



**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP
NAM KIM**

**BÁO CÁO
TÀI CHÍNH
QUÝ IV
NĂM 2012**

Bình Dương, ngày 31 tháng 12 năm 2012

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2012

NỘI DUNG	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	CUỐI KỲ (31/12/2012)	ĐẦU NĂM (01/01/1012)
A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,209,611,533,338	1,247,129,297,028
I- Tiền	110		4,498,069,490	14,784,631,808
1. Tiền	111	V.1	4,498,069,490	14,784,631,808
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	8,494,781,791	12,427,167,324
1. Đầu tư ngắn hạn	121		13,740,197,502	23,369,994,900
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(5,245,415,711)	(10,942,827,576)
III. Các khoản phải thu	130		287,093,591,011	371,857,143,218
1. Phải thu của khách hàng	131	V.3	287,256,367,935	258,446,276,459
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	17,372,330,703	121,874,400,430
3. Phải thu nội bộ	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.3	2,509,765,630	8,743,976,357
6. Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	139	V.3	(20,044,873,257)	(17,207,510,028)
IV. Hàng tồn kho	140		834,370,651,325	802,638,945,382
1. Hàng tồn kho	141	V.4	834,370,651,325	802,638,945,382
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		75,154,439,721	45,421,409,296
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.5	7,519,758,996	3,172,124,210
2. Thuế GTGT ược khấu trừ	152	V.7	58,393,820,288	7,230,925,940
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.6	9,240,860,437	35,018,359,146
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 +260)	200		1,067,869,470,606	685,576,969,110
I.Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1.Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2.Phải thu nội bộ dài hạn	212		-	-
3.Phải thu dài hạn khác	213		-	-
4.Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,038,624,824,216	669,962,642,233
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	642,835,319,012	137,067,814,372
- Nguyên giá	222		775,200,452,375	234,674,264,378
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(132,365,133,363)	(97,606,450,006)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	64,373,679,256	65,586,659,223
- Nguyên giá	228		67,057,435,368	66,969,436,508
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,683,756,112)	(1,382,777,285)
4.Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.10	331,415,825,948	467,308,168,638
III.Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	-	2,550,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	2,550,000,000



NỘI DUNG	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	CUỐI KỲ (31/12/2012)	ĐẦU NĂM (01/01/1012)
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(*)	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		29,244,646,390	13,064,326,877
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	29,244,646,390	13,064,326,877
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269			
CỘNG TÀI SẢN CỐ	270		2,277,481,003,944	1,932,706,266,138
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		1,994,238,351,212	1,549,318,950,057
I- Nợ ngắn hạn	310		1,373,949,209,631	1,360,832,361,197
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13	821,121,822,179	922,887,184,595
2. Phải trả người bán	312	V.14	451,805,947,937	393,658,635,712
3. Người mua trả tiền trước	313	V.15	49,896,376,997	19,030,254,669
4. Thuế và các khoản phải nộp	314	V.16	40,823,676,199	22,480,827,182
5. Phải trả công nhân viên	315		4,375,136,480	-
6. Chi phí phải trả	316		13,974,905	218,000,000
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả phải nộp khác	319	V.17	4,699,561,741	1,219,186,739
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	431		1,212,713,193	1,338,272,300
II. Nợ dài hạn	330		620,289,141,581	188,486,588,860
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.18	620,262,241,694	188,435,508,419
5. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	335		26,899,887	51,080,441
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		283,242,652,732	383,387,316,081
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	283,242,652,732	383,387,316,081
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		299,000,000,000	299,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		62,100,000,000	62,100,000,000
3. Cổ phiếu ngân quỹ	414		-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển	417		3,451,965,584	3,451,965,584
7. Quỹ dự phòng tài chính	418		4,495,441,039	4,495,441,039
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
9. Lợi nhuận chưa phân phối	420		(85,804,753,891)	14,339,909,458
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG TỐI THIỂU	500			
CỘNG TÀI SẢN NỢ	440		2,277,481,003,944	1,932,706,266,138

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Chữ ký)

