập cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phần ảnh hưởng thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

12. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác:

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tài tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

Địa chỉ: G1A, KP4, đường Đồng Khởi, P.Tân Hiệp, TP.Biên Hòa, Đồng Nai

13. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm: không phát sinh

14. Ghi nhận chi phí trả trước:

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Chi phí thành lập;
- Chi phí trước hoạt động chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá của giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

15. Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi: Không phát sinh

16. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không phát sinh

17. Nguồn vốn chủ sở hữu:

17.1 Ghi nhận cổ tức:

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

17.2 Nguyên tắc trích lập các khoản dự trừ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế:

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

18. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

18.1 Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

18.2 Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

18.3 Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

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

	Đơn vị tính: đồng	
	Số cuối năm	Số đầu năm
1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN		
1.1-Tiền mặt (VND)	747.877.804	1.608.206.521
1.2-Tiền gửi ngân hàng	16.128.111.542	20.529.362.294
<i>a- Tiền gửi ngân hàng (VND)</i>	13.933.783.693	14.585.274.325
Ngân hàng Công Thương KCN Biên Hoà	1.842.049.361	9.954.156.246
Ngân hàng TMCP Quốc Tế VN CN Đồng Nai	21.402.807	40.169.843
Ngân hàng Vietcombank BH PGD Đồng Khởi	5.940.963.621	578.108.528
Ngân hàng TMCP Quân Đội_CN Đồng Nai	69.398.319	74.471.680
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Đồng Nai	2.332.811.558	74.590.979
Ngân hàng Sacombank CN Tân Phú	14.858.064	14.709.159
Ngân hàng SGTT chi nhánh Hà Nội	15.412.860	15.247.355
Ngân hàng SGTT chi nhánh Hưng Yên	964.158	1.230.979
Ngân hàng Á Châu	777.023.752	436.289.703
Ngân hàng Đông Á	84.523.557	8.582.367
Ngân hàng Nông Nghiệp & Phát Triển Nông Thôn	8.298.556	157.318.507
Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Đồng Nai	33.711.485	93.776.691
Ngân hàng TMCP Kỹ Thương VN_PGD Tam Hiệp	5.007.737	2.762.802
Ngân hàng TM Xuất Nhập Khẩu	5.086.991	6.630.050
Ngân hàng TMCP Nam Việt	4.410.834	4.298.193
Ngân hàng giao dịch chứng khoán_CN Công ty CP Chứng Khoán	1.042.092.543	3.122.931.243
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội	24.752.958	
Ngân hàng TNHH MTV HSBC-CN TP HCM	201.863.668	
Ngân hàng TMCP Đông Nam Á-CN Chợ Lớn	1.497.443.015	
Ngân hàng VID Public Bank	11.707.849	
<i>b- Tiền gửi ngân hàng (USD)</i>	2.194.327.849	5.944.087.969
Ngân hàng Công Thương KCN	13.108.517	10.983.480
Ngân hàng TMCP Quốc Tế CN Đồng Nai	1.442.177.474	1.802.712
Ngân hàng Vietcombank BH PGD Đồng Khởi	609.503.624	5.906.489.015
Ngân hàng Quân Đội	647.285	579.853
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín Đồng Nai	1.723.191	6.623.279
Ngân hàng TMCP SGTT chi nhánh Tân Phú	6.852.059	15.700.887
Ngân hàng TMCP SGTT chi nhánh Hà Nội	1.732.467	1.908.743
Ngân hàng Đầu Tư & Phát Triển Việt Nam	23.866.815	
Ngân hàng TMCP Sài Gòn-Hà Nội	94.716.417	
Cộng tiền và các khoản tương đương tiền	16.875.989.346	22.137.568.815

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ NGẮN HẠN**2.1-Đầu tư ngắn hạn**

- Đầu tư cổ phiếu

-Đầu tư ngắn hạn khác

(Mua 400 trái phiếu chuyển đổi của Công Ty CP Cơ Điện Lạnh, mệnh giá 1.000.000 đ)

2.2-Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn**Cộng các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn****Số cuối năm**

274.654.204.717

274.254.204.717

400.000.000

(72.951.934.417)

201.702.270.300

Số đầu năm

120.072.674.000

120.072.674.000

(14.892.599.000)

105.180.075.000

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN**3.1-Phải thu khách hàng**

Công Ty Cổ Phần Thép Kim Khang

Công ty TNHH MTV Cơ Khí Thép SMC

CN Công ty CP Chứng Khoán Quốc Tế VN Tại TP HCM

Công ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại SMC

Công ty Cổ Phần CK TV XD DV Minh Việt Sơn

Công ty Cổ Phần Kim Khí TP Hồ Chí Minh

Công ty Cổ Phần LILAMA 45-4

Công ty Cổ Phần Sản Xuất & TM Phúc Tiến Vĩnh Phúc

Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thương Mại Phúc Tiến

Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thép Đại Nam

Công ty Cổ Phần Thép Bắc Nam

Công ty Cổ Phần Thép Hưng Thịnh

Công ty CP Đóng Mối & Sửa Chữa Tàu Biển Chim Ưng

Công ty CP Công Nghệ Cao (HITECHCO)

