

**CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP.HCM - VNSTEEL**

*Địa chỉ : 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa kao, Quận 1, TP.HCM*

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**3 THÁNG - NĂM 2020**

*Tháng 04-2020*

M.S.D.

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2020	01/01/2020
			VND	VND
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>671.177.817.267</b>	<b>825.634.408.247</b>
<b>110</b>	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>1</b>	<b>2.464.148.668</b>	<b>22.689.595.611</b>
111	1 Tiền		2.464.148.668	22.689.595.611
112	2 Các khoản tương đương tiền		-	-
<b>120</b>	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>2</b>	<b>9.500.000.000</b>	<b>9.500.000.000</b>
121	1 Chứng khoán kinh doanh		-	-
123	2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		9.500.000.000	9.500.000.000
<b>130</b>	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>234.896.419.844</b>	<b>320.147.313.836</b>
131	1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	3	276.090.976.588	361.011.998.872
132	2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	4	258.313.065	480.780.091
136	3 Phải thu ngắn hạn khác	5	11.254.346.702	9.822.836.962
137	4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(52.707.216.511)	(51.168.302.089)
139	5 Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
<b>140</b>	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>6</b>	<b>420.450.861.684</b>	<b>470.769.750.501</b>
141	1 Hàng tồn kho		443.037.255.341	493.131.747.058
149	2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(22.586.393.657)	(22.361.996.557)
<b>150</b>	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>3.866.387.071</b>	<b>2.527.748.299</b>
151	1 Chi phí trả trước ngắn hạn	10	358.306.709	421.517.806
152	2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		1.906.058.595	2.039.815.701
153	3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		1.602.021.767	66.414.792
<b>200</b>	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>128.721.520.881</b>	<b>128.008.376.248</b>
<b>210</b>	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>307.400.000</b>	<b>307.400.000</b>
216	1 Phải thu dài hạn khác	5	307.400.000	307.400.000
<b>220</b>	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>29.772.749.689</b>	<b>30.827.381.272</b>
221	1 Tài sản cố định hữu hình	7	19.603.210.247	20.610.244.259
222	- Nguyên giá		67.263.378.941	67.263.378.941
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(47.660.168.694)	(46.653.134.682)
227	2 Tài sản cố định vô hình	8	10.169.539.442	10.217.137.013
228	- Nguyên giá		12.339.454.427	12.339.454.427
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.169.914.985)	(2.122.317.414)
<b>230</b>	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>9</b>	<b>86.221.371.192</b>	<b>87.558.594.976</b>
231	- Nguyên giá		145.463.787.768	145.463.787.768
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(59.242.416.576)	(57.905.192.792)
<b>240</b>	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	-	-	-
241	1 Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-	-
<b>250</b>	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>2</b>	<b>12.420.000.000</b>	<b>9.315.000.000</b>
253	1 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		37.000.000.000	37.000.000.000
254	2 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(24.580.000.000)	(27.685.000.000)
<b>260</b>	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		-	-
261	1 Chi phí trả trước dài hạn	10	-	-
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>799.899.338.148</b>	<b>953.642.784.495</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2020	01/01/2020
			VND	VND
<b>300</b>	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>440.311.861.458</b>	<b>600.448.626.817</b>
<b>310</b>	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>419.530.589.568</b>	<b>581.017.635.531</b>
311	1 Phải trả người bán ngắn hạn	11	66.983.723.415	90.443.863.284
312	2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn		1.452.719.303	1.422.446.689
313	3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	3.088.652.035	6.693.622.241
314	4 Phải trả người lao động		3.217.476.193	3.306.704.663
315	5 Chi phí phải trả ngắn hạn	13	3.333.202.399	3.180.419.592
318	6 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	14	168.359.311	159.715.410
319	7 Phải trả ngắn hạn khác	15	108.006.038.551	286.751.515.470
320	8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	16	229.866.781.821	184.957.937.742
321	9 Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322	10 Quỹ khen thưởng, phúc lợi		3.413.636.540	4.101.410.440
<b>330</b>	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>20.781.271.890</b>	<b>19.430.991.286</b>
331	1 Phải trả người bán dài hạn		-	-
337	2 Phải trả dài hạn khác	15	20.781.271.890	19.430.991.286
<b>400</b>	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>359.587.476.690</b>	<b>353.194.157.678</b>
<b>410</b>	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>17</b>	<b>359.587.476.690</b>	<b>353.194.157.678</b>
411	1 Vốn góp của chủ sở hữu		210.000.000.000	210.000.000.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		210.000.000.000	210.000.000.000
411b	Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2 Thặng dư vốn cổ phần		37.225.230.000	37.225.230.000
418	3 Quỹ đầu tư phát triển		62.435.503.997	62.435.503.997
420	4 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		1.773.466.830	1.773.466.830
421	5 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		48.153.275.863	41.759.956.851
421a	LNST chưa phân phối lũy kết đến cuối năm trước		41.759.956.851	30.358.905.782
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		6.393.319.012	11.401.051.069
<b>430</b>	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>799.899.338.148</b>	<b>953.642.784.495</b>



