

Số: 455 /KK-TCKT

V/v giải trình biến động kết quả
kinh doanh giữa hai kỳ báo cáo

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 7 năm 2013

SỔ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

ĐẾN

Số: 24668

Già: Ngày 19 tháng 7 năm 13

Kính gửi:

SỔ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH

Căn cứ Thông tư 52/2012/TT-BTC hướng dẫn về việc công bố thông tin trên
thị trường chứng khoán của Bộ Tài chính ban hành ngày 05/4/2012

Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh (Mã CK: HMC) giải trình về biến
động kết quả kinh doanh giữa quý 2 năm 2013 so với quý 2 năm 2012 như sau:

- Lợi nhuận trước thuế quý 2/2012: 9.126.428.810 đồng

- Lợi nhuận trước thuế quý 2/2013: 7.975.192.979 đồng

Giảm 12,6% so với quý 2/2012, là do:

Sáu tháng đầu năm 2013, tình hình thị trường thép thế giới vẫn chưa có dấu
hiệu khả quan. Sản lượng thép dư thừa, giá bán tiếp tục giảm sâu xuống mức thấp
nhất trong hai năm qua. Lượng thép nhập khẩu tăng cao gây ảnh hưởng đến thị
trường nội địa. Vì vậy, đối với thị trường trong nước, cung vẫn cao hơn cầu tiêu thụ.
Thị trường bất động sản vẫn tiếp tục đóng băng, sản xuất cơ khí trì trệ làm sức tiêu
thụ thép tiếp tục giảm sút. Ngành thép tiếp tục đứng trước cạnh tranh kép từ áp lực
dư thừa trong nước và thép nhập khẩu giá rẻ (chủ yếu từ Trung Quốc). Nhiều doanh
nghiệp đã giảm mạnh giá bán nhằm giải phóng hàng tồn kho, quay vòng vốn để
mua vào với giá rẻ hơn. Công ty CP Kim khí TP Hồ Chí Minh chịu ảnh hưởng lớn từ
tình hình khó khăn trên.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Minh Xuân

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁNTại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN		MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1		2	3	4	5
A/	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		823.828.277.204	753.608.104.825
I-	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		16.282.152.161	23.354.614.977
1	Tiền	111	V.01	16.282.152.161	18.354.614.977
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	5.000.000.000
II-	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	3.910.000.000	4.370.000.000
1	Đầu tư ngắn hạn	121		23.000.000.000	23.000.000.000
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(19.090.000.000)	(18.630.000.000)
III-	Các khoản phải thu	130		320.853.669.000	342.410.036.921
1	Phải thu của khách hàng	131		317.607.218.372	298.169.167.430
2	Trả trước cho người bán	132		3.792.906.976	44.026.047.933
3	Các khoản phải thu khác	138	V.03	3.848.742.543	3.728.070.362
4	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	139		(4.395.198.891)	(3.513.248.804)
IV-	Hàng tồn kho	140		476.028.960.760	373.997.970.509
1	Hàng tồn kho	141	V.04	495.610.408.780	391.686.274.092
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(19.581.448.020)	(17.688.303.583)
V-	Tài sản ngắn hạn khác	150		6.753.495.283	9.475.482.418
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		344.519.527	239.810.534
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.094.635.843	3.468.078.871
3	Tài sản ngắn hạn khác	158		3.314.339.913	5.767.593.013
B/	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		277.617.993.722	284.701.897.199
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II-	Tài sản cố định	220		146.165.998.523	148.357.759.057
1	TSCĐ hữu hình	221	V.08	59.948.916.706	57.088.978.258
-	Nguyên giá	222		88.986.454.994	83.065.665.576
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(29.037.538.288)	(25.976.687.318)
2	TSCĐ vô hình	227	V.10	84.341.620.282	84.341.620.282
-	Nguyên giá	228		84.341.620.282	84.341.620.282
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
3	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1.875.461.535	6.927.160.517

