

(Ban hành kèm theo Quyết định số 340/QĐ-SGDHCM ngày 19/08/2016 của TGD
SGDCK TPHCM về Quy chế Công bố thông tin tại SGDCK TPHCM)

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP
VICASA - VNSTEEL

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

Số: 07.../CV-VCS

V/v: Công bố BCTC Quý 4 năm
2024 (Trước kiểm toán)

Biên Hòa, ngày 20 tháng 01 năm 2025

Kính gửi: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
Sở giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh

- Tên công ty: Công Ty Cổ Phần Thép VICASA – VNSTEEL
- Mã chứng khoán: **VCA**
- Địa chỉ trụ sở chính: Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 9, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.
- Điện thoại: 0251 3836148 Fax: 0251 3836505
- Người thực hiện công bố thông tin: (Bà) Nguyễn Thị Ngọc Thanh
Chức vụ: Phụ trách kế toán Công ty. Điện thoại (di động): 0979575985
- Loại thông tin công bố: định kỳ bất thường 24h theo yêu cầu
- Nội dung thông tin công bố:
Báo cáo Tài chính Quý 4 năm 2024 của Công ty Cổ phần Thép VICASA – VNSTEEL được lập ngày 09 tháng 01 năm 2024 bao gồm: Bảng cân đối Kế toán; Báo cáo kết quả kinh doanh; Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ; Thuyết minh Báo cáo Tài chính.
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20/01/2025 tại đường dẫn: <http://www.vicasasteel.com>
- Tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu: Phòng TCKT Công ty
- Lưu Văn thư Công ty

Người được ủy quyền CBTT



Nguyễn Thị Ngọc Thanh

(Issued together with Decision No. 340/QĐ-SGDHCM dated August 19, 2016, by the General Director of the Ho Chi Minh City Stock Exchange on the Information Disclosure Regulation at HOSE)

VNSTEEL – VICASA JOINT
STOCK COMPANY

No.: 07.../CV-VCS

Re: Disclosure of Q4 2024 Financial
Statements (Unaudited)

THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness

Bien Hoa, dated 20 January 2025

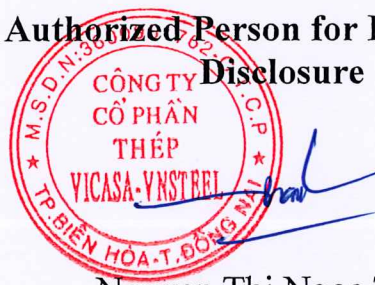
To: The State Securities Commission;
Ho Chi Minh City Stock Exchange.

- Organization name: VNSTEEL – VICASA Joint Stock Company
- Stock code: **VCA**
- Address: Bien Hoa 1 Industrial Park, Street No. 9, An Binh Ward, Bien Hoa City, Dong Nai Province, Vietnam.
- Telephone: 0251 3836148 Fax: 0251 3836505
- Information Discloser: Mrs. Nguyen Thi Ngoc Thanh
Position: Accountant in Charge
Phone (mobile): 0979575985
- Type of information disclosure:
 Periodic Extraordinary 24h Upon request
- Content of the information disclosure:
The Q4 2024 Financial Statement of VNSTEEL - VICASA Joint Stock Company, prepared on January 9, 2024, includes the following: Balance Sheet; Income Statement; Cash Flow Statement; Notes to the Financial Statements.
- This information has been disclosed on the company website on January...20... at the following link: <http://www.vicasasteel.com>
- We hereby certify that the information provided above is true and correct and we take full responsibility to the law for our information disclosure.

Recipients:

- As above;
- Archived: Finance and Accounting Department
- Company Archives

**Authorized Person for Information
Disclosure**



Nguyen Thi Ngoc Thanh

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP VICASA - VNSTEEL
 VNSTEEL - VICASA JOINT STOCK COMPANY
 Đường Số 9, KCN Biên Hòa I, Tỉnh Đồng Nai.
 Road No. 9, Bien Hoa Industrial Zone I, Dong Nai Province
 Mã số thuế : 3600961762
 Tax Registration Certificate No.: 3600961762

Mẫu số B 01 – DN
 Form No. B 01 – DN
 Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính Dated
 22/12/2014, by the Ministry of Finance

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TRƯỚC KIỂM TOÁN)
BALANCE SHEET (BEFORE AUDITING)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024
 Dated 31 December 2024

(Đơn vị tính : Việt Nam Đồng/Unit: VND)

TÀI SẢN ASSET	Mã số/No.	Thuyết minh/Note	Số cuối quý End of quarter	Số đầu năm Beginning of the year
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN/CURRENT ASSETS	100		294.871.007.160	244.345.089.965
I. Tiền và các khoản tương đương tiền/Cash and cash equivalents	110	VI.1	28.034.599.442	18.369.443.481
1. Tiền/Cash	111		28.034.599.442	18.369.443.481
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn/Short-term financial investments	120	VI.2		
III. Các khoản phải thu/Receivables	130		63.446.360.178	55.223.076.790
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng /Short-term receivables from customers	131	VI.3a	63.153.395.560	54.106.027.951
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn/Short-term prepayment to suppliers	132	VI.14	180.714.618	925.164.047
6. Phải thu ngắn hạn khác/Other short-term receivables	136	VI.4a	112.250.000	191.884.792
IV. Hàng tồn kho/Inventories	140	VI.7	194.766.173.064	168.211.256.498
1. Hàng tồn kho/Inventories	141		194.766.173.064	168.211.256.498
V. Tài sản ngắn hạn khác/Other short-term assets	150		8.623.874.476	2.541.313.196
1. Chi phí trả trước ngắn hạn/Short-term prepaid expenses	151	VI.13a	1.450.964.295	2.541.313.196
2. Thuế GTGT được khấu trừ/Deductible VAT	152	VI.17	6.821.824.649	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước/Taxes and other receivables from State budget	153		351.085.532	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN/NON-CURRENT ASSETS	200		25.094.356.797	38.305.147.177
I. Các khoản phải thu dài hạn/Long-term receivables	210			
II. Tài sản cố định/Fixed assets	220		17.144.721.483	28.065.770.561
1. Tài sản cố định hữu hình/Tangible fixed assets	221	VI.9	17.144.721.483	28.065.770.561
- Nguyên giá/Historical cost	222		392.819.715.852	392.819.715.852
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)/Accumulated depreciation (*)	223		(375.674.994.369)	(364.753.945.291)
III. Bất động sản đầu tư/Investment property	230			
IV. Tài sản dở dang dài hạn /Long-term assets in progress	240		575.983.500	575.983.500
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang/Cost of construction in progress	242	VI.8	575.983.500	575.983.500
V. Đầu tư tài chính dài hạn/Long-term investments	250			
VI. Tài sản dài hạn khác/Other long-term assets	260		7.373.651.814	9.663.393.116
1. Chi phí trả trước dài hạn/Long-term prepaid expenses	261	VI.13b	7.373.651.814	9.663.393.116
TỔNG CỘNG TÀI SẢN/TOTAL ASSETS (270 = 100+200)	270		319.965.363.957	282.650.237.142