Lê Thúy Hằng  
Người lập



Lại Văn Quyền  
Kế toán trưởng




Võ Trí Nghĩa  
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 04 năm 2020

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
*Quý 1 Năm 2020*

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2020	Năm 2019	Năm 2020	Năm 2019
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	795.168.991.794	1.076.892.053.017	795.168.991.794	1.076.892.053.017
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-	162.908.200	-	162.908.200
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	795.168.991.794	1.076.729.144.817	795.168.991.794	1.076.729.144.817
11	4. Giá vốn hàng bán	775.609.276.800	1.044.967.995.728	775.609.276.800	1.044.967.995.728
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	19.559.714.994	31.761.149.089	19.559.714.994	31.761.149.089
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	4.602.602.081	3.506.872.715	4.602.602.081	3.506.872.715
22	7. Chi phí tài chính	2.379.893.391	5.892.115.823	2.379.893.391	5.892.115.823
23	Trong đó: Chi phí lãi vay	3.910.564.258	7.762.070.719	3.910.564.258	7.762.070.719
25	8. Chi phí bán hàng	8.598.204.927	11.727.576.763	8.598.204.927	11.727.576.763
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	5.537.501.818	3.781.108.277	5.537.501.818	3.781.108.277
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	7.646.716.939	13.867.220.941	7.646.716.939	13.867.220.941
31	11. Thu nhập khác	351.210.634	1.141.857.313	351.210.634	1.141.857.313
32	12. Chi phí khác	-	(89.226.262)	-	(89.226.262)
40	13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	351.210.634	1.231.083.575	351.210.634	1.231.083.575
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	7.997.927.573	15.098.304.516	7.997.927.573	15.098.304.516
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1.604.608.561	3.024.460.903	1.604.608.561	3.024.460.903
60	16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6.393.319.012	12.073.843.613	6.393.319.012	12.073.843.613
70	17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	304	575	304	575
71	18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	-	-	-	-



Lê Thúy Hằng  
Người lập

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 04 năm 2020



Lại Văn Quyền  
Kế toán trưởng



Võ Trí Nghĩa  
Tổng Giám đốc

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

*Quý 1 Năm 2020*

*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
			VND	VND
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
01	<i>1 Lợi nhuận trước thuế</i>		7.997.927.573	15.098.304.516
	<i>2 Điều chỉnh cho các khoản</i>			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		2.391.855.367	2.604.948.353
03	- Các khoản dự phòng		(1.341.688.478)	(1.152.686.453)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		1.313.266.172	(23.756.113)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(177.748.014)	(2.046.560.291)
06	- Chi phí lãi vay		3.910.564.258	7.762.070.719
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	<i>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>		14.094.176.878	22.242.320.731
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		82.484.650.249	(166.667.356.743)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		50.094.491.717	(133.330.853.517)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập DN phải nộp)		(207.139.343.049)	35.528.548.572
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		63.211.097	(75.010.822)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh			
14	- Tiền lãi vay đã trả		(3.883.493.160)	(8.136.505.345)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(177.553.550)	(11.082.454.762)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	-
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(659.543.440)	(2.174.191.341)
20	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>		(65.123.403.258)	(263.695.503.227)
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
21	- Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	(2.389.110.000)
22	- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	-
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	21.446.000.000
26	- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia		3.227.466	176.605.395
30	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>		3.227.466	19.233.495.395