III-	Bất động sản đầu tư	240	V.12	121.430.464.257	124.534.522.827
-	Nguyên giá	241		141.623.274.876	141.623.274.876
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(20.192.810.619)	(17.088.752.049)
IV-	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		2.575.360.000	3.986.445.187
1	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	16.575.360.000	16.575.360.000
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(*)	259		(14.000.000.000)	(12.588.914.813)
V-	Tài sản dài hạn khác	260		7.446.170.942	7.823.170.128
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	7.052.170.942	7.249.170.128
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3	Tài sản dài hạn khác	268		394.000.000	574.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100+200)		270		1.101.446.270.926	1.038.310.002.024

NGUỒN VỐN		MÃ SỐ		SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A/	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		773.879.905.733	696.938.219.754
I-	Nợ ngắn hạn	310		730.807.913.635	649.897.058.228
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	508.409.081.815	456.902.956.464
2	Phải trả người bán	312		186.672.268.542	151.457.457.501
3	Người mua trả tiền trước	313		12.770.987.293	917.589.700
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	5.538.693.932	23.136.052.579
5	Phải trả công nhân viên	315		5.960.204.417	6.117.115.368
6	Chi phí phải trả	316	V.17	3.226.529.557	2.651.671.519
7	Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn khác	319	V.18	5.791.308.811	6.179.102.987
8	Dự phòng phải trả ngắn hạn			-	
9	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	421		2.438.839.268	2.535.112.110
II-	Nợ dài hạn	320		43.071.992.098	47.041.161.526
1	Phải trả dài hạn khác	323		17.796.992.099	16.356.909.053
2	Vay và nợ dài hạn	324	V.20	25.274.999.999	30.164.999.999
3	Doanh thu chưa thực hiện			-	519.252.474
B/	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		327.566.365.193	341.371.782.270
I-	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	327.566.365.193	341.371.782.270
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		210.000.000.000	210.000.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		37.225.230.000	37.225.230.000
3	Quỹ đầu tư phát triển	416		66.605.140.753	63.135.978.269
4	Quỹ dự phòng tài chính	417		769.715.376	769.715.376
5	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418		1.373.466.830	1.173.466.830
6	Lợi nhuận chưa phân phối	419		11.592.812.234	29.067.391.795
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)		430		1.101.446.270.926	1.038.310.002.024

IN
HỊ
PHÓ
MINH
HO CỨ

CÁC KHOẢN CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
	V.24		
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			
4 Nợ khó đòi đã xử lý		13.463.825.266	13.463.825.266
5 Ngoại tệ các loại			
Đồng USD		1,436,30	1.400,85
Đồng EUR		201,15	201,03
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

Thanh Kien
Thanh Kien

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Võ Thị Lệ Châu

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Võ Thị Lệ Châu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Minh Xuân
Nguyễn Minh Xuân

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2 Năm 2013

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU		Mã ~ số	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và CCDV	01	885.647.468.950	1.137.075.800.282	1.716.147.748.589	2.454.943.392.999
2	Các khoản giảm trừ	03	49.740.790	-	49.740.790	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10	885.597.728.160	1.137.075.800.282	1.716.098.007.799	2.454.943.392.999
4	Giá vốn hàng bán	11	848.192.701.100	1.093.782.460.946	1.651.791.663.350	2.371.233.171.429
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	37.405.027.060	43.293.339.336	64.306.344.449	83.710.221.570
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	899.389.964	10.014.318.695	1.725.750.908	19.323.074.535
7	Chi phí tài chính	22	15.164.552.373	31.316.932.070	25.997.437.480	59.684.637.234
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23	11.687.878.339	23.366.222.828	21.847.458.477	47.548.565.481
8	Chi phí bán hàng	24	10.085.840.978	8.846.817.112	17.524.310.042	17.283.906.689
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	5.130.858.531	4.017.480.039	8.555.982.736	7.924.494.194
10	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30= 20+ (21-22) - (24+25)}	30	7.923.165.142	9.126.428.810	13.954.365.099	18.140.257.988
11	Thu nhập khác	31	65.416.969	-	110.878.263	11.729.000
12	Chi phí khác	32	13.389.132	-	13.389.132	-
13	Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40	52.027.837	-	97.489.131	11.729.000
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	7.975.192.979	9.126.428.810	14.051.854.230	18.151.986.988
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	2.164.980.336	1.292.653.688	3.684.145.649	2.420.848.460
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51)	60	5.810.212.643	7.833.775.122	10.367.708.581	15.731.138.528
18	Lãi cơ bản trên CP (đồng/CP)	70	277	373	494	749