NGUỒN VỐN EQUITY	Mã số/No.	Thuyết minh/Note	Số cuối quý End of quarter	Số đầu năm Beginning of the year
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ/LIABILITIES	300		127.608.967.046	90.455.887.467
I. Nợ ngắn hạn/Current Liabilities	310		127.608.967.046	90.455.887.467
1. Phải trả người bán ngắn hạn/Short-term payables to suppliers	311	VI.16	47.036.970.345	5.971.672.723
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn/Short-term prepayments by customers	312			4.344.817.076
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/Taxes and other payables to State budget	313	VI.17		2.684.970.518
4. Phải trả người lao động/Payables to employees	314		10.630.656.767	17.211.833.265
5. Chi phí phải trả ngắn hạn/Short-term accrued expenses	315	VI.18	7.873.769.665	4.941.113.921
9. Phải trả ngắn hạn khác/Other short-term payables	319	VI.19	1.474.162.909	1.314.224.950
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn/Short-term borrowings and finance lease liabilities	320	VI.15	60.433.592.638	49.285.520.014
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn /Provisions for short-term payables	321	VI.23		4.701.735.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi /Bonus and welfare fund	322		159.814.722	
II. Nợ dài hạn/Non-current liabilities	330			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU/OWNER'S EQUITY	400		192.356.396.911	192.194.349.675
I. Vốn chủ sở hữu/Owner's equity	410	VI.25	192.356.396.911	192.194.349.675
1. Vốn góp của chủ sở hữu/Contributed capital	411		151.873.220.000	151.873.220.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết/Ordinary shares with voting rights	411a		151.873.220.000	151.873.220.000
2. Thặng dư vốn cổ phần/Capital surplus	412		20.441.721.380	20.441.721.380
8. Quỹ đầu tư phát triển/Development investment fund	418		14.999.169.000	14.999.169.000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối/Retained earnings	421		5.042.286.531	4.880.239.295
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước/Retained earnings accumulated till the end of the previous period	421a		4.005.303.583	(2.410.891.639)
- LNST chưa phân phối kỳ này/Retained earnings of the current period	421b		1.036.982.948	7.291.130.934
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác /Other funding sources and funds	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN/TOTAL CAPITAL (430= 300+400)	440		319.965.363.957	282.650.237.142

Người lập biểu
Preparer



Huỳnh Thị Kim Tuyền

Phụ trách kế toán
Accountant in Charge



Nguyễn Thị Ngọc Thanh

Biên Hòa, ngày 09 tháng 01 năm 2025

Biên Hòa, 09 January 2025

Tổng Giám Đốc
General Director



Ngô Tiến Thọ

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (TRƯỚC KIỂM TOÁN)
INCOME STATEMENT (BEFORE AUDITING)

PHẦN I - LÃI (LỖ)
PART I - PROFIT (LOSS)

Quý 04 năm 2024
Quarter IV of 2024

(Đơn vị tính/Unit : Việt Nam Đồng/VND)

STT No.	Chi tiêu/Items	Mã số No.	Thuyết minh Note	Quý 04 năm 2024 Quarter IV of 2024		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Accumulated from the beginning of the year to the end of this period	
				Năm nay This year	Năm trước Previous year	Năm nay This year	Năm trước Previous year
1	2	3	4	5	6	7	
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ Revenue from sales of goods and rendering of services	01	VII.1	344.873.016.137	471.302.753.735	1.361.919.134.847	1.726.954.696.995
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (02=04+05+06+07) Revenue deductions (02=04+05+06+07)	02	VII.2	145.233.898	620.991.985	4.161.082.266	1.992.040.722
2.1	- Chiết khấu thương mại - Trade discount	04		145.233.898	620.991.985	4.161.082.266	1.992.040.722
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) Net revenue from sales of goods and rendering of services (10=01-02)	10		344.727.782.239	470.681.761.750	1.357.758.052.581	1.724.962.656.273
4	Giá vốn hàng bán Cost of goods sold	11	VII.3	334.590.570.988	457.415.000.476	1.328.119.083.164	1.668.538.536.099
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) Gross profit from sales of goods and rendering of services (20=10-11)	20		10.137.211.251	13.266.761.274	29.638.969.417	56.424.120.174
6	Doanh thu hoạt động tài chính Financial income	21	VII.4	743.189.404	10.539.805	1.065.344.105	233.522.045
7	Chi phí tài chính Financial expense	22	VII.5	361.250.399	1.297.524.078	3.673.806.484	8.898.768.163
	Trong đó: Chi phí lãi vay In which: Interest expense	23		328.606.011	1.290.084.434	3.617.829.729	8.809.249.504
8	Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết Share of joint ventures and associates' profit or loss	24		-	-	-	-
9	Chi phí bán hàng Selling expense	25	VII.8.b	3.184.297.342	3.972.798.853	12.739.005.135	14.414.018.713
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp General and Administrative Expenses	26	VII.8.a	4.402.096.908	3.455.308.885	13.244.604.487	24.492.876.587
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)} Net profit from operating activities {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		2.932.756.006	4.551.669.263	1.046.897.416	8.851.978.756
12	Thu nhập khác Other income	31	VII.6	-	-	-	90.206.667
13	Chi phí khác Other expense	32	VII.7	-	-	-	-
14	Lợi nhuận khác (40=31-32) Other profit (40=31-32)	40		-	-	-	90.206.667
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) Total net profit before tax (50=30+40)	50		2.932.756.006	4.551.669.263	1.046.897.416	8.942.185.423
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (20%) Current corporate income tax expense (20%)	51	VII.10	387.086.186	772.951.257	9.914.468	1.651.054.489
17	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại Deferred corporate income tax expense	52		-	-	-	-
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) Profit after corporate income tax (60=50-51-52)	60		2.545.669.820	3.778.718.006	1.036.982.948	7.291.130.934
19	Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ Profit after tax attributable to owners of the parent company	61					
20	Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát Profit after tax attributable to non-controlling interest	62					
21	Lãi cơ bản trên cổ phiếu Basic earnings per share	70		168	249	68	480
22	Lãi suy giảm trên cổ phiếu Diluted earnings per share	71					