Trần Dũng Quý



Phạm Văn Trung

Báo cáo kết quả kinh doanh

Từ 01/10/12 - 31/12/12

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN 31.12	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.20	778,430,731,329	432,553,317,373	2,946,391,193,506	2,578,052,443,873
2. Các khoản giảm trừ (04+05+06+07)	03	VI.21	5,136,621,905	1,569,304,420	19,214,299,197	2,840,003,241
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-03)	10	VI.22	773,294,109,424	430,984,012,953	2,927,176,894,309	2,575,212,440,632
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.23	759,881,094,599	394,202,456,781	2,806,365,052,599	2,364,987,248,821
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13,413,014,825	36,781,556,172	120,811,841,710	210,225,191,811
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	248,203,844	5,068,995,454	10,122,788,437	20,240,512,253
7. Chi phí tài chính	22	VI.25	41,869,691,913	59,930,761,637	166,693,622,219	164,237,401,033
Trong đó lãi vay :	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24		3,944,979,054	1,410,265,415	16,428,652,235	14,345,539,245
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		14,180,252,972	16,255,079,334	46,931,163,594	36,520,659,038
10. Lợi tức thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(46,333,705,270)	(35,745,554,760)	(99,118,807,901)	15,362,104,748
11. Thu nhập khác	31		43,023,152	55,659,010	945,914,994	156,133,775
12. Chi phí khác	32		727,759,669	8,451,670	1,084,034,682	138,279,423
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(684,736,517)	47,207,340	(138,119,688)	17,854,352
14. Tổng lợi tức trước thuế (50=30+40)	50		(47,018,441,787)	(35,698,347,420)	(99,256,927,589)	15,379,959,100
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	-	-	621,916,314	2,977,181,852
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	(24,180,554)	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(47,018,441,787)	(35,698,347,420)	(99,854,663,349)	12,402,777,248
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN của cổ đông tối thiểu	61		-	-	-	-
19. Lợi nhuận sau thuế TNDN của cổ đông của công ty mẹ	62		(47,018,441,787)	(35,698,347,420)	(99,854,663,349)	12,402,777,248
20. Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ			29,900,000	23,000,000	29,900,000	24,285,479
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		VI.28				511

Bình Dương, Ngày 31 tháng 12 năm 2012

Kế toán trưởng

Trần Dũng Quý
Trần Dũng Quý

Tổng Giám đốc



Phạm Văn Trung
Phạm Văn Trung

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 4 năm 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Từ 01/01/2012 đến 31/12/2012	2011
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(99,256,927,589)	15,379,959,100
2. Điều chỉnh các khoản			
Khấu hao TSCĐ	02	36,059,662,184	17,606,995,798
Các khoản dự phòng	03	(2,860,048,636)	28,747,330,803
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		2,448,346,964
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(10,122,788,437)	(2,413,826,910)
Chi phí lãi vay	06	166,693,622,219	115,795,624,609
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	90,513,519,741	177,564,430,364
Tăng giảm các khoản phải thu	09	(22,575,880,749)	189,558,014,101
Tăng giảm hàng tồn kho	10	(31,731,705,943)	(137,413,231,806)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	228,121,876,055	184,569,123,833
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(20,527,954,299)	(4,679,282,084)
Tiền lãi vay đã trả	13	(166,693,622,219)	(115,795,624,609)
Thuế TNDN đã nộp	14	(9,359,511,792)	(5,825,701,167)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	(25,385,395,639)	35,767,762,635
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	9,629,797,398	(626,659,836)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	51,991,122,553	323,118,831,431
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	(404,721,844,167)	(420,597,914,232)
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	-	(43,418,705,802)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	2,550,000,000	20,048,710,902
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	10,122,788,437	2,413,826,910
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(392,049,055,730)	(441,554,082,222)
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu đã phát hành	31 32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	330,061,370,859	2,341,009,024,175
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2,261,146,155,675)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(290,000,000)	(9,200,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	329,771,370,859	70,662,868,500
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(10,286,562,318)	(47,772,382,291)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	14,784,631,808	63,380,982,681
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(3,291,302)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	4,498,069,490	15,605,309,088

Kế toán trưởng

Trần Dũng Quý

Bình Dương, ngày 31 tháng 12 năm 2012



Phạm Văn Trung

Cty **CỔ PHẦN THÉP NAM KIM**

MST: 3 7 0 0 4 7 7 0 1 9

Mẫu số B 09-DN

*Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC*

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỶ BÁO CÁO TỪ NGÀY 01/10/2012 ĐẾN 31/12/2012

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần Thép Nam Kim là một công ty được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700477019 (số cũ là 4603000055) ngày 23 tháng 12 năm 2002 do Sở Kế hoạch & Đầu Tư tỉnh Bình Dương cấp, đã điều chỉnh lần thứ 8 ngày 06 tháng 08 năm 2010 và giấy phép ưu đãi đầu tư số 94/CN-UB do Chủ tịch UBND tỉnh Bình Dương cấp ngày 08 tháng 08 năm 2003.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh sắt thép.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Sản xuất các loại tôn thép: Tôn mạ kẽm, mạ màu, thép ống, thép hộp, thép hình và các sản phẩm từ thép cuộn.