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu

Thanh Vân
Thanh Vân

Kế toán trưởng

Võ Thị Lệ Châu
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Võ Thị Lệ Châu

Tổng Giám đốc



Nguyễn Minh Xuân
Nguyễn Minh Xuân

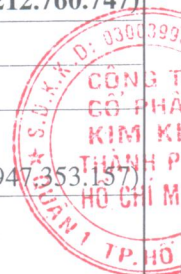
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2013

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kì này	Kì trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế:	01		14.051.854.230	18.151.986.988
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
_ Khấu hao TSCĐ	02		6.164.909.540	7.223.131.947
_ Các khoản dự phòng	03		4.646.149.711	(3.685.983.940)
_ Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		591.955.765	495.500.000
_ Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(111.653.375)	(24.743.832.165)
_ Chi phí lãi vay	06		21.847.458.477	56.672.790.423
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		47.190.674.348	54.113.593.253
_ Tăng, giảm các khoản phải thu	09		23.501.113.962	(66.809.468.500)
_ Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(103.924.134.688)	(4.126.735.449)
_ Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		27.046.457.242	75.548.831.507
_ Tăng, giảm chi phí trả trước	12		92.290.193	(1.091.981.624)
_ Tiền lãi vay đã trả	13		(21.827.096.153)	(56.577.450.350)
_ Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2.872.580.856)	(2.301.828.007)
_ Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		1.673.361.505	2.994.583.605
_ Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(2.790.315.159)	(15.962.305.182)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(31.910.229.606)	(14.212.760.747)
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	6,7, 8,11	(869.090.436)	(49.947.353.157)
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			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kì này	Kì trước
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			(12.780.000.000)
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		111.653.375	24.743.832.165
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động đầu tư	30		(757.437.061)	(37.983.520.992)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả 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		1.480.275.995.733	3.350.247.504.968
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.433.659.870.382)	(3.265.337.348.015)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(21.020.921.500)	(19.247.320.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		25.595.203.851	65.662.836.453
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(7.072.462.816)	13.466.554.714
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		23.354.614.977	18.539.265.976
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	<i>61</i>			14.934.205
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		16.282.152.161	32.020.754.895

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Tô Hải Dung

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Võ Thị Lệ Châu



Nguyễn Minh Xuân



THUYẾT MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2013

S. V. S. K. D.

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.
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Kim khí, vật tư thứ liệu, phế liệu, máy móc thiết bị..vv...

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

1. **Niên độ kế toán** : bắt đầu 01/01/2013 kết thúc 30/06/2013
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** là tiền đồng Việt Nam.

III - Chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng**: theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính
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 ngày 30/06/2013
3. **Hình thức kế toán áp dụng** : 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 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 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 nhập trước xuất trước*
 - 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 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 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 đầy 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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	1.512.767.108	1.550.077.735
- Tiền gửi ngân hàng	14.769.385.053	16.804.537.242
- Các khoản tương đương tiền	-	5.000.000.000
Cộng	16.282.152.161	23.354.614.977

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
+ Công ty CP thép Nhà Bè : 1.150.000 cổ phần	23.000.000.000	23.000.000.000
Cộng	23.000.000.000	23.000.000.000

*** Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn:**

Trích lập cho 1.150.000 CP Cty CP thép Nhà Bè		
- Số trích lập	19.090.000.000	18.630.000.000
Trị giá khoản đầu tư sau khi trích lập	3.910.000.000	4.370.000.000

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
- Phải thu khác	3.848.742.543	3.728.070.362
Cộng	3.848.742.543	3.728.070.362