Lập biểu
Preparer

Huỳnh Thị Kim Tuyền

Phụ trách Kế toán
Accountant in Charge

Nguyễn Thị Ngọc Thanh



Biên Hòa, ngày 09 tháng 01 năm 2025
Biên Hòa, 09 January 2025

Tổng Giám Đốc
General Director

Ngô Tiến Thọ

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP VICASA - VNSTEEL
 VNSTEEL - VICASA JOINT STOCK COMPANY
 Địa chỉ : Đường Số 9, KCN Biên Hòa I, Đồng Nai
 Address: Road No. 9, Bien Hoa Industrial Zone I, Dong Nai Province
 Mã số thuế : 3600961762
 Tax Registration Certificate No.: 3600961762

Mẫu số B 03a - DN
 Form No. B 03 - DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
 (Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
 Dated 22/12/2014, by the Ministry of Finance)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp/Indirect method)

QUÝ 04 NĂM 2024

QUARTER IV OF 2024

(Đơn vị tính/Unit : Việt Nam Đồng/VND)

Chỉ tiêu Items	Mã số No.	Thuyết minh Note	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accumulated from the beginning of the year to the end of this quarter	
			Năm nay This year	Năm trước Previous year
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH I. CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES				
1. Lợi nhuận trước thuế 1. Profit before tax:	01		1.046.897.416	8.942.185.423
2. Điều chỉnh cho các khoản 2. Adjustments for:			9.619.713.282	27.848.411.844
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT - Depreciation and amortisation of fixed assets and investment property	02		10.921.049.078	14.475.510.052
- Các khoản dự phòng - Provisions	03		(4.701.735.000)	4.671.735.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ - Exchange gains/losses from retranslation of monetary items denominated in foreign currency	04		(66.500.348)	7.236.705
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư - Gain/losses from investment	05		(150.930.177)	(115.319.417)
- Chi phí lãi vay - Interest expenses	06		3.617.829.729	8.809.249.504
- Các khoản điều chỉnh khác - Other adjustments	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động 3. Profit from operations before changes in working capital:	08		10.666.610.698	36.790.597.267
- Tăng, giảm các khoản phải thu - Increase or decrease receivables	09		(14.979.045.246)	42.157.013.256
- Tăng, giảm hàng tồn kho - Increase or decrease inventories	10		(26.554.916.566)	27.515.695.850
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) - Increase or decrease in payables (excluding interest payable, corporate income tax payable)	11		31.248.485.773	2.858.289.963
- Tăng, giảm chi phí trả trước - Increase or decrease prepaid expenses	12		3.380.090.203	4.198.689.460
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh - Increase or decrease trading securities	13			
- Tiền lãi vay đã trả - Interest paid	14		(3.626.371.456)	(8.888.593.243)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp - Corporate income tax paid	15		(912.054.489)	(1.366.590.871)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh - Other income from operating activities	16		-	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh - Other expenses for operating activities	17		(715.120.990)	(667.185.629)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh Net cash flow from operating activities	20		(1.492.322.073)	102.597.916.053
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ II. CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác 1. Purchase or construction of fixed assets and other non-current assets	21		-	(350.000.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác 2. Proceeds from disposals of fixed assets and other non-current assets	22		-	131.040.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia 7. Interest, dividends and profit received	27		150.930.177	25.112.750
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư Net cash flow from investing activities	30		150.930.177	(193.847.250)

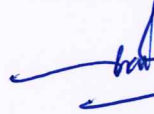
Chi tiêu Items	Mã số No.	Thuyết minh Note	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accumulated from the beginning of the year to the end of this quarter	
			Năm nay This year	Năm trước Previous year
1	2	3	4	5
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỬ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH III. CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES				
3. Tiền thu từ đi vay 3. Proceeds from borrowings	33		720.253.239.348	1.067.259.553.458
4. Tiền trả nợ gốc vay 4. Repayment of principal	34		(709.105.166.724)	(1.170.307.156.192)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính 5. Repayment of financial lease principal	35		-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu 6. Dividends or profits paid to owners	36		(141.962.325)	(141.670.425)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính Net cash flow from financing activities	40		11.006.110.299	(103.189.273.159)
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (50=20+30+40) NET CASH FLOW IN THE PERIOD (50=20+30+40)	50		9.664.718.403	(785.204.356)
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE BEGINNING OF THE PERIOD	60		18.369.443.481	19.154.703.046
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ Effect of foreign exchange rate fluctuations	61		437.558	(55.209)
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ (70=50+60+61) CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE PERIOD (70=50+60+61)	70	VI.1	28.034.599.442	18.369.443.481