Công ty CP Kim Khí TP/HCM_ Xi Nghiệp KD KK Số 1

Công ty CP SX Thương Mại Tân Huy Long

Công ty CP Thép Quang Tiến

Công ty TNHH An Mỹ

Công ty TNHH Bê Tông Tiên Phong

Công ty TNHH Cơ Khí & Xây Dựng Thái Hưng Thịnh

Công ty TNHH Cơ Khí Công Nghiệp Sài Gòn

Công ty TNHH HASUNG Việt Nam

Công ty TNHH Huệ Nghi

Công ty TNHH Huy Thiện

Công ty TNHH Một Thành Viên Hoàng Mã

Công ty TNHH Một Thành Viên SMC Bình Dương

Công ty TNHH MTV CK & XD Thủy Nguyên II

Công ty TNHH MTV KD Thép SMC

Số cuối năm

40.652.332.611

928.341.191

4.291.388.114

28.683.124

841.279.431

1.956.078.162

2.673.698.895

637.695.227

53.904.800

35.049.912

598.995.133

233.524.938

8.077.652

43.747.196

171.589.085

15.075.394

808.955.490

310.668.519

Số đầu năm

195.374.489.747

131.182.931

1.606.051.309

1.447.157.992

113.019.747

536.165.182

30.902.050.876

23.120.996

110.859.649.703

267.665.933

86.210.403

271.963.701

1.353.625.322

210.744.418

300.795.187

946.863.512

73.405.363

315.345.016

64.374.239

793.416.177

1.020.671.787

794.670.786

87.707.977

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

Công ty TNHH MTV SX & KD Thép Chu Lai Trường Hải		1.104.497.979
Công ty TNHH MTV SX ô tô chuyên dụng Trường Hải		599.724.303
Công ty TNHH Nhật Trường Vinh	529.443.827	1.079.723.744
Công ty TNHH Quang Thu	920.499.435	19.648.376.431
Công ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Bắc Việt	2.587.764.821	49.280.015
Công ty TNHH Sản Xuất VT TM Đại Trường Thịnh		68.112.342
Công ty TNHH SX & TM Minh Tiến	2.173.083.729	4.460.590.156
Công ty TNHH SX & TM Thép Ngọc phát	825.082.648	283.736.224
Công ty TNHH SX TM Thép Toàn Thiên	513.514.858	149.495.617
Công ty TNHH SXTM DV Cơ Khí Phước Chung	495.223.005	
Công ty TNHH Thương Mại & Dịch Vụ Ngân Hà	483.897.625	
Công ty TNHH Thương Mại Dũng Hải		11.449.004
Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Thép Khương Mai	63.965.171	69.264.497
Công ty TNHH Thương Mại Sản Xuất Thiên Phúc Lộc		1.498.613.029
Công ty TNHH Thương Mại Tân Nghệ An		237.424.827
Công ty TNHH Thương Mại Thép Nam Việt	3.000.397.118	1.753.157.473
Công ty TNHH Thép Minh Quân	975.731.685	
Công ty TNHH Thép SMC	132.896.661	148.053.837
Công ty TNHH TM DV Đỗ Nga		195.755.322
Công ty TNHH TM DV Đức Toàn Thắng	158.605.343	200.431.769
Công ty TNHH TM DV KHải Hoàn	2.605.953.014	1.285.479.738
Công ty TNHH TM DV VINA Hoàng Dũng	490.640.388	1.349.898.398
Công ty TNHH TM DV XD Gia Ngân		333.684.270
Công ty TNHH TM Quang Thịnh	6.990.000	
Công ty TNHH TM SX Cơ Khí Quốc Thanh	517.009.344	895.540.024
Công ty TNHH TM SX CN Cường Thịnh	20.522.846	
Công ty TNHH TM SX DV Lê Hoàng Minh		49.979.981
Công ty TNHH TM Tam Phúc Thành	2.168.597.166	1.241.315.045
Công ty TNHH TM Thép Việt Kim	1.173.979.232	2.165.800.305
Công ty TNHH TM Thép Xanh		32.079.566
Công ty TNHH TM XD Khải Cường	97.410.442	379.906.457
Công ty TNHH TMDV An Ngọc Phát	119.053.217	496.480.749
Công ty TNHH Vận Tải Thương Mại Sản Xuất Trung Nam	373.314.703	126.308.953
Công ty TNHH Vũ Hoàn Mỹ		100.703.991
Công ty TNHH XD CK SX TM DV Tín Nghĩa Đức	21.766.460	
Công ty TNHH XD SX TM Bích Huyền	124.560.019	
Công ty TNHH XD Võ Đắc		439.321.028
Công ty TNHH XL Dương Hải Ngân		15.854.159
Công ty TNHH TM Thép Trường Huy		25.434.069