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

*Quý 1 Năm 2020*

*(Theo phương pháp gián tiếp)*

*(tiếp theo)*

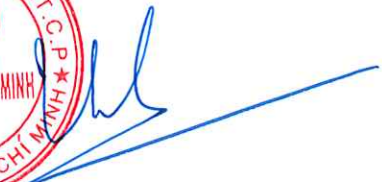
Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
			VND	VND
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
33	- Tiền thu từ đi vay		725.017.498.101	1.207.967.208.042
34	- Tiền trả nợ gốc vay		(680.108.654.022)	(951.235.272.171)
35	- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính			-
36	- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	(20.976.193.000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>44.908.844.079</i>	<i>235.755.742.871</i>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(20.211.331.713)	(8.706.264.961)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		22.689.595.611	25.008.114.683
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(14.115.230)	23.756.113
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	1	2.464.148.668	16.325.605.835



**Lê Thúy Hằng**  
Người lập



**Lại Văn Quyền**  
Kế toán trưởng

**Võ Trí Nghĩa**  
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 04 năm 2020

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2020

### I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần (Nhà nước giữ cổ phần chi phối).
2. **Lĩnh vực kinh doanh:** Bán buôn, bán lẻ, dịch vụ các mặt hàng Kim khí, VT thứ liệu, Phế liệu, cho thuê văn phòng, kho bãi ...
3. **Ngành nghề kinh doanh:** Kim khí, vật tư thứ liệu, phế liệu, máy móc thiết bị ..vv... cho thuê văn phòng, kho bãi ...

### II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. **Kỳ kế toán:** bắt đầu 01/01/2019 kết thúc 31/03/2020
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** là tiền đồng Việt Nam.

### III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng:** theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của BTC.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:**  
Doanh nghiệp đã tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã ban hành đến 31/03/2020
3. **Hình thức kế toán áp dụng:** Nhật ký chứng từ trên máy vi tính.

### IV - Các chính sách kế toán áp dụng:

1. **Nguyên tắc xác định các khoản tiền:** tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định.*
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : *Tuân thủ chuẩn mực số 10 (đoạn 8,10,12): Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng đồng tiền khác được chuyển đổi ra tiền VNĐ theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà Nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh.*
2. **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:** theo chuẩn mực kế toán số 02
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *nguyên tắc giá gốc.*
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Theo phương pháp đích danh.*
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: *Theo phương pháp kê khai thường xuyên.*
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : *Theo nguyên tắc tài sản khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc.*
3. **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:**
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *theo nguyên tắc giá gốc.*
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *khấu hao đường thẳng quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.*
4. **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**
  - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: *chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo chuẩn mực 16: chi phí đi vay.*

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

+ Chi phí trả trước

+ Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *phân bổ theo tiêu thức thời gian và phương pháp đường thẳng.*

**6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: *được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.*  
 - Lợi nhuận chưa phân phối: *lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.*

**7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng: *Việc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp đã tuân thủ đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.*

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ đã tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác".*

- Doanh thu hoạt động tài chính: *Việc ghi nhận doanh thu tài chính đã tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14 "doanh thu và thu nhập khác"*

**8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:** *Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.*

**9. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:** *Với mục đích giúp cho người sử dụng hiểu được là báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.*

**V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

**1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tiền mặt	333.052.302	470.352.314
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.131.096.366	22.219.243.297
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	-	-
	<b>2.464.148.668</b>	<b>22.689.595.611</b>



## 2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

### a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>Đầu tư ngắn hạn</b>	<b>9.500.000.000</b>	<b>9.500.000.000</b>	<b>9.500.000.000</b>	<b>9.500.000.000</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn	9.500.000.000	9.500.000.000	9.500.000.000	9.500.000.000
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
<b>Đầu tư dài hạn</b>	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	<b>9.500.000.000</b>	<b>9.500.000.000</b>	<b>9.500.000.000</b>	<b>9.500.000.000</b>

### b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Công ty CP Thép Nhà Bè	23.000.000.000	(10.580.000.000)	23.000.000.000	(13.685.000.000)
- Công ty CP Thép Tấm Lá Thống Nhất	14.000.000.000	(14.000.000.000)	14.000.000.000	(14.000.000.000)
	<b>37.000.000.000</b>	<b>(24.580.000.000)</b>	<b>37.000.000.000</b>	<b>(27.685.000.000)</b>