Người lập biểu
Preparer



Huỳnh Thị Kim Tuyền

Phụ trách kế toán
Accountant in charge



Nguyễn Thị Ngọc Thanh

Biên Hòa, ngày 09 tháng 01 năm 2025

Biên Hòa, 09 January 2025

Tổng Giám Đốc
General Director



Ngô Tiến Thọ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TRƯỚC KIỂM TOÁN)
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS (BEFORE AUDITING)

QUÝ 04 NĂM 2024
QUARTER IV OF 2024

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP/GENERAL INFORMATION OF THE COMPANY

1. Hình thức sở hữu vốn/Form of ownership: Công ty Cổ phần (Nhà nước 65%)/Joint Stock Company (State ownership 65%)

Công ty Cổ phần Thép Biên Hòa (VICASA) được chuyển từ DNNN là Công ty Thép Biên Hòa theo Quyết định số 2255/QĐ-BCN ngày 29 tháng 06 năm 2007 của Bộ Công nghiệp và Quyết định số 641/QĐ-TCLĐ ngày 21 tháng 09 năm 2007 của Tổng Công ty Thép Việt Nam về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty Thép Biên Hòa thành Công ty Cổ phần Thép Biên Hòa (VICASA). Đại Hội đồng cổ đông của Công ty chấp thuận đổi tên của Công ty thành Công ty Cổ phần Thép Vicasa - VNSTEEL theo Nghị quyết số 14/NQ-ĐHĐCĐ ngày 30/03/2016.

Bien Hoa Steel Joint Stock Company (VICASA) was transformed from the state-owned enterprise Bien Hoa Steel Company under Decision No. 2255/QĐ-BCN dated 29 June, 2007, of the Ministry of Industry and Decision No. 641/QĐ-TCLĐ dated 21 September, 2007, of Vietnam Steel Corporation regarding the approval of the plan and conversion of Bien Hoa Steel Company into Bien Hoa Steel Joint Stock Company (VICASA). The General Meeting of Shareholders approved the change of the Company's name to Vicasa - VNSTEEL Joint Stock Company under Resolution No. 14/NQ-DHĐCĐ dated 30/03/2016.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần số 4703000474 đăng ký lần đầu ngày 25 tháng 12 năm 2007 và đăng ký thay đổi lần 9 theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần, mã số doanh nghiệp 3600961762 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 14 tháng 08 năm 2024.
The company operates under the Business Registration Certificate of Joint Stock Company No. 4703000474, initially registered on 25 December, 2007, and register to amended for the 9th time under the Business Registration Certificate of Joint Stock Company No. 3600961762, issued by Dong Nai Province Department of Planning and Investment on 14 August, 2024.

2. Lĩnh vực kinh doanh/Business field: Sản xuất công nghiệp/Industrial manufacture

3. Hoạt động kinh doanh/Business activities: Sản xuất sắt, thép và gang/Manufacture of iron, steel and cast iron (C24100)

Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại/Mechanical processing; metal treatment and coating (C25920)

Sản xuất dụng cụ máy và máy gia công kim loại/Manufacture of machine tools and metal-forming machinery (C28220)

Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp/Installation of machinery and industrial equipment (C33200)

Sản xuất khí đốt và phân phối nhiên liệu khí bằng đường ống/Manufacture of gas and distribution of gaseous fuels by pipeline (D35200)

Tái chế phế liệu/Recycling of scrap materials (E4659)

Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác/Wholesale of other machinery, equipment, and spare parts (G4659)

Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan/Wholesale of solid, liquid, gaseous fuels, and related products (G4661)

Bán buôn kim loại và quặng kim loại/Wholesale of metals and metal ores (G4662)

Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng/Wholesale of construction materials and other installation equipment (G4663)

Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu/Wholesale of other specialized goods not classified elsewhere (G4669)

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ/Freight transportation by road (H4933)

Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa/Freight transportation by inland waterways (H5022)

Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc di thuê/Real estate business, land use rights of owners, users, or tenants (L68100)

Kiểm tra và phân tích kỹ thuật/Technical inspection and analysis

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường/Normal production and Business Cycle: 12 tháng hàng năm/12 months per year

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính/Characteristics of the Company's operation in the financial year that affects the Financial Statements:

6. Cấu trúc doanh nghiệp/Company structure:

- Danh sách Công ty con/List of subsidiaries:

None

- Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết/List of joint ventures and associates:

None

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc/List of dependent units without legal status and subject to dependent: None

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính/Statement on the comparability of information in the Financial Statements:

II - KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN/ACCOUNTING PERIOD, CURRENCY UNIT USED IN ACCOUNTING

1. Kỳ kế toán năm/Annual accounting period:

Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm/Starts on 01 January and ends at 31 December every year.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán/Currency unit used in accounting

Đồng Việt Nam (VND)/Vietnamese dong (VND)

III - ACCOUNTING STANDARD AND ACCOUNTING SYSTEM

1. Chế độ kế toán áp dụng/Applicable Accounting System

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

The Company applies the Corporate Accounting System according to Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22/12/2014 by the Ministry of Finance, and Circular No. 53/2016/TT-BTC dated 21/03/2016 by the Ministry of Finance about amending and supplementing certain provisions of Circular No. 200/2014/TT-BTC.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán/Declaration of compliance with Accounting Standards and Accounting System:

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng nội quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

The Company applies Vietnamese Accounting Standards and the guidelines issued by the State. The financial statements are prepared and presented in accordance with the regulations of each standard and the guiding circulars for implementing the current Accounting Standards and Accounting System being applied.