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

DNTM & DV VT Anh Quân		64.686.231
DNTN Đài Nam	458.448.571	77.885.371
DNTN Đàm Huân	37.698.840	
DNTN Đại Ngọc Đức		435.974.975
DNTN Đạt Thịnh Phát	31.185.000	25.240.680
DNTN Bình Phước		37.981.437
DNTN Châu Ngọc Quyền	164.392.045	178.048.331
DNTN Nam Thịnh	41.241.564	64.321.496
DNTN Thương Mại Dịch Vụ Sáu Nốp		152.417.982
DNTN Thương Mại Gia Công ST Nam Trung	222.934.968	131.276.191
DNTN Thương Mại Hoàng Diệu	156.106.320	904.520.549
DNTN Thương Mại Sơn Quốc	2.247.108.467	153.882.922
DNTN Thương Mại Sản Xuất Hoa Biển		10.079.999
DNTN TM DV Minh Mai	191.399.948	211.481.431
DNTN TM SX Vi Vân	9.689.454	
DNTN XD & TM Thanh Thái Thịnh	299.653.610	139.336.928
Nguyễn Ngọc Thu	1.535.912.900	
Nguyễn Thị Bích Châm	370.017.250	
Trung Tâm TM VLXD- Chi Nhánh Công ty CP Xây Lắp	669.888.654	86.023.365
3.2-Trả trước cho người bán	11.870.671.125	1.398.881.907
Asia Export	1.798.540.000	843.227.000
Công ty Cổ Phần ĐT Tư vấn Xây Dựng Huy Hoàng	4.565.000.000	
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thương Mại Phúc Tiến	307.058.458	
Công ty CP Đại Dương Xanh	114.118.000	
Công ty CP ĐT và XD Việt Kiến Minh		160.000.000
Công ty CP Cơ Điện-Điện Lực Đồng Nai	209.900.000	
Công ty CP Giải Pháp và Phát Triển Phần Mềm	41.750.000	
Công ty TNHH DV T.Vấn TCKT&K.Toán Phía Nam (AASCS)	45.000.000	
Công ty TNHH Long Phước Thọ	700.000.000	
Công ty TNHH MTV ý Tưởng Hợp Nhất		8.500.000
Công ty TNHH Phim Cừ Long		55.000.000
Công ty TNHH SX Phim Việt Chuyên Đề		10.650.000
Công ty TNHH Tư Vấn Đầu Tư Xây Dựng C.M.C	105.000.000	
Công ty TNHH Tư vấn quản lý I.M.C.C	22.500.000	22.500.000
Công ty TNHH Truyền Thông ánh Sáng Việt		11.550.000
Công ty TNHH XD TM Thu Hà	236.666.667	236.666.667
DNTN Nguyệt Nga		44.775.000
EXPORT AUTO WHOLESALE LLS	2.271.840.000	
Trung Tâm Dịch Vụ khách hàng Viễn Thông Đồng Nai	5.000.000	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

WUXI DAYUE INTERNATIONAL TRADING CO.,LTD	1.448.298.000	
XN bán lẻ XD _Công Ty Xăng Dầu KV II		6.013.240
3.3-Các khoản phải thu khác	19.982.851.858	80.755.597.417
Đàm Quốc Thế	27.030.135	27.143.422
Đàm Thế Vinh	11.875.441	11.866.181
Đào Cao Cường		14.083.577
Đào Duy Cương		114.560.082
Đào Thị Kim Loan	285.008.160	262.861.234
Đặng Thụy Quỳnh Vi	47.613.102	86.847.336
Đặng Tuấn Đại	265.401.257	507.932.000
Đặng Văn Đồng		7.899.735
Đỗ Thị Kim Dung		183.057
Đinh Thị Trang		5.495.828
Đinh Văn Tâm		54.274.410
Bùi Văn Cường	26.381.749	26.563.169
Cao Tất Bình		23.189.410
Cao Thị Hoài Thu	284.618.356	562.508.214
Cao Thị Thảo Hiền		67.767.259
Cao Tiến Dũng		5.761.087
Chu Minh Hưng		82.950
Chung Quốc Dũng	8.239.574	8.135.981
Cục Thuế Đồng Nai	2.961.642	
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thương Mại Phúc Tiến		4.679.833.333
Công ty Cổ Phần Thép Bắc Nam		27.618.000.000
Công ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Đại Phúc	8.213.626.534	
Công ty TNHH Thép Tây Nguyên	2.337.507.486	33.447.752.995
Dư Thùy Linh	50.239.167	87.180.000
Dương Anh Vũ		8.943.745
Dương Quang Bình	379.658.427	348.938.427
Hà Văn Xứng		8.194.006
Hồ Thị Thơ		13.897.067
Hoàng Đăng Minh	13.005.540	12.972.807
Hoàng Minh Túy	57.897.271	137.093.839
Hoàng Quốc Vân	9.161.317	9.151.424
Hoàng Văn Bích		8.243.742
Khương Văn Hoàn		683.870
Lương Thị Hiền	19.823.349	19.931.702
Lê Anh Tuấn		9.151.424
Lê Anh Tuấn	253.406.666	261.450.000