### 3 .PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
<b>a) Phải thu của khách hàng có số dư lớn</b>		
- CHIP MONG GROUP CO.,LTD	-	30.900.361.989
- Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất	45.103.672.833	45.403.672.833
- Công ty TNHH Thép Tây Đô	13.836.514.270	45.486.350.680
- Công ty CP Vật Liệu Xây Dựng CIC Kiên Giang	9.030.298.147	10.443.137.922
- Công ty TNHH Việt Quang	12.306.307.711	12.806.307.711
- Công Ty TNHH TMDV Và XNK Hồng Quyên	7.736.417.807	10.815.176.460
- Công Ty TNHH TM Quang Giàu	14.376.380.368	10.078.060.958
- Các khoản phải thu khách hàng khác	173.701.385.452	195.078.930.319
	<b>276.090.976.588</b>	<b>361.011.998.872</b>
<b>b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>59.084.081.694</b>	<b>91.065.684.712</b>

### 4 .TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- CN Công Ty Xi Măng Nghi Sơn	240.813.065	-	242.256.091	-
- Công ty TNHH Hãng Kiểm Toán	-	-	55.000.000	-
- CN tại TPHCM - Công ty CP Du Lịch Khách Sạn Hải Đăng	-	-	178.244.000	-
- Trả trước cho người bán khác	17.500.000	-	5.280.000	-
	<b>258.313.065</b>	<b>-</b>	<b>480.780.091</b>	<b>-</b>

**5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC**

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>				
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	548.767.123	-	374.246.575	-
-Phải thu về kinh phí công đoàn		-	10.000	-
-Phải thu về bảo hiểm xã hội		-	127.500	-
-Phải thu về bảo hiểm y tế		-	22.500	-
-Phải thu về bảo hiểm thất nghiệp		-	10.000	-
-Tạm ứng	113.000.000	-	15.000.000	-
-Ký cược, ký quỹ	7.100.700.000	-	7.035.000.000	-
-Chiết khấu sản lượng	2.062.592.610	-	1.650.823.320	-
-Chiết khấu thanh toán	183.608.889	-	32.124.900	-
-Phải thu lãi ký quỹ	165.621.880	-	319.692.991	-
-Quy trách nhiệm cá nhân	813.073.214	-	-	-
-Lãi chậm trả	220.982.986	-	332.313.849	-
-Phải thu khác	46.000.000	-	63.465.327	-
	<b>11.254.346.702</b>	<b>-</b>	<b>9.822.836.962</b>	<b>-</b>
<b>b) Dài hạn</b>				
-Ký cược, ký quỹ	307.400.000	-	307.400.000	-
	<b>307.400.000</b>	<b>-</b>	<b>307.400.000</b>	<b>-</b>

**6 . HÀNG TỒN KHO**

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Hàng mua đang đi đường	-	-	41.850.438.168	-
- Nguyên liệu, vật liệu	51.773.363	-	52.446.318	-
- Hàng hóa	442.985.481.978	(22.586.393.657)	451.228.862.572	(22.361.996.557)
Giá mua hàng hóa	434.788.808.423	(22.586.393.657)	442.954.349.531	(22.361.996.557)
Chi phí thu mua hàng hóa	8.196.673.555	-	8.274.513.041	-
	<b>443.037.255.341</b>	<b>(22.586.393.657)</b>	<b>493.131.747.058</b>	<b>(22.361.996.557)</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH - VNSTEEL**

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2020

**7 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm	28.440.778.414	30.694.479.394	6.261.625.010	832.358.928	1.034.137.195	67.263.378.941
- Mua trong kỳ						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>28.440.778.414</b>	<b>30.694.479.394</b>	<b>6.261.625.010</b>	<b>832.358.928</b>	<b>1.034.137.195</b>	<b>67.263.378.941</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	16.075.238.976	25.378.728.319	3.553.316.815	668.149.741	977.700.831	46.653.134.682
- Khấu hao trong kỳ	301.390.017	546.355.653	135.733.524	20.027.544	3.527.274	1.007.034.012
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>16.376.628.993</b>	<b>25.925.083.972</b>	<b>3.689.050.339</b>	<b>688.177.285</b>	<b>981.228.105</b>	<b>47.660.168.694</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	12.365.539.438	5.315.751.075	2.708.308.195	164.209.187	56.436.364	20.610.244.259
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>12.064.149.421</b>	<b>4.769.395.422</b>	<b>2.572.574.671</b>	<b>144.181.643</b>	<b>52.909.090</b>	<b>19.603.210.247</b>