IV - CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG/APPLICABLE ACCOUNTING POLICIES

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam/Principles for converting financial statements prepared in foreign currencies into Vietnamese dong:

- Công ty tuân thủ theo hướng dẫn của Chế độ kế toán Doanh Nghiệp/The Company complies with the guidance of the Corporate Accounting System.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán/Types of exchange rates applied in accounting:

- Các nghiệp vụ phát sinh bằng tiền tệ khác VND được hạch toán theo tỷ giá tại thời điểm/Transactions in currencies other than VND are accounted for at the exchange rate at the time of the transaction.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiện lực) dùng để chiết khấu dòng tiền/Principles for determining the actual interest rate (effective interest rate) used to discount cash flows:

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền/Principles for recognizing cash and cash equivalents: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển/gồm/Cash on hand, bank deposits, and cash in transit include:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền/Principles for recognizing cash equivalents: Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc/Financial statements are prepared on a original cost basis.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán/Principles and methods for converting other currencies into the accounting currency: Theo tỷ giá thực tế/Based on the actual exchange rate.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính/Principles of accounting for financial investments:

- Chứng khoán kinh doanh/Trading securities;
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn/Investments held to maturity;
- Các khoản cho vay/Loans;
- Đầu tư vào Công ty con; công ty liên doanh, liên kết/Investments in subsidiaries, joint ventures, and associates;
- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác/Investments in equity instruments of other entities;
- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính/Accounting methods for other transactions related to financial investments.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu/Principles of accounting for receivables: Receivables from customers are presented in the financial statements at their book value.

- Các khoản phải thu khách hàng được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ/Receivables from customers are presented in the financial statements at their book value.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho/Principles for recognizing inventories:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho/Principles for recognizing inventories; *Theo thực tế/Based on actual cost*

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho/Inventory calculating method;

+ Nguyên vật liệu chính/Main materials;

Theo giá bình quân gia quyền tháng/Based on the monthly weighted average cost.

+ Nguyên vật liệu/Materials;

Theo giá bình quân gia quyền tháng/Based on the monthly weighted average cost.

+ Bán thành phẩm, thành phẩm/Semi-finished products, finished goods;

Theo giá bình quân gia quyền tháng/Based on the monthly weighted average cost.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho/Inventory accounting method;

Theo phương pháp kê khai thường xuyên/Based on the perpetual inventory method.

- PP lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho/Method of provisioning for inventory devaluation;

Theo Chuẩn mực kế toán số 02 "Hàng tồn kho" của Bộ Tài chính/Based on Accounting Standard No. 02 "Inventories" by the Ministry of Finance.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư/Principles for recognizing depreciation of fixed assets, finance-leased fixed assets, and investment properties:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)/Principles of recognition of fixed assets (tangible, intangible, finance-leased);

Theo nguyên giá (-) giá trị hao mòn lũy kế/Based on the historical cost (-) accumulated depreciation

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)/Methods of depreciation of fixed assets (tangible, intangible, finance-leased);

Áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng/Applying the straight-line depreciation method.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh/Principles of accounting for business cooperation contracts:

10. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại/Principles of accounting for deferred corporate income tax:

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước/Principles of accounting for prepaid expenses:

- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh dưới 1 năm được ghi nhận là chi phí trả trước dưới 12 tháng và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh dưới 12 tháng/Prepaid expenses related to production and business costs with a duration of less than one year are recognized as prepaid expenses under 12 months and gradually allocated to production and business costs under 12 months.

- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh trên 1 năm được ghi nhận là chi phí trả trước trên 12 tháng và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trên 12 tháng/Prepaid expenses related to production and business costs with a duration of more than one year are recognized as prepaid expenses over 12 months and gradually allocated to production and business costs over 12 months.

- The calculation and allocation of prepaid expenses under 12 months and over 12 months into production and business expenses for each period are based on the nature and extent of each type of expense to select a suitable allocation method/Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dưới 12 tháng và trên 12 tháng vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp phân bổ hợp lý

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả/Principles of accounting for liabilities:

- Được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan/Determined based on the issuance price plus related incurred expense.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính/Principles for recognizing borrowings and finance lease liabilities:

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay/Principles for recognizing and capitalizing borrowing costs: Theo chuẩn mực Kế toán số 16 "Chi phí đi vay"/Based on Accounting Standard No. 16 "Borrowing Costs."

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả/Principles for recognizing accrued expenses:

- Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh/Expenses that have not yet incurred but are provisioned in advance into production and business costs during the year to ensure that actual expenses when incurred do not cause sudden changes in production and business costs, maintaining the matching principle between revenue and expenses (e.g., electricity, water expenses, etc.).

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả/Principles and methods for recognizing payable provisions

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện/Principles for recognizing unearned revenues:

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi/Principles for recognizing convertible bonds:

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu/Principles for recognizing owner's equity:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu/Principles for recognizing contributed capital from shareholders, capital surplus, convertible bond options, and other capital from shareholders.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản/Principles for recognizing revaluation differences of assets.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá/Principles for recognizing exchange rate differences.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối/Principles for recognizing retained earnings.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu/Principles and methods for recognizing revenues:

- Doanh thu bán hàng/Revenue from sales of goods;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ/Revenue from rendering of services;

- Doanh thu hoạt động tài chính/Financial income;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng/Revenue from construction contracts;

- Thu nhập khác/Other income;

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu/Principles of accounting for revenue deductions:

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán/Principles of accounting for cost of goods sold:

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính/Principles of accounting for financial expenses:

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp/Principles of accounting for selling expenses, general and administrative expense:

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại/Principles and methods for recognizing current corporate income tax expenses and deferred corporate income tax expenses:

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác/Other accounting principles and methods:

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG/APPLICABLE ACCOUNTING POLICIES

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?/Is there a reclassification of long-term assets and long-term liabilities into short-term ones?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)/Principles for determining the value of each type of asset and liability present value, current price, etc...):

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với/Principles for financial treatment regarding:

- Các khoản dự phòng/Provisions;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có)/Revaluation differences of assets and exchange rate differences (still reflected in the Balance Sheet - if any).