Năm 2010

Lê Hồng Phong	182.454.668	165.524.000
Lê Minh Quát		24.387.219
Lê Thị Hồng Liễu	284.580.000	510.000.000
Lê Thị Sen	100.478.255	174.110.502
Lê Thị Thanh		217.950.000
Lê Thị Vinh		25.075.233
Lê Trọng Hùng		11.609.211
Lê Trung Hào	94.290.000	205.372.000
Lê Văn Định	5.571.764	5.462.671
Lê Văn Chính	95.964.800	174.360.000
Lê Văn Diễn		35.831.093
Lê Văn Hùng		5.462.671
Lê Văn Khánh	8.304.413	8.194.006
Lê Văn Trọng	332.009.960	297.500.000
Lê Vũ Linh		9.217.739
Lê Xuân Đáng	339.580.182	412.062.941
Lê Xuân Nghĩa		14.597.516
Lê Xuân Sắc		19.048.888
Lưu Quang Quyền		101.171
Ma Văn Oánh	33.905.801	34.084.741
Mai Văn Xuân	19.874.239	19.881.966
Nông Hải Phụng	122.269.811	207.646.764
Ngô Minh Phú		26.641.917
Ngô Quang Chính		27.731.965
Ngô Thị Hồng Vân	251.129.769	481.694.698
Ngô Tiến Mạnh		1.363.595
Ngô Văn Duy		1.023.733
Nguyễn Văn Hưng	672.236	679.725
Nguyễn Đức Dư		38.470.796
Nguyễn Anh Hùng	374.967.720	737.207.259
Nguyễn Bá Khải		4.807.813
Nguyễn Bá Phương		12.718.160
Nguyễn Dung		28.851.025
Nguyễn Hiệp Hiệp	27.933.299	28.046.959
Nguyễn Huy Quyền	336.118	339.863
Nguyễn Huy Toàn		12.632.944
Nguyễn Huy Trung	223.049.006	199.422.799
Nguyễn Mạnh Hà		2.100.000
Nguyễn Ngọc Hà		9.491.287

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

Nguyễn Ngọc Tín	300.355.000	522.000.000
Nguyễn Quang Biên	474.352.193	435.952.193
Nguyễn Quang Huy		4.745.643
Nguyễn Quốc Thắng		14.916.655
Nguyễn Thân Hùng	11.875.441	11.866.181
Nguyễn Thanh Minh	43.996.194	41.684.727
Nguyễn Thế Quyền	1.696.986	1.715.892
Nguyễn thị Hương		9.302.997
Nguyễn Thị Hải Yến	47.625.973	87.868.015
Nguyễn Thị Hồng Thương		22.033.048
Nguyễn Thị Hiền		11.575.604
Nguyễn Thị Lãm		20.955.435
Nguyễn Thị Lệ Thắm	480.954.167	435.893.562
Nguyễn Thị Quỳnh Giao	273.283.333	425.000.000
Nguyễn Thị Tâm		5.761.087
Nguyễn Văn Đợi		4.778.801
Nguyễn Văn Bá		8.194.006
Nguyễn Văn Chính		29.855.813
Nguyễn Văn Dược		22.542.842
Nguyễn Văn Hòa	5.571.764	5.462.671
Nguyễn Văn Huyện		13.528.192
Nguyễn Văn Khanh	277.946.979	409.618.759
Nguyễn Văn Quang		930.000
Nguyễn Văn Thư	122.748.264	112.939.537
Nguyễn Văn Thành		93.759.125
Nguyễn Văn Thắng	111.551.583	217.950.000
Nguyễn Văn Thọ		1.707.603
Nguyễn Văn Thúy		106.448.010
Nguyễn Văn Thu	345.203.333	522.130.757
Nguyễn Văn Tuấn		16.487.484
Nguyễn Văn Tuấn		23.251.580
Nguyễn Văn Tuấn		34.695.005
Nguyễn Viết Văn	301.435.388	522.774.000
Nhữ Quang Hùng		1.215.300
Phạm Duy Vương		23.906.437
Phạm Mạnh Hà		8.587.749
Phạm Minh Đức	95.878.372	707.945.649
Phạm Minh Tuấn	238.004.820	219.037.960
Phạm Ngọc Sinh	360.517.076	331.130.484



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

Phạm Thanh Lâm		12.632.944
Phạm Thanh Phong	190.548.750	175.389.410
Phạm Thị Hồng		720.000
Phạm Thị Nhài		6.672.010
Phạm Thị Nhung		20.267.420
Phạm Trung Tuyển	409.268.655	474.103.201
Phạm Văn Bình	379.770	339.863
Phạm Văn Hoàng		19.048.888
Phạm Văn Sơn	206.250.200	190.868.207
Phạm Văn Sao	19.736.685	19.956.570
Phạm Văn Tâm	23.819.082	174.434.282
Phan Thanh Dũng	94.860.000	87.180.000
Phan Văn Bội	20.606.098	20.727.478
Tạ Quang Đoàn	28.998.614	29.190.887
Tiêu Hà Đông	189.552.217	174.192.217
Tiêu Văn Đàm		339.863
Trương Ngọc Anh		29.883.047
Trương Thiên Vân		13.561.349
Trương Văn Đình		15.459.607
Trần Duy Tân		25.340.492
Trần Hồng Phong	250.541.509	475.535.447
Trần Mạnh Tấn	764.170	683.870
Trần Nguyên Thịnh		19.459.210
Trần Thị Tý		9.619.771
Trần Văn Dương	7.132.260	7.211.720
Trần Văn Doanh	189.826.467	174.360.000
Trần Văn Học		199.895.291
Trần Văn Mạnh		15.459.607
Trần Văn Quang		9.959.634
Trần Văn Tập	66.743.301	176.326.410
Vũ Thị Bốn		19.222.964
Vũ Xuân Xinh		18.128.772
Cộng các khoản phải thu ngắn hạn	72.505.855.594	277.528.969.071