*Trong đó:*

- Giá trị còn lại cuối Quý 1 của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **22.298.086.403**
- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về tài sản cố định hữu hình:

**CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH - VNSTEEL**

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2020

**8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	Quyền sử dụng đất VND	Quyền phát hành VND	Bản quyền, bằng sáng chế VND	...	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm	11.835.454.427	-	-	-	504.000.000	12.339.454.427
- Mua trong kỳ						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>11.835.454.427</b>	-	-	-	<b>504.000.000</b>	<b>12.339.454.427</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1.618.317.414	-	-	-	504.000.000	2.122.317.414
- Khấu hao trong kỳ	47.597.571					47.597.571
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.665.914.985</b>	-	-	-	<b>504.000.000</b>	<b>2.169.914.985</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	10.217.137.013	-	-	-	-	10.217.137.013
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>10.169.539.442</b>	-	-	-	-	<b>10.169.539.442</b>

**9 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

	Quyền sử dụng đất VND	Nhà VND	Nhà và quyền sử dụng đất VND	Cơ sở hạ tầng VND	Tài sản cố định khác VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm		145.463.787.768				145.463.787.768
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	<b>145.463.787.768</b>	-	-	-	<b>145.463.787.768</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	-	57.905.192.792	-	-	-	57.905.192.792
- Khấu hao trong kỳ		1.337.223.784				1.337.223.784
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	<b>59.242.416.576</b>	-	-	-	<b>59.242.416.576</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	-	87.558.594.976	-	-	-	87.558.594.976
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	-	<b>86.221.371.192</b>	-	-	-	<b>86.221.371.192</b>

**10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Chi phí thuê hoạt động TSCĐ	157.210.822	69.600.000
Phí phát hành bảo lãnh thanh toán	201.095.887	351.917.806
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	-	-
	<b>358.306.709</b>	<b>421.517.806</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	-
	-	-

**11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN**

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn</b>				
-Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL	35.049.834.259	35.049.834.259	28.978.068.614	28.978.068.614
-Công ty TNHH Thép Vina Kyohei	22.150.981.066	22.150.981.066	16.465.310.218	16.465.310.218
-SMART TIMING STEEL LIMITED	-	-	9.794.728.184	9.794.728.184
-CHEONGFULI (XIAMEN) CO., LTD	-	-	20.658.532.326	20.658.532.326
-HANGZHOU COGENERATION (HONG KONG) COMPANY LIMITED	-	-	11.397.177.658	11.397.177.658
-Phải trả các đối tượng khác	9.782.908.090	9.782.908.090	3.150.046.284	3.150.046.284
	<b>66.983.723.415</b>	<b>66.983.723.415</b>	<b>90.443.863.284</b>	<b>90.443.863.284</b>
<b>b) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>				
	<b>58.165.520.825</b>	<b>58.165.520.825</b>	<b>45.443.378.832</b>	<b>45.443.378.832</b>

## 12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng		6.517.917.710	13.355.860.965	18.387.886.182		1.485.892.493
Thuế Tiêu thụ đặc biệt						
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu			-	-		
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		175.704.531	1.604.608.561	177.553.550		1.602.759.542
Thuế Thu nhập cá nhân	66.414.792	-	180.846.105	1.517.002.642	1.402.571.329	
Thuế Tài nguyên						
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất			(61.481.593)	137.968.845	199.450.438	
Thuế bảo vệ môi trường						
Các loại thuế khác			-	-		
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-	12.000.000	12.000.000		-
	<b>66.414.792</b>	<b>6.693.622.241</b>	<b>15.091.834.038</b>	<b>20.232.411.219</b>	<b>1.602.021.767</b>	<b>3.088.652.035</b>