4. Hàng tồn kho

4.1 Giá gốc của hàng tồn kho

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	13.392.273.125	44.330.248.939
- Nguyên, nhiên, vật liệu, phụ tùng	94.018.118	92.833.027
- Công cụ, dụng cụ	-	7.630.000
- Sản phẩm dở dang	174.472.214	-
- Hàng hóa	475.491.652.803	342.547.299.359
- Chi phí mua hàng	6.457.992.520	4.708.262.767
4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	19.581.448.020	17.688.303.583

4.3 Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho:

	476.028.960.760	373.997.970.509
--	------------------------	------------------------

5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	3.094.635.843	3.468.078.871
Cộng	3.094.635.843	3.468.078.871

6 - Tài sản ngắn hạn khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tạm ứng	314.339.913	543.365.000
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.000.000.000	5.224.228.013
Cộng	3.314.339.913	5.767.593.013

7. Tài sản dài hạn khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	394.000.000	574.000.000
Cộng	394.000.000	574.000.000

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vt truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	52.458.378.502	24.931.481.867	4.082.835.027	520.199.349	1.072.770.831	83.065.665.576
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư, XDCB hoàn thành		5.920.789.418				5.920.789.418
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	52.458.378.502	30.852.271.285	4.082.835.027	520.199.349	1.072.770.831	88.986.454.994
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỄN KẾ						
Số dư đầu kỳ	14.365.560.580	7.778.477.433	3.130.889.379	255.830.706	445.929.220	25.976.687.318
Khấu hao trong kỳ	1.427.408.221	1.424.656.123	110.228.250	44.919.834	53.638.542	3.060.850.970
Chuyển sang BĐS đầu tư						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	15.792.968.801	9.203.133.556	3.241.117.629	300.750.540	499.567.762	29.037.538.288
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH						
Tại ngày đầu kỳ	38.092.817.922	17.153.004.434	951.945.648	264.368.643	626.841.611	57.088.978.258
Tại ngày cuối kỳ	36.665.409.701	21.649.137.729	841.717.398	219.448.809	573.203.069	59.948.916.706

* LÝ DO TĂNG TSCĐ :

Dây chuyển cán, cắt là phẳng 8-25mm - Nhà xưởng

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 6.804.237.334

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH						
Số dư đầu kỳ	84.341.620.282	-	-	-	-	84.341.620.282
- Mua trong kỳ			-			-
- Tạo ra từ nội bộ DN	-					-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	84.341.620.282	-	-	-	-	84.341.620.282
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						-
Số dư đầu kỳ						-
Khấu hao trong kỳ						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-					-
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH						-
Tại ngày đầu kỳ	84.341.620.282	-	-	-	-	84.341.620.282
Tại ngày cuối kỳ	84.341.620.282	-	-	-	-	84.341.620.282

10. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
NGUYÊN GIÁ BĐS ĐẦU TƯ	141.623.274.876	-	-	141.623.274.876
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	141.623.274.876	-	-	141.623.274.876
DA 189 NTMK	51.630.389.293			51.630.389.293
DA 193 ĐTH	89.992.885.583			89.992.885.583
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ	17.088.752.049	3.104.058.570	-	20.192.810.619
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	17.088.752.049	3.104.058.570	-	20.192.810.619
DA 189 NTMK	8.379.716.728	1.337.617.704		9.717.334.432
DA 193 ĐTH	8.709.035.321	1.766.440.866		10.475.476.187
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA BĐS DT	124.534.522.827			121.430.464.257
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	124.534.522.827			121.430.464.257
DA 189 NTMK	43.250.672.565			41.913.054.861
DA 193 ĐTH	81.283.850.262			79.517.409.396
- Nhà và quyền sử dụng đất		-		
- Cơ sở hạ tầng				

11. Xây dựng cơ bản dở dang:

- Mua sắm tài sản cố định :

0

-

- Chi phí XDCB dở dang:

1.875.461.535

6.927.160.517

Trong đó: + Dự án số 5 Quốc Hương, Thảo Điền, Quận 2

693.472.727

693.472.727

+ Dự án nhà xưởng kho Linh Trung

0

5.051.698.982

+ Dự án chung cư Phú Thuận

863.946.364

863.946.364

+ Dự án cao ốc VP 193 Đinh Tiên Hoàng

231.501.900

231.501.900

+ Dự án quy hoạch kho Linh Trung

86.540.544

86.540.544

- Sửa chữa lớn TSCĐ:

-

-

Cộng

1.875.461.535

6.927.160.517

12. Đầu tư dài hạn khác:

* Đầu tư dài hạn khác

- Cổ phiếu

+ Công ty CP thép tấm lá Thống Nhất : 1.400.000 cổ phần

14.000.000.000

14.000.000.000

+ Ngân hàng CP Công thương VN : 209.687 cổ phần

2.575.360.000

2.575.360.000

Cộng

16.575.360.000

16.575.360.000

*** Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn:**

Trích lập cho 1.400.000 CP Cty CP thép tấm lá Thống Nhất

- Số trích lập

14.000.000.000

12.588.914.813

Trị giá khoản đầu tư sau khi trích lập

2.575.360.000

3.986.445.187

13- Chi phí trả trước dài hạn

- CP trước bạ, v/chuyển xe Ô tô

41.875.000

83.750.000

- CP làm vách che, nhà nghỉ, kho dụng cụ Linh Trung

72.937.956

145.875.910

- CP sửa chữa bàn cân Ô tô 60 tấn

40.046.190

80.092.380

- CP mua đa, san ủi và lu lèn nền kho Long Thới - Nhà Bè

206.765.273

310.149.273

- CP thi công mở rộng sân 193 Đinh Tiên Hoàng

30.418.923

60.837.823

- Chi phí lắp đặt hệ thống chữa cháy kho Phú Thuận

186.858.000

-

- CP quyền sử dụng đất Vĩnh Lộc

6.473.269.600

6.568.464.742

Cộng

7.052.170.942

7.249.170.128

14- Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn Ngân hàng

498.629.081.815

447.122.956.464

- Vay dài hạn Ngân hàng đến hạn trả

9.780.000.000

9.780.000.000

Cộng

508.409.081.815

456.902.956.464

15- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế GTGT nội địa
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
325.632.097	18.319.783.209
3.051.362.077	3.327.215.071
-	-
1.993.798.245	1.182.233.452
167.901.513	62.820.847
-	244.000.000
5.538.693.932	23.136.052.579

16- Chi phí phải trả

- Chi phí kiểm toán
- Chi phí thuê kho, vận chuyển, bốc xếp, phí cảng, gia công
- Chi phí điện, nước, điện thoại, bảo vệ
- Chi phí bán hàng
- Lãi vay ngân hàng
- Chi phí quản lý + phí môi giới cho thuê tòa nhà HMC - Tower
- Các khoản phải trả nhà thầu CT 193 ĐTH

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	140.000.000
803.717.721	1.272.727
32.300.000	28.000.000
27.669.231	83.845.157
786.394.096	766.031.772
116.340.282	172.413.636
1.460.108.227	1.460.108.227
3.226.529.557	2.651.671.519

17- Các khoản phải trả, phải nộp khác

- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
79.503.411	146.924.536
5.711.805.400	6.032.178.451
5.791.308.811	6.179.102.987

18- Phải trả dài hạn khác

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
17.796.992.099	16.356.909.053
17.796.992.099	16.356.909.053

19- Doanh thu chưa thực hiện

- Doanh thu cho thuê cao ốc văn phòng 189 NTMK

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
-	519.252.474
0	519.252.474

20- 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	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	210.000.000.000	37.225.230.000	(114.745.662)	62.923.109.454	310.033.593.792
-Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
-Lãi trong năm trước				27.192.340.597	27.192.340.597
-Tăng khác			114.745.662		114.745.662
-Giảm vốn trong năm trước					-
-Lỗ trong năm trước					-
-Giảm khác			-	61.048.058.256	61.048.058.256
Số dư cuối năm trước	210.000.000.000	37.225.230.000	-	29.067.391.795	276.292.621.795
Số dư đầu năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	-	29.067.391.795	276.292.621.795
-Tăng vốn trong năm nay:	-	-	-	-	-
-Lãi trong năm nay				10.367.708.581	10.367.708.581
-Tăng khác			-		-
-Giảm vốn trong năm nay					-
-Lỗ trong năm nay					-
-Giảm khác			-	27.842.288.142	27.842.288.142
Số dư cuối năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	-	11.592.812.234	258.818.042.234

b- Chi tiết góp vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác
- Cộng**