- Mua bán sắt thép các loại.

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

- Vận chuyển hàng hóa bằng đường bộ.

4. Vốn điều lệ: 299.000.000.000 VNĐ

5. Tổng số các Công ty con:

+ Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 01

+ Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: 0

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

1. Niên độ kế toán: Từ ngày 01/01 đến 31/12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hệ thống chế độ kế toán theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài Chính, Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính, chuẩn mực số 25 – Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán khoản đầu tư vào công ty con- cùng các chuẩn mực kế toán Việt Nam khác.

2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Quy ước kế toán chung

Các báo cáo tài chính hợp nhất được lập trên cơ sở giá gốc. Các chính sách được tập đoàn áp dụng một cách nhất quán và phù hợp với các chính sách kế toán đã được sử dụng trong những năm trước. Các điều chỉnh cần thiết sẽ được lập để đảm bảo sự nhất quán trong việc áp dụng các chính sách kế toán giữa Công ty mẹ và các công ty con.



2. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền:

- Ghi nhận tất cả các nghiệp vụ liên quan đến tiền mặt, tiền gửi không kỳ hạn, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá 3 tháng, hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo.

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

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
- PP xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: nhập trước xuất trước đối với NVL, thực tế đối với thành phẩm.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: theo giá mua trên hóa đơn + chi phí mua.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng cho tất cả tài sản cố định, ngoại trừ khấu hao theo số lượng, khối lượng sản phẩm sản xuất ra đối với dây chuyền thiết bị chính.

5. Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay: theo chuẩn mực kế toán “Chi phí đi vay”.
- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: 100%.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo chuẩn mực kế toán “Chi phí trả trước dài hạn”.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Trích trước hàng tháng lãi vay vốn dài hạn Ngân hàng.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: chênh lệch giữa tỷ giá lúc mua hàng và thanh toán tiền hàng, chênh lệch đánh giá lại số dư tài khoản có gốc ngoại tệ cuối năm tài chính.

9. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng: ghi nhận theo thời gian khi phát sinh nghiệp vụ.
- Doanh thu hoạt động tài chính: ghi nhận theo thực tế phát sinh nghiệp vụ.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính: thực tế phát sinh

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



Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25% lợi nhuận thu được hàng năm.

Theo giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 94/CN-UN do UBND tỉnh Bình Dương cấp ngày 08 tháng 08 năm 2003, Công ty được miễn nộp thuế thu nhập doanh nghiệp trong 2 năm kể từ khi kinh doanh có lãi (năm 2007 và 2008) và giảm 50% số thuế thu nhập doanh nghiệp trong vòng 04 năm tiếp theo (năm 2009 đến năm 2012).