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN /ADDITIONAL INFORMATION FOR ITEMS PRESENTED IN THE

Đơn vị tính/Unit: Việt Nam đồng/Vietnamese Dong

1. Tiền/Cash	Cuối kỳ/End of quarter		Đầu năm/Beginning of the year	
- Tiền mặt/Cash on hand		95.752.973		283.648.752
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn: Trong đó/Demand deposits: Including		20.060.528.661		18.085.794.729
+ Tiền Việt Nam đồng/Vietnamese Dong:		14.122.604.873		18.052.559.031
+ Tiền ngoại tệ (USD)/Foreign currency (USD):		5.937.923.788		33.235.698
- Tiền đang chuyển/Cash in transit		7.878.317.808		
Cộng/Total		28.034.599.442		18.369.443.481

3. Phải thu của khách hàng/Receivables from customers	Cuối kỳ/End of quarter		Đầu năm/Beginning of the year	
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn/Short-term receivables from customers		63.153.395.560		54.106.027.951
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên/Details of receivables from customers accounting for 10% or more		62.875.600.812		53.866.047.550
+ Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL/Southern Steel Company Limited - VNSTEEL		15.525.679.589		53.866.047.550
+ Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè - VNSTEEL/VNSTEEL - Nha Be Steel Joint Stock Company		6.976.073.335		-
+ CHIP MONG GROUP LTD/CHIP MONG GROUP LTD		40.373.847.888		-
- Các khoản phải thu khách hàng khác/Other receivables from customers:		277.794.748		239.980.401
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan/Receivables from related parties:		22.501.752.924		53.876.847.550
+ Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL/Southern Steel Company Limited - VNSTEEL		15.525.679.589		53.866.047.550
+ Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè - VNSTEEL/VNSTEEL - Nha Be Steel Joint Stock Company		6.976.073.335		-
+ Công ty CP Cổ phần Cơ Khí Luyện Kim/Mechanical engineering and Metallurgy Joint Stock Company				10.800.000

4. Phải thu khác/Other receivables	Cuối kỳ/End of quarter		Đầu năm/Beginning of the year	
	Giá trị/Value	Dự phòng/Provision	Giá trị/Value	Dự phòng/Provision
a) Ngắn hạn/Short-term:	112.250.000	-	191.884.792	-
- Ý cược, ký quỹ (244)/Deposits, collateral (244)	50.000.000		50.000.000	
- Tạm ứng (141)/Advances (141)	50.000.000		48.636.421	
- Phải thu khác/Other receivables	12.250.000		93.248.371	
c) Phải thu khác các bên liên quan/Other receivables from related parties:	12.250.000	-	-	-
- Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL/Southern Steel Company Limited - VNSTEEL	12.250.000			

7. Hàng tồn kho/Inventories:	Cuối kỳ/End of quarter		Đầu năm/Beginning of the year	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng/Provision
- Nguyên liệu, vật liệu/Materials	95.186.930.351		83.686.574.954	
- Công cụ, dụng cụ/Tools, supplies	68.716.335		79.191.946	
- Bán thành phẩm phôi thép/Semi-finished steel billet products	35.909.468.185		8.575.913.916	
- Thành phẩm/Finished products	63.601.058.193		75.869.575.682	
Cộng/Total	194.766.173.064	-	168.211.256.498	-

8. Tài sản dở dang dài hạn/Long-term assets in progress:	Cuối kỳ/End of quarter		Đầu năm/Beginning of the year	
	Giá gốc/Original price	Giá trị có thể TH/Salvage value	Giá gốc/Original price	Giá trị có thể TH/Salvage value
b) Xây dựng cơ bản dở dang/Construction in progress:	575.983.500	-	575.983.500	-
- Chi phí di dời cải tạo nâng cấp xưởng luyện cán thép/Cost for relocating and upgrading steel rolling production plant	575.983.500		575.983.500	
Cộng/Total	575.983.500	-	575.983.500	-

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình/Tangible fixed assets increase/decrease:						
Khoản mục/Items	Nhà cửa, vật kiến trúc/Buildings and structures	Máy móc thiết bị/Machinery and equipment	Phương tiện, vận tải, truyền dẫn/Transport and transmission equipment	Thiết bị dụng cụ quản lý/Management tools and equipment	Súc vật, vườn cây lâu năm/Livestock and perennial plants	Tổng cộng/Total
Nguyên giá TSCĐ hữu hình/Historical value of tangible fixed assets						
Số dư đầu năm/Beginning balance	60.860.157.311	289.405.506.230	34.108.914.806	8.445.137.505		392.819.715.852
Số dư cuối năm/Ending balance	60.860.157.311	289.405.506.230	34.108.914.806	8.445.137.505		392.819.715.852
Giá trị hao mòn lũy kế/Accumulated depreciation						
Số dư đầu năm/Beginning balance	60.205.208.531	264.645.672.477	32.353.655.083	7.549.409.200		364.753.945.291
- Khấu hao trong năm/Depreciation during the year	333.925.236	9.850.281.901	415.342.425	321.499.516		10.921.049.078
Số dư cuối năm/Ending balance	60.539.133.767	274.495.954.378	32.768.997.508	7.870.908.716		375.674.994.369
Giá trị còn lại của TSCĐ HH/Remaining value of tangible fixed assets						
- Tại ngày đầu năm/At the beginning of the year	654.948.780	24.759.833.753	1.755.259.723	895.728.305		28.065.770.561
- Tại ngày cuối năm/At the end of the year	321.023.544	14.909.551.852	1.339.917.298	574.228.789		17.144.721.483

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay/Remaining value at the end of the period of tangible fixed assets pledged or mortgaged to secure loans 637.875.664

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng/Historical value of fully depreciated fixed assets at the end of the year but still in use: 326.244.571.362

13. Chi phí trả trước/Prepaid expenses:	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
a) Ngắn hạn/Short-term:	1.450.964.295	2.541.313.196
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng/Tools, supplies used:	949.045.162	2.103.036.166
- Chi phí Bảo hiểm (sức khỏe, tai nạn, xe) CB CNV Công ty/Insurance costs (health, accident, vehicle) for the company's employees	462.805.133	407.165.485
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác/Other short-term prepaid expenses	39.114.000	31.111.545
b) Dài hạn/Long-term:	7.373.651.814	9.663.393.116
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng/Tools, supplies used:	6.992.976.011	8.734.055.840
- Sửa chữa Tài sản cố định/Repairs of fixed assets	380.675.803	929.337.276
Cộng/Total	8.824.616.109	12.204.706.312