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
116.905.700.000	116.905.700.000
93.094.300.000	93.094.300.000
210.000.000.000	210.000.000.000

- * Giá trị trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong năm
- * Số lượng cổ phiếu quỹ:

-	-
-	-

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia :
- + Chi cổ tức đợt 2 năm 2011 (12%)
- + Chi cổ tức năm 2012 (10%)

<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
210.000.000.000	210.000.000.000
-	-
-	-
210.000.000.000	210.000.000.000
	25.200.000.000
21.000.000.000	

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán :
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: Công ty không có cổ phiếu ưu đãi

-

<u>đ- Cổ phiếu</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21.000.000	21.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	21.000.000	21.000.000
 * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000 đồng	
 <u>e- Các quỹ của doanh nghiệp:</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	66.605.140.753	63.135.978.269
- Quỹ dự phòng tài chính	769.715.376	769.715.376
- Quỹ khác	1.373.466.830	1.173.466.830
Cộng	68.748.322.959	65.079.160.475

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
<u>21- Tổng DT bán hàng và cung cấp DV (Mã số 01)</u>	<u>1.716.147.748.589</u>	<u>2.454.943.392.999</u>
Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	1.695.614.616.596	2.432.823.580.715
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	20.533.131.993	22.119.812.284
	<u>49.740.790</u>	<u>-</u>
<u>22- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</u>		
Trong đó:		
+ Hàng bán bị trả lại	49.740.790	-
	<u>1.716.098.007.799</u>	<u>2.454.943.392.999</u>
<u>23- Tổng DT thuần bán hàng và cung cấp DV (Mã số 10)</u>		
Trong đó: + DT thuần trao đổi hàng hóa	1.695.564.875.806	2.432.823.580.715
+ DT thuần trao đổi dịch vụ	20.533.131.993	22.119.812.284
	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
<u>24- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</u>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	1.648.687.604.780	2.367.679.144.659
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.104.058.570	3.554.026.770
Cộng	<u>1.651.791.663.350</u>	<u>2.371.233.171.429</u>
<u>25- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	111.653.375	1.428.828.269
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	459.994.500
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	156.447.775	2.525.033.285
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	22.249.085	1.696.815.631
- Lãi bán hàng trả chậm	1.435.400.673	13.212.402.850
- Lãi ký quỹ	-	-
Cộng	<u>1.725.750.908</u>	<u>19.323.074.535</u>
<u>26- Chi phí tài chính (Mã số 22)</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền vay	21.847.458.477	47.548.565.481
- Lãi mua hàng chậm trả	218.056	11.751.589
- Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	1.871.085.187	7.536.119.336
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.504.774.659	4.468.951.391
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	614.204.850	-
- Chi phí tài chính khác	159.696.251	119.249.437
Cộng	<u>25.997.437.480</u>	<u>59.684.637.234</u>

27- Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

Cộng*Kỳ này**Kỳ này năm trước*

3.684.145.649

2.420.848.460

3.684.145.649**2.420.848.460****28- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

33.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

33.2- Chi phí nhân công

33.3- Chi phí khấu hao tài sản cố định

33.4 Chi phí dịch vụ mua ngoài

33.5- Chi phí khác bằng tiền

Cộng*Kỳ này**Kỳ này năm trước*

11.397.570.629

13.114.968.642

6.164.909.540

5.866.907.612

4.947.000.591

4.683.293.456

6.956.155.817

4.912.142.313

29.465.636.577**28.577.312.023****VII- NGHIỆP VỤ VÀ SỔ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch sau với các bên liên quan:

*Từ 1/1/2013
đến 30/6/2013**Từ 1/1/2012
đến 30/6/2012***Bán hàng**

Bán hàng cho Tổng Công ty Thép Việt Nam

Bán hàng cho Công ty Cổ phần Thép Biên Hòa

Bán hàng cho Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức

Bán hàng cho Công ty Cổ phần Kim khí Hà Nội

Bán hàng cho Công ty TNHH SX và TM Bắc Việt

Bán hàng cho Công ty CP Lưới thép Bình Tây

Bán hàng cho Công ty CP Thép Nhà Bè

Bán hàng cho Công ty TNHH Thép Thành Đô

Bán hàng cho Công ty Cổ phần Cơ khí Luyện Kim

31.727.310.000

104.255.695.100

276.351.441.000

362.462.702.800

127.560.174.200

340.014.826.136

-

3.624.174.860

9.516.151.918

4.820.952.455

12.268.852.407

21.553.692.500

745.362.000

14.830.236.380

247.527.273

556.255.000

Mua hàng

Mua hàng từ Tổng Công ty Thép Việt Nam

Mua hàng từ Công ty TNHH SX và TM Bắc Việt

Mua hàng từ Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức

Mua hàng từ Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè

Mua hàng từ Công ty Thép tấm lá Phú Mỹ

Mua hàng từ Công ty Thép Vina Kyoiei

14.332.169.729

58.281.684.120

309.145.842

28.180.395.570

16.173.307.000

1.439.206.700

3.438.877.000.000

20.876.362.205

168.155.397.425

153.520.553.810

Sổ dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ như sau:**Các khoản phải thu**

Tổng Công ty Thép Việt Nam

Công ty Cổ phần Thép Biên Hòa

Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức

Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè

Công ty Cổ phần Thép Tấm Lá Thống Nhất

Công ty Cổ phần Lưới Thép Bình Tây

Công ty TNHH Thép Thành Đô

Công ty TNHH SX và TM Bắc Việt

30/6/2013**30/6/2012**

335.570.400

10.915.603.600

1.882.944.800

29.072.240.890

8.916.536.880

11.863.715.872

7.470.916.750

819.898.200

48.659.033.380

52.659.033.380

3.243.047.701

6.201.737.649

29.674.634.420

13.443.722.027

Các khoản phải trả

Tổng Công ty Thép Việt Nam

Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức

Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè

Công ty Thép Vina Kyoiei

4.137.942.710

5.833.328.809

2.578.751.340

16.758.500.000

380.071.670

914.901.900

44.588.304.953

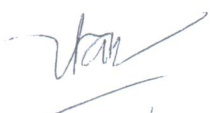
27.463.493.293

VIII. BÁO CÁO BỘ PHẬN:

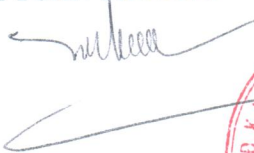
Hoạt động kinh doanh chính của Công ty bao gồm kinh doanh mua bán kim khí, phế liệu và sản phẩm kim loại. Hoạt động cung cấp dịch vụ cho thuê kho bãi, văn phòng và kinh doanh bất động sản chiếm tỷ trọng không trọng yếu trong tổng doanh thu của Công ty. Công ty cũng chưa tổ chức cơ cấu theo các bộ phận. Doanh thu và giá vốn của các hoạt động kinh doanh chính được trình bày ở Thuyết minh số 27 và 28 phần thuyết minh báo cáo tài chính. Về mặt địa lý, Công ty chủ yếu hoạt động kinh doanh trên lãnh thổ Việt Nam.

Theo đó, Ban Tổng Giám đốc tin tưởng rằng việc không lập và trình bày báo cáo tài chính bộ phận trong báo cáo tài chính cho kì báo cáo kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2013 là phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 28 – “Báo cáo bộ phận” và phù hợp với tình hình kinh doanh hiện nay của Công ty.

Lập biểu


Mai Việt Thanh Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Võ Thị Lệ Châu

TỔNG GIÁM ĐỐC




Nguyễn Minh Xuân