04
CÔNG
TY
THÉP
NAM
KIM

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

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u> <u>(31/12/12)</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u> <u>(01/01/12)</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
1.1. Tiền và các khoản tương đương tiền	4,498,069,490	14,784,631,808
Cộng	<u>4,498,069,490</u>	<u>14,784,631,808</u>
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	13,740,197,502	23,369,994,900
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(5,245,415,711)	(10,942,827,576)
Cộng	<u>8,494,781,791</u>	<u>12,427,167,324</u>
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
3.1. Phải thu khách hàng	287,256,367,935	258,446,276,459
3.2. Trả trước cho người bán	17,372,330,703	121,874,400,430
3.3. Phải thu theo tiến độ KH HĐ xây dựng	-	-
3.4. Các khoản phải thu khác	2,509,765,630	8,743,976,357
3.5. Dự phòng khoản phải thu khó đòi	(20,044,873,257)	(17,207,510,028)
Cộng	<u>287,093,591,011</u>	<u>371,857,143,218</u>
4. Hàng tồn kho		
4.1. Nguyên liệu, vật liệu	468,699,935,391	476,583,954,002
4.2. Công cụ, dụng cụ	4,842,526,834	2,926,907,675
4.3. Chi phí SXKD dở dang	-	219,659
4.4. Chi phí SXKD- Hàng gia công	1,685,695,569	-
4.5. Thành phẩm	330,004,167,241	171,800,492,131
4.6. Hàng hóa	29,138,326,290	2,662,242,854
4.7. Hàng mua đang đi đường	-	148,665,129,061
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>834,370,651,325</u>	<u>802,638,945,382</u>
5. Chi phí trả trước ngắn hạn		
5.1. Phụ tùng thay thế	251,745,392	312,908,978
5.2. Chi phí khác	7,268,013,604	2,859,215,232
Cộng	<u>7,519,758,996</u>	<u>3,172,124,210</u>
6. Tài sản ngắn hạn khác		
6.1. Tạm ứng	426,408,599	4,019,356,800
6.2. Ký quỹ, ký cược ngắn hạn (*)	8,814,451,838	30,999,002,346
(*) Là khoản ký quỹ mở LC nhập khẩu		
Cộng	<u>9,240,860,437</u>	<u>35,018,359,146</u>
7. Các khoản thuế phải thu		
7.1. Thuế GTGT còn được khấu trừ	58,393,820,288	7,230,925,940
7.2. Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước	-	-
Cộng	<u>58,393,820,288</u>	<u>7,230,925,940</u>

CÔNG TY CP THÉP NAM KIM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Kỳ báo cáo 01/10/2012 đến 31/12/2012

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị sản xuất	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
1. Số dư đầu năm	80,403,589,312	143,887,755,075	5,682,282,118	1,782,829,136	2,917,808,737	234,674,264,378
2. Số tăng trong năm						
- Mua trong năm	4,337,690,650	42,118,996,184	1,001,181,818	966,357,915	6,595,514,517	55,019,741,084
- Đầu tư XDCB hoàn thành	48,392,117,257	442,081,801,608		427,627,100	68,190,615,234	559,092,161,199
- Tăng khác						
3. Giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán		(1,585,714,286)				(1,585,714,286)
- Giảm khác		(72,000,000,000)				(72,000,000,000)
4. Số dư cuối năm	133,133,397,219	554,502,838,581	6,683,463,936	3,176,814,151	77,703,938,488	775,200,452,375
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu năm	8,432,057,941	86,299,579,345	1,409,804,745	1,150,481,350	314,526,625	97,606,450,006
2. Tăng trong năm						
- Khấu hao trong năm	3,579,599,344	30,035,146,460	684,222,215	182,536,796	1,878,539,778	36,360,044,593
3. Giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán		(1,300,663,284)				(1,300,663,284)
- Giảm khác	(225,426)	(127,725,795)	(158,992,021)		(13,754,710)	(300,697,952)
4. Số dư cuối năm	12,011,431,859	114,906,336,726	1,935,034,939	1,333,018,146	2,179,311,693	132,365,133,363
III. Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	71,971,531,371	57,588,175,730	4,272,477,373	632,347,786	2,603,282,112	137,067,814,372
- Tại ngày cuối năm	121,121,965,360	439,596,501,855	4,748,428,997	1,843,796,005	75,524,626,795	642,835,319,012

9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
1. Số dư đầu năm	66,909,025,508	60,411,000	66,969,436,508
2. Tăng trong năm		87,998,860	87,998,860
3. Giảm trong năm			
4. Số dư cuối năm	66,909,025,508	148,409,860	67,057,435,368
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số dư đầu năm	1,344,373,968	38,403,317	1,382,777,285
2. Tăng trong năm	1,280,013,491	20,965,336	1,300,978,827
3. Giảm trong năm			
4. Số dư cuối năm	2,624,387,459	59,368,653	2,683,756,112
III. Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu năm	65,564,651,540	22,007,683	65,586,659,223
- Tại ngày cuối năm	64,284,638,049	89,041,207	64,373,679,256