050889
 CÔNG TY
 NIỆM HỮU
 H VỤ TƯ V
 HÌNH KẾ T
 KIỂM TO
 PHÍA NÀ
 TP. HỒ

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

4. HÀNG TỒN KHO**4.1- Giá gốc hàng tồn kho**

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí SX KD DD

-Hàng hóa

-Hàng mua đang đi đường

4.2-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)**Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho****Số cuối năm****Số đầu năm****556.686.918.323****301.871.548.347**

7.753.640.190

1.243.900.906

6.125.052

9.669.894.830

1.661.595.616

534.876.091.991

175.290.635.661

4.381.166.260

123.675.416.164

556.686.918.323**301.871.548.347****5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC****5.1- Chi phí trả trước ngắn hạn****5.2-Thuế GTGT được khấu trừ****5.2-Thuế và các khoản phải thu Nhà nước****5.3-Tài sản ngắn hạn khác***** Các khoản ký quỹ**

Ký quỹ ngắn hạn USD_Incombank KCN Biên Hoà

Ký quỹ ngắn hạn USD_TMCP Quân Đội

Ký quỹ ngắn hạn USD_Sacombank Đồng Nai

Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn VND

Tạm ứng*Cộng tài sản ngắn hạn khác****Số cuối năm****Số đầu năm****3.524.876.426****1.001.862.847**

4.947.296.014

5.322.302.267

16.275.989.725

6.162.853.545

13.324.987.776

6.083.353.545

5.599.422.980

937.417.250

785.792.539

121.116.334

5.145.936.295

6.818.655.923

2.951.001.949**79.500.000****30.070.464.432****7.164.716.392**

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

Địa chỉ : G1A, KP4, đường Đồng Khởi, phường Tân Hiệp, TP Biên Hòa, Đồng Nai

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

6. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: đồng

KHOẢN MỤC	Máy móc thiết bị	Nhà cửa vật kiến trúc	Thiết bị dụng cụ QL	Phương tiện vận tải	TSCĐHH khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá						
1 Số dư đầu năm	5.089.635.193	4.477.943.492	467.944.731	16.009.422.415	263.870.503	26.308.816.334
2 Số tăng trong năm			131.905.454	1.606.671.999		1.738.577.453
Bao gồm:						
- Mua trong năm			131.905.454	1.606.671.999		1.738.577.453
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
3 Giảm trong năm	16.000.000	1.241.909.385	15.000.000	312.125.757		1.585.035.142
Bao gồm:						
- Thanh lý, nhượng bán	16.000.000	1.241.909.385	15.000.000	312.125.757		1.585.035.142
- Giảm khác						
4 Số dư cuối năm	5.073.635.193	3.236.034.107	584.850.185	17.303.968.657	263.870.503	26.462.358.645
II. Giá trị hao mòn LK						
1 Số dư đầu năm	3.488.587.751	3.739.020.761	212.151.352	7.534.040.301	77.478.832	15.051.278.997
2 Số tăng trong năm	626.785.048	115.386.504	141.383.290	2.233.768.323	43.978.416	3.161.301.581
- Khấu hao trong năm	626.785.048	115.386.504	141.383.290	2.233.768.323	43.978.416	3.161.301.581
- Tăng khác						
3 Giảm trong năm	16.000.000	1.241.909.385	15.000.000	186.408.440		1.459.317.825
Bao gồm:						
- Thanh lý, nhượng bán	16.000.000	1.241.909.385	15.000.000	186.408.440		1.459.317.825
- Giảm khác						
4 Số dư cuối năm	4.099.372.799	2.612.497.880	338.534.642	9.581.400.184	121.457.248	16.753.262.753
III. Giá trị còn lại						
1 Tại ngày đầu năm	1.601.047.442	738.922.731	255.793.379	8.475.382.114	186.391.671	11.257.537.337
2 Tại ngày cuối năm	974.262.394	623.536.227	246.315.543	7.722.568.473	142.413.255	9.709.095.892



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

7. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

KHOẢN MỤC	Quyền SD Đất(*)	Phần mềm	TSCĐVH khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá				
1 Số dư đầu năm				
2 Số tăng trong năm	60.299.500.000	15.000.000		60.314.500.000
Bao gồm:				
- Mua trong năm	60.299.500.000	15.000.000		60.314.500.000
- Tăng khác				
3 Giảm trong năm				
Bao gồm:				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
4 Số dư cuối năm	60.299.500.000	15.000.000		60.314.500.000
II. Giá trị hao mòn LK				
1 Số dư đầu năm				
2 Tăng trong năm		3.333.336		3.333.336
- Khấu hao trong năm		3.333.336		3.333.336
- Tăng khác				
3 Giảm trong năm				
Bao gồm:				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
4 Số dư cuối năm				
III. Giá trị còn lại				
1 Tại ngày đầu năm				
2 Tại ngày cuối năm	60.299.500.000	11.666.664		60.311.166.664

Ghi chú (*): Đây là quyền sử dụng đất có diện tích là 83.665 m2 đất nông nghiệp và 300 m2 đất thổ cư thuộc xã An Phước, huyện Long Thành, Tỉnh Đồng Nai (đã được UBND Huyện Long Thành Tỉnh Đồng Nai cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất).