### 13 .CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Chi phí lãi vay	267.555.885	240.484.787
- Chi phí giao dịch cho nhân viên bán hàng	246.099.730	483.803.137
- Trích trước chi phí tiền điện, nước, điện thoại	1.302.966	22.500.000
- Chi phí giám định, giao nhận, vận chuyển hàng hóa	475.144.548	707.771.343
- Trích trước tiền thuê kho, thuê đất	1.747.626.120	-
- Trích trước chi phí UPAS L/C	487.943.882	1.456.068.534
- Tiền lãi ký quỹ của nhân viên bán hàng	91.997.269	169.791.791
- Chi phí phải trả khác	15.531.999	100.000.000
	<b>3.333.202.399</b>	<b>3.180.419.592</b>
<b>b) Dài hạn</b>	-	-

### 14 .DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước	168.359.311	159.715.410
	<b>168.359.311</b>	<b>159.715.410</b>
<b>b) Dài hạn</b>	-	-

### 15 .PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Kinh phí công đoàn	90.323.000	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	5.947.515.495	7.095.686.057
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	67.341.900	67.341.900
- Thuế TNCN phải trả người lao động	1.413.154.343	-
- Chiết khấu sản lượng phải trả	62.460.176	59.827.501
- Phải trả Ngân hàng về khoản thanh toán cho nhà cung	99.714.903.931	279.186.185.665
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	710.339.706	342.474.347
	<b>108.006.038.551</b>	<b>286.751.515.470</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	20.781.271.890	19.430.991.286
	<b>20.781.271.890</b>	<b>19.430.991.286</b>



**16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	01/01/2020		Trong kỳ		31/03/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>a) Vay ngắn hạn</b>						
<b>Vay ngắn hạn Ngân hàng</b>	<b>184.957.937.742</b>	<b>184.957.937.742</b>	<b>725.017.498.101</b>	<b>680.108.654.022</b>	<b>229.866.781.821</b>	<b>229.866.781.821</b>
- Ngân hàng TMCP Công thương -CN Hồ Chí Minh	55.277.181.080	55.277.181.080	185.840.236.850	185.712.560.698	55.404.857.232	55.404.857.232
- Ngân hàng TMCP Đầu tư & PT -CN Hồ Chí Minh	89.099.462.295	89.099.462.295	335.195.359.833	295.731.654.266	128.563.167.862	128.563.167.862
- Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	-	-	-	-	-	-
- Ngân hàng Phương Đông - CN Chợ Lớn	-	-	7.043.872.000	7.043.872.000	-	-
- Ngân hàng Vietcombank - CN TP HCM	40.581.294.367	40.581.294.367	196.938.029.418	191.620.567.058	45.898.756.727	45.898.756.727
- Ngân hàng Hàng Hải- CN TP HCM	-	-	-	-	-	-
- Ngân hàng Eximbank - CN Chợ Lớn	-	-	-	-	-	-
	<b>184.957.937.742</b>	<b>184.957.937.742</b>	<b>725.017.498.101</b>	<b>680.108.654.022</b>	<b>229.866.781.821</b>	<b>229.866.781.821</b>
<b>b) Vay dài hạn</b>						
	-	-	-	-	-	-

## 17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	210.000.000.000	37.225.230.000	62.435.503.997	1.773.466.830	108.186.360.190	419.620.561.017
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	11.401.051.069	11.401.051.069
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	(77.827.454.408)	(77.827.454.408)
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>37.225.230.000</b>	<b>62.435.503.997</b>	<b>1.773.466.830</b>	<b>41.759.956.851</b>	<b>353.194.157.678</b>
Số dư đầu năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	62.435.503.997	1.773.466.830	41.759.956.851	353.194.157.678
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	6.393.319.012	6.393.319.012
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>210.000.000.000</b>	<b>37.225.230.000</b>	<b>62.435.503.997</b>	<b>1.773.466.830</b>	<b>48.153.275.863</b>	<b>359.587.476.690</b>

### b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ
	VND
- Vốn góp của Công ty mẹ	116.905.700.000
- Các cổ đông khác	93.094.300.000
	<b>210.000.000.000</b>

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

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	210.000.000.000	210.000.000.000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>210.000.000.000</i>
- <i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>	-	-
- <i>Vốn góp giảm trong kỳ</i>	-	-
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>210.000.000.000</i>
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	21.000.000.000
- <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	-	<i>21.000.000.000</i>
- <i>Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay</i>	-	-