14. Trả trước cho người bán/Prepayments to suppliers:	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
a) Ngắn hạn/Short-term: (chi tiết theo từng khoản mục)/(details by each item)	180.714.618	925.164.047
+ Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC/Branch of AASC Auditing Firm Co., Ltd.	42.500.000	42.500.000
+ Công ty CP Tư Vấn và Chuyển Giao Công Nghệ Quốc Tế/International Consultant and Technology Transfer Joint Stock Company		870.000.000
+ Công ty TNHH MTV Môi Trường Phúc An Khang/Phuc An Khang Environmental Single-member LLC.	136.500.000	-
+ Các đơn vị khác/Others	1.714.618	12.664.047
Cộng/Total	180.714.618	925.164.047

15. Vay và nợ thuê tài chính/Borrowings and finance lease liabilities:						
Khoản mục/Items	Cuối kỳ/End of quarter		Trong kỳ/In the quarter		Đầu năm/Beginning of the year	
	Giá trị/Value	Số có khả năng trả nợ/Amount can be paid	Tăng/Increase	Giảm/Decrease	Giá Trị/Value	Số có khả năng trả nợ/Amount can be paid
a) Vay ngắn hạn/Short-term Borrowings	60.433.592.638	60.433.592.638	720.253.239.348	709.105.166.724	49.285.520.014	49.285.520.014
- Vay ngân hàng dưới 12 tháng/Bank loans under 12 months	60.433.592.638	60.433.592.638	720.253.239.348	709.105.166.724	49.285.520.014	49.285.520.014
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN TP.HCM/Joint Stock Commercial Bank for Investment and Development of Vietnam - HCMC Branch	-	-	160.653.014.996	187.938.530.358	27.285.515.362	27.285.515.362
+ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam-CN 1 TP.HCM/Vietnam Joint Stock Commercial Bank For Industry And Trade - HCMC Branch No. 1	24.187.827.950	24.187.827.950	275.473.912.450	264.997.043.350	13.710.958.850	13.710.958.850
+ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam-CN Biên Hòa/Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - Bien Hoa Branch	36.245.764.688	36.245.764.688	284.126.311.902	256.169.593.016	8.289.045.802	8.289.045.802
Cộng/Total	60.433.592.638	60.433.592.638	720.253.239.348	709.105.166.724	49.285.520.014	49.285.520.014

16. Phải trả người bán/Payables to suppliers:	Cuối kỳ/End of quarter		Đầu năm/Beginning of the year	
	Giá trị/Value	Số có khả năng trả nợ/Amount can be paid	Giá trị/Value	Số có khả năng trả nợ/Amount can be paid
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn/Short-term payables to suppliers:	47.036.970.345	47.036.970.345	5.971.672.723	5.971.672.723
(Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)/(Details for each item accounting for 10% or more of the total payables)				
- Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL/Southern Steel Company Limited - VNSTEEL	262.095.143	262.095.143	355.420.721	355.420.721
- Công ty Cổ Phần Thép Lê Văn Việt/Le Vy Steel JSC.	-	-	463.968.000	463.968.000
- Công ty TNHH Phế liệu Huy Hoàng Gia/Huy Hoang Gia Scrap Metal LLC.	18.990.170.100	18.990.170.100	2.908.435.200	2.908.435.200
- Công ty TNHH Vật Liệu Chịu Lửa và Dịch Vụ Miền Nam/Southern Fireproof Materials and Services LLC.	962.746.052	962.746.052	-	-
- Công ty TNHH Thảo Hùng Phát/Thao Hung Phat LLC.	2.482.865.000	2.482.865.000	-	-
- Công ty TNHH MTV Thương Mại Dịch Vụ Đầu Tư Phát Như Ý/Phat Nhu Y Commercial, Service and Investment Single-member LLC.	-	-	126.225.000	126.225.000
- Công ty TNHH TMDV và Vận Tải Vinh Kim Sơn/Vinh Kim Son Commercial, Service and Transport LLC.	637.361.481	637.361.481	714.567.720	714.567.720
- Công ty TNHH MTV Thương Mại Dịch Vụ Hoàng Phúc Ân/Hoang Phuc An Commercial and Service Single-member LLC.	7.767.217.700	7.767.217.700	119.064.000	119.064.000
- Công ty TNHH Thương Mại - Vận Tải An Thái/An Thai Commercial - Transport LLC.	1.133.207.280	1.133.207.280	-	-
- Công ty TNHH Thương Mại Tân Thiên Hòa/Tan Thien Hoa Commercial LLC.	7.137.559.000	7.137.559.000	-	-
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Ngọc Thêm/Ngoc Them Commercial and Service LLC.	528.000.000	528.000.000	-	-
- Công ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Khuong Thanh/Khuong Thanh Commercial and Service LLC.	1.404.298.500	1.404.298.500	-	-
- Công ty TNHH Thực Phẩm và Dịch Vụ Suất Ăn Sen Việt/Sen Viet Food and Catering Service LLC.	-	-	207.814.680	207.814.680
- Phải trả cho các đối tượng khác/Payables to other entities	5.731.450.089	5.731.450.089	1.076.177.402	1.076.177.402
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết)/Payables to related parties (details)	1.108.543.875	1.108.543.875	355.420.721	355.420.721
- Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL/Southern Steel Company Limited - VNSTEEL	262.095.143	262.095.143	355.420.721	355.420.721
- Công ty CP Thép Thủ Đức - VNSTEEL/VNSTEEL - Thu Duc Steel Joint Stock Company	15.257.056	15.257.056	-	-
- CN Nhơn Trạch - Công ty CP Thép Nhà Bè - VNSTEEL/VNSTEEL - Thu Duc Steel Joint Stock Company - Nhơn Trạch Branch	2.414.929	2.414.929	-	-
- Công ty Cổ phần Giao Nhận Kho Vận Ngoại Thương Việt Nam/The Foreign Trade Freight Forwarding and Warehousing Joint Stock Company	122.422.747	122.422.747	-	-
- Công ty Cổ Phần Lưới Thép Bình Tây/Mechanical engineering and Metallurgy Joint Stock Company	706.354.000	706.354.000	-	-