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

- Chi phí đất
- Chi phí XDDB dở dang khác

Cộng chi phí XDDB dở dang**Số cuối năm****Số đầu năm**

1.222.017.749

54.900.000.000

26.181.818

1.222.017.749**54.926.181.818****9. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN****9.1 Đầu tư vào công ty con**

- Đầu tư vào công ty Đại Phúc
- Đầu tư vào công ty Tây Nguyên

Số cuối năm**Số đầu năm**

271.726.500.000

271.726.500.000

115.000.000.000

115.000.000.000

156.726.500.000

156.726.500.000

9.2 Đầu tư vào công ty liên kết (Công ty CP Thép Bắc Nam)

157.615.000.000

48.000.000.000

Cộng các khoản đầu tư tài chính dài hạn**429.341.500.000****319.726.500.000**

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

10. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC**10.1 Chi phí trả trước dài hạn****10.2-Tài sản thuế thu nhập hoãn lại****Cộng tài sản dài hạn khác**

Số cuối năm

198.311.934

239.747.857

438.059.791

Số đầu năm

189.611.014

239.747.857

429.358.871

11. NỢ NGẮN HẠN**11.1-Vay và nợ ngắn hạn**

Ngân hàng TMCP Quân Đội

Ngân hàng VIETCOMBANK_CN Biên Hòa(VNĐ)

Ngân hàng TNHH MTV HSBC-CN TPHCM

Ngân hàng TMCP Đông nam á-CN Chợ lớn

Ngân hàng SACOMBANK CN Đồng Nai (VND)

Ngân hàng Sài Gòn Hà Nội (SHB)

Ngân hàng TMCP Quốc Tế VN-VIB Bank(VNĐ)

Ngân hàng Công Thương KCN (VNĐ)

Ngân hàng VIBANK CN Đồng Nai (USD)

Ngân hàng SeaBank-CN Chợ Lớn (USD)

Ngân hàng Công Thương KCN (USD)

Ngân hàng Sài Gòn-Hà Nội [SHB] (USD)

Ngân hàng VIETCOMBANK KCN BH (USD)

Ngân hàng SACOMBANK CN ĐN (USD)

Ngân hàng TNgân hàngH MTV HSBC-CN HCM (USD)

Bà Mai Nguyên Thu

Bà Mai Nguyên Hân

Bà Phạm Thị Nhài

11.2-Phải trả người bán

Bách Hoá Văn Phòng Phẩm Vinh Sơn

Báo Đầu Tư

Cơ Sở VLXD Phú Vinh

Cảng Cá Hạ Long

CN Công ty CP Bệnh Viện Máy Tính Quốc Tế - Icare

CN Công ty CP Chứng Khoán QUỐC TẾ VN Tại TP HCM

Công ty Cổ Phần Bảo Hiểm Nhà Rộng

Công ty Cổ Phần Kim Khí TP.HCM - XN 5

Công ty Cổ Phần KT & PT KV Tân Tạo

Công ty Cổ Phần Sản Xuất & TM Phúc Tiến Vĩnh Phúc

Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thép Đại Nam

Công ty Cổ Phần Thương Mại & VT Đông Đô

Công ty Cổ Phần Thương Mại Thép An Khánh

Công ty Cổ Phần Thép Bắc Nam

Công ty Cổ Phần VON

Công ty Cổ Phần Xây Dựng Dân Dụng Công Nghiệp Số 1

Công ty CP Đầu Tư Xây Dựng và Vật Liệu Đồng Nai

Công ty CP Chứng khoán Sài Gòn-Hà nội (SHS)