**d) Cổ phiếu**

	31/03/2020	01/01/2020
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.000.000	21.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	21.000.000	21.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>21.000.000</i>	<i>21.000.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21.000.000	21.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>21.000.000</i>	<i>21.000.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)</i>	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

**đ) Các quỹ công ty**

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	62.435.503.997	62.435.503.997
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.773.466.830	1.773.466.830
	<b>64.208.970.827</b>	<b>64.208.970.827</b>

**18 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**a) Ngoại tệ các loại**

	31/03/2020	01/01/2020
- Đồng đô la Mỹ (USD)	41.533,98	809.655,59
- Đồng Euro (EUR)	202,04	202,04

**b) Nợ khó đòi đã xử lý**

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
	39.558.364.207	39.063.033.194

## 19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	778.634.519.817	1.060.543.013.922
Doanh thu cung cấp dịch vụ	16.534.471.977	16.349.039.095
	<b>795.168.991.794</b>	<b>1.076.892.053.017</b>

## 20 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	162.908.200
Giảm giá hàng bán	-	-
	<b>-</b>	<b>162.908.200</b>

## 21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	769.657.836.767	1.040.634.730.750
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5.727.042.933	4.333.264.978
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	224.397.100	-
	<b>775.609.276.800</b>	<b>1.044.967.995.728</b>

## 22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	177.748.014	176.605.395
Chiết khấu thanh toán	313.256.487	874.218.700
Lãi bán hàng trả chậm	2.797.414.758	2.107.063.066
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	796.568.502	204.528.004
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	-	23.756.113
Doanh thu hoạt động tài chính khác	517.614.320	120.701.437
	<b>4.602.602.081</b>	<b>3.506.872.715</b>

### 23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Lãi tiền vay	3.910.564.258	7.762.070.719
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	169.065.699	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	1.313.266.172	-
Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư	(3.105.000.000)	(1.869.954.896)
Chi phí tài chính khác	91.997.262	-
	<b>2.379.893.391</b>	<b>5.892.115.823</b>

### 24 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	155.133.797	181.010.605
Chi phí nhân công	5.770.107.474	7.314.442.858
Chi phí khấu hao tài sản cố định	906.571.904	887.895.411
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.249.419.858	2.148.430.825
Chi phí khác bằng tiền	516.971.894	1.195.797.064
	<b>8.598.204.927</b>	<b>11.727.576.763</b>

### 25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	76.803.427	53.267.147
Chi phí nhân công	1.847.038.476	1.386.514.063
Chi phí khấu hao tài sản cố định	72.408.036	83.862.580
Thuế, phí, lệ phí	39.390.566	86.792.869
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	1.538.914.422	717.268.443
Chi phí dịch vụ mua ngoài	839.232.459	558.275.394
Chi phí khác bằng tiền	1.123.714.432	895.127.781
	<b>5.537.501.818</b>	<b>3.781.108.277</b>

**26 . THU NHẬP KHÁC**

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Tiền phạt, tiền bồi thường, phí tàu giã thu được	179.616.135	123.653.560
Thu nhập từ hàng thừa	171.594.499	686.788.509
Thu hồi nợ khó đòi đã xử lý	-	65.000.000
Thu nhập khác	-	266.415.244
	<b>351.210.634</b>	<b>1.141.857.313</b>

**27 . CHI PHÍ KHÁC**

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Chi phí khác	-	(89.226.262)
	-	<b>(89.226.262)</b>

**28 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	7.997.927.573	15.098.304.516
Các khoản điều chỉnh tăng	25.115.230	24.000.000
- Chi phí không được trừ	11.000.000	24.000.000
- Lỗ đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ	14.115.230	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập tính thuế TNDN	8.023.042.803	15.122.304.516
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>1.604.608.561</b>	<b>3.024.460.903</b>
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	175.704.531	7.182.062.269
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ	(177.553.550)	(11.082.454.762)
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<b>1.602.759.542</b>	<b>(875.931.590)</b>

## 29 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	6.393.319.012	12.073.843.613
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	21.000.000	21.000.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>304</b>	<b>575</b>