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u> <u>(31/12/12)</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u> <u>(01/01/12)</u>
10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
10.1. Chi phí XDCB dở dang	331,415,825,948	467,308,168,638
<i>(Đây là chi phí xây dựng và lắp đặt máy móc thuộc Dự án Nhà máy tôn thép tại Khu công nghiệp Đồng An 2)</i>		
11. Đầu tư vào Công ty con		
11.1. Đầu tư vào Công ty CP Vận Tải Nam Kim	-	2,550,000,000
Cộng	<u>-</u>	<u>2,550,000,000</u>
12. Chi phí trả trước dài hạn	29,244,646,390	13,064,326,877
Cộng	<u>29,244,646,390</u>	<u>13,064,326,877</u>
13. Các khoản vay và nợ ngắn hạn	821,121,822,179	922.887.184.595
Cộng	<u>821,121,822,179</u>	<u>922.887.184.595</u>
14. Phải trả người bán	<u>451,805,947,937</u>	<u>393,658,635,712</u>
15. Người mua trả tiền trước	<u>49,896,376,997</u>	<u>19,030,254,669</u>
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
16.1. Thuế GTGT đầu ra	-	6,128,131,742
16.2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	24,672,469,143	7,160,916,212
16.3. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-
16.4. Thuế xuất, nhập khẩu	15,936,216,472	347,080,967
16.5. Thuế TNDN	71,977,678	8,809,573,156
16.6. Thuế thu nhập cá nhân	143,012,906	35,125,105
16.7. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-
16.8. Các loại thuế khác	-	-
Cộng	<u>40,823,676,199</u>	<u>22,480,827,182</u>
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác		
17.1. Phải trả 3 cổ đông góp vốn Cty LD Thép NK	900,000,000	900,000,000
17.2. Phải nộp thuế nhà thầu khi thanh toán POSCO	85,517,419	85,517,419
17.3. Khác (BHXH, BHYT, TN)	430,591,051	233,669,320
17.4. Tài sản thừa chờ xử lý	3,283,453,271	-
Cộng	<u>4,699,561,741</u>	<u>1,219,186,739</u>
18. Các khoản vay và nợ dài hạn	620,262,241,694	188,435,508,419
Cộng	<u>620,262,241,694</u>	<u>188,435,508,419</u>

CÔNG TY CP THẾP NAM KIM
 THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Kỳ báo cáo 01/10/2012 đến 31/12/2012

19. Vốn chủ sở hữu :

19.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	230,000,000,000	62,100,000,000	(1,731,429,637)	2,408,490,129	2,408,490,129	85,272,894,689	380,458,445,310
- Tăng vốn / chia cổ tức bằng cổ phiếu	69,000,000,000					(69,000,000,000)	-
- Lợi nhuận năm trước						11,530,916,589	11,530,916,589
- Trích lập các quỹ				1,043,475,455	2,086,950,910	(3,130,426,365)	-
- Trích lập các quỹ khen thưởng phúc lợi						(1,043,475,455)	(1,043,475,455)
- Chia cổ tức bằng tiền						(9,200,000,000)	(9,200,000,000)
- Chi thù lao hội đồng quản trị						(90,000,000)	(90,000,000)
- Hoàn nhập CLTG kỳ trước			1,731,429,637				1,731,429,637
Số dư cuối năm trước, Số dư đầu năm nay	299,000,000,000	62,100,000,000	-	3,451,965,584	4,495,441,039	14,339,909,458	383,387,316,081
- Tăng vốn trong kỳ này							-
- Lãi trong kỳ này							-
- Lỗ trong năm nay						(99,854,663,349)	(99,854,663,349)
- Chia cổ tức bằng tiền							-
- Chi thù lao hội đồng quản trị						(290,000,000)	(290,000,000)
Số dư cuối kỳ	299,000,000,000	62,100,000,000	-	3,451,965,584	4,495,441,039	(85,804,753,891)	283,242,652,732