Công ty CP Hàng Hải Bông Sen

Số cuối năm

390.081.928.779

7.390.000.000

16.365.000.000

17.329.492.722

23.473.381.000

34.331.902.466

61.131.184.881

62.233.608.773

76.694.480.464

1.969.531.931

7.589.990.256

9.230.009.780

14.025.153.502

16.674.371.306

20.542.700.482

21.101.121.216

48.802.048.561

16.009.400

13.200.000

24.319.155

227.319.275

2.508.000

8.118.000

170.827.486

127.838.298

238.126.752

48.027.554.077

430.673.940

137.221.410

2.603.202.724

1.364.932.888

2.123.550

33.550.000

1.066.227.751

150.000.000

Số đầu năm

260.179.305.937

23.879.265.935

34.711.965.207

91.687.417.913

53.319.112.904

3.499.565.181

3.261.978.797

10.000.000.000

19.000.000.000

20.820.000.000

98.275.891.134

13.200.000

24.319.155

227.319.275

2.950.529.165

127.838.298

238.126.752

48.027.554.077

430.673.940

137.221.410

2.603.202.724

1.364.932.888

2.123.550

33.550.000

99.550.000

150.000.000

47.504.147



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

Công ty CP Tài Việt		27.500.000
Công ty SX SP Điện TM Tự Động TNHH	1.575.000	1.775.000
Công ty TNHH BAW HENG STEEL (VIET NAM)		525.052.880
Công ty TNHH Dịch vụ bảo vệ Nhật Việt.S		10.000.000
Công ty TNHH DV Bảo Vệ Trường Nghĩa	13.700.000	
Công ty TNHH GNVN Trường Vinh		102.000.000
Công ty TNHH Hoàn Cầu		187.806.976
Công ty TNHH In Phúc Thịnh Hòa		3.255.000
Công ty TNHH MTV Cảng Sài Gòn_Cảng Tân Thuận		174.458.200
Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Bảo Vệ Vệ Quốc	10.000.000	
Công ty TNHH MTV SX ô tô chuyên dụng Trường Hải		22.384.000
Công ty TNHH MTV Vận Tải Đại Tiến Đạt		164.972.000
Công ty TNHH Phúc Tiến Hải Phòng	15.112.646.051	
Công ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Đại Phúc		3.172.109.034
Công ty TNHH SX & TM Phúc Tiến Hưng Yên	15.161.471.647	38.629.994.121
Công ty TNHH Thép Tây Nguyên	15.561.743.312	
Công ty TNHH TM & DV Vận Tải Phú Sơn	14.500.000	
Công ty TNHH TM & SX Nguyên Xương Thịnh	14.267.000	
Công ty TNHH TM DV Kỹ Thuật Ngọc Vạn		2.765.000
Công ty TNHH TM VT & XD Tân Hiệp Hòa	9.357.762	69.199.619
Công ty TNHH XD & VT Hoàng Dương		69.196.627
Công ty TNHH TM Thép Trường Huy		167.186.234
DNTN Duy Khương	32.580.000	
DNTN Thủy Linh	22.005.000	
Trạm XD Ngã Ba Vũng Tàu (Công ty CP XD Tín Nghĩa)	32.788.400	19.197.500
XN bán lẻ XD_Công Ty Xăng Dầu KV II	1.117.314	
11.3-Người mua trả tiền trước	11.244.519.065	2.120.794.989
Công ty TNHH SX & Lắp ráp ô tô Chu Lai -Trường Hải		12.262.367
Công ty Cổ Phần Thép Đặc Biệt PROVISION		100.000.000
Công ty TNHH TM DV Cơ Khí Đại Thắng		108.978.126
Công ty TNHH Thép Tây Nguyên		1.899.554.496
Công ty TNHH SX TM sắt thép Trung Thành	1.050.188	
Công ty TNHH MTV TM DV XNK Quyền Hưng	9.921.966	
Công ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Đại Phúc	512.552.901	
Công ty Cổ Phần Thép Bắc Nam	10.720.994.010	
11.4-Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1.374.342.424	24.859.559.980
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp		6.215.782.944
- Thuế Thu nhập Doanh Nghiệp		16.560.747.664
- Thuế Thu nhập Cá nhân	49.291.595	23.610.811
- Thuế nhập khẩu	812.550.829	2.059.418.561
- Thuế khác	512.500.000	

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

11.5-Phải trả người lao động	1.342.690.000	620.386.447
11.6-Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	169.063.802.438	27.433.838.360
- Phải trả khác	168.809.562.435	27.213.776.000
- Kinh phí công đoàn	253.644.508	220.062.360
- Bảo hiểm xã hội	595.495	
11.6-Quỹ khen thưởng phúc lợi	2.344.350.065	1.763.091.281
Cộng nợ ngắn hạn	624.253.681.332	415.252.868.128



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THẾP TIỀN LÊN

Địa chỉ : GIA, KP4, đường Đồng Khởi, phường Tân Hiệp, TP Biên Hòa, Đồng Nai

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

12. VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn cổ phần đã phát hành	Thặng dư vốn CP	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Vốn khác	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước	226.000.000.000			2.253.982.547		228.253.982.547
Tăng vốn trong năm trước	314.000.000.000	89.897.709.537				403.897.709.537
Lãi trong năm trước					107.341.856.343	107.341.856.343
Tăng khác						
Giảm vốn trong năm trước						
Lỗ trong năm trước			(365.400.626)	158.560.278		(365.400.626)
Giảm khác						
Số dư cuối năm trước.						
Số dư đầu năm nay	540.000.000.000	89.897.709.537	(365.400.626)	2.095.422.269	53.341.856.343	684.969.587.523
Tăng vốn trong năm nay	37.068.140.000	4.585.635.000				41.653.775.000
Lãi trong năm nay					83.331.396.017	83.331.396.017
Tăng khác				10.519.258.382		10.519.258.382
Giảm vốn trong năm nay						
Lỗ trong năm nay			609.639.997			609.639.997
Giảm khác (*)						
Số dư cuối năm nay	577.068.140.000	94.483.344.537	(975.040.623)	12.614.680.651	65.254.720.166	754.609.656.759