## 30 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 1 Năm 2020	Quý 1 Năm 2019
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	263.451.790	271.010.686
Chi phí nhân công	8.822.575.654	9.540.169.877
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.391.855.367	2.604.948.353
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.123.668.750	4.750.577.824
Chi phí khác bằng tiền	1.705.775.448	2.233.055.827
	<b>18.307.327.009</b>	<b>19.399.762.567</b>

## 31 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong năm, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Giá trị giao dịch trong kỳ	Số dư đến 31/03/2020 (VND) (a)
<b><u>Bán hàng hóa &amp; dịch vụ</u></b>			
1. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel	(**)	323.386.852	142.317.349
2. Công ty CP Lưới Thép Bình Tây	(***)	6.244.494.003	-
3. Công ty TNHH Thép Tây Đô	(***)	32.650.163.590	13.836.514.270
4. Công ty Thép Tấm Lá Thống Nhất	(***)	-	45.103.672.833
5. Công Ty CP KK Miền Trung	(***)	606.107.037	-
6. Công Ty CP Đầu tư Xây dựng Miền Nam	(***)	231.723.071	1.577.242
<b><u>Mua hàng hóa &amp; dịch vụ</u></b>			
1. Cty TNHH MTV Thép Miền Nam-VNSteel	(**)	137.374.386.925	(35.688.444.319)
2. Công ty CP Thép Vicasa - VNSteel	(**)	326.095.440	(326.095.440)
3. Công ty Thép Vina Kyoei	(***)	110.067.957.747	(22.150.981.066)

Ghi chú: (a) Đến thời điểm 31/03/2020 Công ty CP Kim Khí Tp. HCM còn phải thu các bên liên quan được thể hiện số dương (+) và còn phải trả được thể hiện số âm (-).

- (\*) Các đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Thép Việt Nam
- (\*\*) Công ty con Tổng Công ty Thép Việt Nam
- (\*\*\*) Công ty liên kết Tổng Công ty Thép Việt Nam

### **32 . BÁO CÁO BỘ PHẬN**

Hoạt động kinh doanh của Công ty bao gồm kinh doanh mua bán kim khí, phế liệu và sản phẩm kim loại. Hoạt động cung cấp dịch vụ cho thuê kho bãi, văn phòng và kinh doanh bất động sản đầu tư chiếm tỷ trọng không trọng yếu trong tổng doanh thu của Công ty. Doanh thu và giá vốn của các hoạt động kinh doanh chính được trình bày tại thuyết minh số 19, 20 và 21 phần Thuyết minh báo cáo tài chính.



**Lê Thúy Hằng**  
Người lập



**Lại Văn Quyền**  
Kế toán trưởng



**Võ Trí Nghĩa**  
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 04 năm 2020



TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ  
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH - VNSTEEL

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 147/KK-TCKT

TP Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2020

V/v giải trình biến động kết quả  
kinh doanh quý 1/2020

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh – VNSTEEL (Mã CK: HMC) xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh giữa quý 1 năm 2020 so với quý 1 năm 2019 như sau:

- Lợi nhuận sau thuế quý 1/2020: **6.393.319.012** đồng
- Lợi nhuận sau thuế quý 1/2019: **12.073.843.613** đồng

Lợi nhuận sau thuế của Công ty giảm 47,05% so với quý 1/2019 chủ yếu do ảnh hưởng các yếu tố sau:

- Doanh thu thuần quý 1/2020 của Công ty giảm 26,15% so với cùng kỳ năm trước. Giá thép giảm so với quý 1 năm trước cùng với sản lượng tiêu thụ sụt giảm do ảnh hưởng của dịch COVID-19 là nguyên nhân chính làm giảm doanh thu.

- Lãi gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ quý 1/2020 giảm 38,42% so với quý 1/2019 do tỉ suất lợi nhuận gộp của Công ty giảm.

- Chi phí hoạt động tài chính giảm 59,61% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi phí bán hàng giảm 26,68% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 46,45% so với cùng kỳ do một số khoản chi phí tăng như: dự phòng nợ khó đòi, tiền thuê đất, trợ cấp thôi việc.

Vậy, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh - VNSTEEL xin giải trình đề Quý cơ quan và quý cổ đông được rõ.

Trân trọng.

Nơi nhận :

- Như trên
- Lưu VT



TỔNG GIÁM ĐỐC

Võ Trí Nghĩa