19.2. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và PP cổ tức, LN	<u>SỐ CUỐI KỲ</u> <u>(31/12/12)</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u> <u>(01/01/12)</u>
19.2.1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
19.2.1.1. Vốn góp đầu năm	299,000,000,000	230,000,000,000
19.2.1.2. Vốn góp tăng trong năm	-	69,000,000,000
19.2.1.3. Vốn góp giảm trong năm	-	-
19.2.1.4. Vốn góp cuối năm	299,000,000,000	299,000,000,000
19.2.2. Đã chi trả cổ tức trong năm		
19.2.2.1. Chi trả cổ tức năm trước	-	78,200,000,000
19.2.2.2. Chi trả cổ tức năm nay	-	-
19.3. Cổ phiếu	<u>SỐ CUỐI KỲ</u> <u>(31/12/12)</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u> <u>(01/01/12)</u>
19.3.1. Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	-	-
19.3.2. Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn	29,900,000	23,000,000
+ Cổ phiếu thường	29,900,000	23,000,000
19.3.3. Số lượng cổ phiếu phát hành	-	6,900,000
+ Cổ phiếu thường	-	6,900,000
19.3.4. Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	29,900,000	29,900,000
+ Cổ phiếu thường	29,900,000	29,900,000
19.4. Mệnh giá cổ phiếu:	10.000 VNĐ/CP	10.000 VNĐ/CP
<u>VI – Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</u>		
20. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>NĂM NAY</u>	<u>NĂM TRƯỚC</u>
20.1. Tổng doanh thu	2,946,391,193,506	2,578,052,443,873
21. Các khoản giảm trừ doanh thu	19,214,299,197	2,840,003,241
21.1. Chiết khấu thương mại		
21.2. Giảm giá hàng bán, hàng bán trả lại	19,214,299,197	2,840,003,241
21.3. Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
21.4. Thuế tiêu thụ đặc biệt		
21.5. Thuế xuất khẩu		
22. Doanh thu thuần	2,927,176,894,309	2,575,212,440,632
22.1. Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	2,927,176,894,309	2,575,212,440,632
22.2. Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
23. Giá vốn hàng bán	2,806,365,052,599	2,364,987,248,821
23.1. Giá vốn của hàng đã cung cấp	2,806,365,052,599	2,364,987,248,821
24. Doanh thu hoạt động tài chính	10,122,788,437	20,240,512,253
25. Chi phí tài chính	166,693,622,219	164,237,401,033

	<u>NĂM NAY</u>	<u>NĂM TRƯỚC</u>
26. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
26.1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2,838,607,395,718	1,638,137,725,944
26.2. Chi phí nhân công	10,137,057,617	4,132,125,040
26.3. Chi phí khấu hao TSCĐ	35,113,672,274	17,606,995,798
26.4. Chi phí sản xuất chung	109,220,942,527	16,997,588,441
26.5. Chi phí quản lý, bán hàng	65,367,551,330	40,462,124,766
Cộng	3,058,446,619,466	1,717,336,559,989
27. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
27.1. Lợi nhuận trước thuế theo kế toán	(99,256,927,589)	15,379,959,100
27.2. Cộng: Chi phí không được khấu trừ		289,416,070
27.3. Trừ: Doanh thu không chịu thuế		-
27.4. Lợi nhuận tính thuế		15,669,375,175
27.5. Thuế suất		25%
27.6. Chi phí thuế TNDN theo thuế suất 25%		3,917,343,792
27.7. Thuế TNDN được miễn giảm		940,161,940
27.8. Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	2,977,181,852
28. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
28.1. Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(99,854,663,349)	12,402,777,248
28.2. Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông của Công ty mẹ		12,402,777,248
28.3. Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm		24,285,479
28.4. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)		511
29. Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2012 so với cùng kỳ năm trước		
Lợi nhuận sau thuế	(47,018,441,787)	(35,698,347,420)
Nguyên nhân		
- Chi phí chạy thử các dây chuyền MMTB cao và Các dây chuyền chưa đi vào hoạt động hết nên sản lượng chưa cao. Dẫn đến giá vốn cao, lợi nhuận thấp		
- Công ty phải gánh chịu lãi suất vay vốn vẫn còn cao, dẫn đến chi phí tài chính cao		
- Công ty đã và đang mở rộng thị trường xuất khẩu ra nhiều nước trên thế giới, dẫn đến chi phí bán hàng và chi phí quản lý tăng cao		
30. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan :	<u>NĂM NAY</u>	<u>NĂM TRƯỚC</u>
Công ty TNHH Thép Trường Giang :		
30.1 Nghiệp vụ mua, bán với bên liên quan		
Mua thép cán nguội, cán nóng	36,809,596,479	16,949,262,239
Doanh thu bán thép tấm	164,723,517,729	982,648,670
30.2 Nghiệp vụ nợ phải thu với bên liên quan		
Phải thu thương mại	119,347,669,452	94,841,184,014
Trả trước cho nhà cung cấp		
30.3 Nghiệp vụ nợ phải trả với bên liên quan		
Phải trả cho nhà cung cấp	71,161,425,516	
Ứng trước tiền hàng		70,898,503,149

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Dũng Quý

Bình Dương, Ngày 31 tháng 12 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY
CỔ PHẦN
THÉP
NAM KIM
TX. THUAN AN-T. BINH DUONG

Phạm Văn Quý