(*) Giảm khác của lợi nhuận sau thuế chưa phân phối gồm :

- Chia cổ tức

- Trích quỹ dự phòng tài chính, quỹ đầu tư phát triển

- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi

- Chia cổ phiếu thưởng tăng vốn

Cộng

27.003.130.000
10.519.258.382
735.461.784
26.996.870.000
65.254.720.166

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tỷ lệ	Số cuối năm	Số đầu năm
- Cổ đông là pháp nhân	3%	14.943.130.000	
- Các cổ đông cá nhân	97%	562.125.010.000	540.000.000.000
Cộng vốn đầu tư của chủ sở hữu	100%	577.068.140.000	540.000.000.000

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

Vốn đầu tư của chủ SH	Số năm nay	Số năm trước
- Vốn góp đầu năm	540.000.000.000	226.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	37.068.140.000	314.000.000.000
- Vốn góp giảm trong năm		
- Vốn góp cuối năm	577.068.140.000	540.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
+ Số lượng cp đăng ký phát hành	57.706.814	54.000.000
+ Số lượng cp đã bán ra công chúng	57.706.814	54.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	57.706.814	54.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
+ Số lượng cp được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
+ Số lượng cp đang lưu hành	57.706.814	54.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	57.706.814	54.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đ/cp

e) Các quỹ của doanh nghiệp	12.614.680.651	2.095.422.269
- Quỹ đầu tư phát triển	5.991.726.141	
- Quỹ dự phòng tài chính	6.622.954.510	2.095.422.269
- Quỹ khác thuộc vốn CSH		

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

	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng	1.874.386.526.535	1.492.753.663.356
Doanh thu trao đổi dịch vụ	267.232.150	221.287.976
Doanh thu XD	18.186.293.972	36.770.575.844
Cộng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.892.840.052.657	1.529.745.527.176

14. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Năm nay	Năm trước
Hàng bán trả lại	86.848.021	11.678.445
Cộng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	86.848.021	11.678.445

15. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
Doanh thu thuần trao đổi SP, hàng hóa	1.874.299.678.514	1.492.741.984.911
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	267.232.150	221.287.976
Doanh thu XD	18.186.293.972	36.770.575.844
Cộng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.892.753.204.636	1.529.733.848.731

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

16. GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán	1.742.613.593.807	1.398.775.871.795
Cộng giá vốn hàng bán	1.742.613.593.807	1.398.775.871.795
17. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền vay, tiền gửi	2.236.212.539	3.387.900.148
Chênh lệch tỷ giá	127.345.482	706.121.248
Lãi bán hàng trả chậm	102.607.721	11.132.194
Cổ tức và lợi nhuận được chia	74.357.545.035	34.146.752.995
Lãi do kinh doanh chứng khoán	12.305.861.204	21.058.300.000
Cộng doanh thu hoạt động tài chính	89.129.571.981	59.310.206.585
18. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền vay	41.521.619.129	7.761.160.044
Lỗ do chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	9.167.073.731	18.151.325.178
Lỗ do bán các loại chứng khoán	18.401.711.110	7.390.137.174
Chi phí tài chính khác	1.041.343.135	
Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán	58.059.335.417	14.892.599.000
Cộng chi phí tài chính	128.191.082.522	48.195.221.396
19. CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	4.065.580.503	16.560.747.664
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	4.065.580.503	16.560.747.664
20. THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ TRONG KỲ	Năm nay	Năm trước
Chỉ tiêu:		
a- Tổng lợi nhuận trước thuế	87.396.976.520	123.902.604.007
b- Các khoản điều chỉnh tăng	3.222.890.528	4.876.992.780
- Chi phí không hợp lệ	3.222.890.528	4.876.992.780
c- Các khoản điều chỉnh giảm	74.357.545.035	34.146.752.995
d- Tổng thu nhập chịu thuế (d=a+b-c)	16.262.322.013	94.632.843.792
e- Thuế TNDN phải nộp	4.065.580.503	23.658.210.948
f- Thuế TNDN được miễn giảm theo thông tư 03		7.097.463.284
g- Lợi nhuận sau thuế TNDN (g=a-e+f)	83.331.396.017	107.341.856.343

21. THÔNG TIN BỔ SUNG

21.1- Giao dịch với các bên có liên quan

Các bên có liên quan	Mối quan hệ	Nội dung liên quan	Giá trị giao dịch
I/Công ty TNHH SX TM và DV Đại Phúc	Công ty con	Bán hàng hóa	240.614.713.449
I/Công ty TNHH SX TM và DV Tây Nguyên	Công ty con	Bán hàng hóa	165.498.533.447

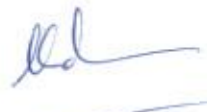
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

21.2- Số liệu so sánh

Số dư đầu năm trên Báo cáo tài chính là số dư cuối năm trên Báo cáo tài chính năm 2009 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS); Số dư này đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Đào Thị Kim Dung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


**Kế Toán Trưởng
ĐÀO THỊ KIM LOAN**

Lập ngày 14 tháng 02 năm 2011

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Tổng Giám Đốc
Trần Thị Hồng**