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước/Tax and other payables to the State Budget	Đầu năm/Beginning of the year	Số phải nộp trong năm/Amount payable for the year	Số đã thực nộp trong năm/Amount actually paid for the year	Cuối kỳ/End of the quarter
a) Phải nộp/Payables				
- Thuế GTGT/Value-added tax	2.133.916.029	9.266.287.462	11.400.203.491	-
- Thuế xuất, nhập khẩu/Export, import duties		149.932.426	149.932.426	-
- Thuế TNDN/Corporate income tax	551.054.489	9.914.468	912.054.489	(351.085.532)
- Thuế thu nhập cá nhân/Personal income tax		693.809.342	693.809.342	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất/Land tax, land rental tax		12.211.200	12.211.200	-
- Thuế môn bài/Business license tax		3.000.000	3.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản khác/Fees, charges, and other payables		3.572.251	3.572.251	-
Cộng/Total	2.684.970.518	10.138.727.149	13.174.783.199	(351.085.532)

18. Chi phí phải trả/Accrued expense	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
a) Ngắn hạn/Short-term:	7.873.769.665	4.941.113.921
- Chi phí lãi vay/Interest expenses	47.686.363	56.228.090
- Trích trước chi phí điện/Accrued electricity expenses	4.515.379.402	3.998.969.831
- Nguyên vật liệu nhập kho chưa nhận được hóa đơn/Materials in warehouse not yet invoiced	3.225.703.900	800.916.000
- Chi phí phải trả khác/Other accrued expenses	85.000.000	85.000.000
Cộng/Total	7.873.769.665	4.941.113.921

19. Phải trả khác/Other payables	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
a) Ngắn hạn/Short-term:	1.474.162.909	1.314.224.950
- Kinh phí công đoàn (3382)/Trade union fees (3382)	-	-
- CB CNV Công ty Ủng hộ XH/Social support contribution from company employees	66.791.891	30.227.891
- Phải trả tiền ăn trưa, bồi dưỡng độc hại/Payable for lunch expenses, hazardous work allowances	92.400.000	124.311.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (TK: 34411)/Short-term deposits, collateral received (Account: 34411)	390.626.670	81.600.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả/Dividends, profit payable	651.057.776	793.020.101
- Lãi trái phiếu (Công ty chi hộ)/Bond interest (Company pays on behalf)	150.006.872	150.006.872
- Tạm thu thuế thu nhập cá nhân của CB CNV Công ty/Temporary withholding of personal income tax from company employees	875.700	2.116.086
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (3388 - 1388)/Other payables and accruals (3388 - 1388)	122.404.000	132.943.000
Cộng/Total	1.474.162.909	1.314.224.950

23. Dự phòng phải trả/Provisions	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
a) Ngắn hạn/Short-term:	-	4.701.735.000
- Dự phòng phải trả (Trích lập Quỹ lương dự phòng)/Provision (Provision for salary fund)	-	4.701.735.000
Cộng/Total	-	4.701.735.000

25. Vốn chủ sở hữu/Owner's equity						
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu/Changes in owner's equity						
Khoản mục/Items	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu/Owner's equity components					Cộng/Total
	Vốn góp của chủ sở hữu/Contributed capital	Thặng dư vốn cổ phần/Share premium	Chênh lệch tỷ giá/Exchange rate differences	Quỹ đầu tư phát triển/Development and investment funds	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối/Retained earnings	
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu kỳ trước/Beginning balance of previous year	151.873.220.000	20.441.721.380		14.999.169.000	(2.410.891.639)	184.903.218.741
- Lãi trong kỳ trước/Profit for previous period					7.291.130.934	7.291.130.934
Số dư cuối kỳ trước/Ending balance of previous period	151.873.220.000	20.441.721.380		14.999.169.000	4.880.239.295	192.194.349.675
Số dư đầu kỳ này/Beginning balance of current year	151.873.220.000	20.441.721.380		14.999.169.000	4.880.239.295	192.194.349.675
- Lãi trong năm nay/Profit for this period					1.036.982.948	1.036.982.948
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi/Bonus and welfare fund					(729.113.093)	(729.113.093)
- Khen thưởng HĐQT, BKS, BKH Công ty/Reward for the Board of Directors, Board of Supervisors, Board of Management					(145.822.619)	(145.822.619)
Số dư cuối năm nay/Ending balance of this period	151.873.220.000	20.441.721.380		14.999.169.000	5.042.286.531	192.356.396.911

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu/Details of contributed capital	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
- Vốn góp của Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP/Contribution from Vietnam Steel Corporation - JSC.	98.718.750.000	98.718.750.000
- Vốn góp của Công ty Cổ phần Thép Đà Nẵng/Contribution from Da Nang Steel Joint Stock Company	10.846.290.000	10.846.290.000
- Vốn góp của các đối tượng khác/Contributions from other entities	42.308.180.000	42.308.180.000
Cộng/Total	151.873.220.000	151.873.220.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận/Capital transactions with owners and distribution of dividends and profit	Năm nay/This year	Năm trước/Last year
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu/Owners' contributed capital	151.873.220.000	151.873.220.000
+ Vốn góp đầu năm/Contributed capital at the beginning of the year	151.873.220.000	151.873.220.000
d) Cổ phiếu/Shares	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng/Quantity of issued shares and fully contributed	15.187.322	15.187.322
+ Cổ phiếu phổ thông/Common shares	15.187.322	15.187.322
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/Par value of outstanding shares: VND 10,000		
đ) Cổ tức/Dividends:	Năm nay/This year	Năm trước/Last year
e) Các quỹ của doanh nghiệp/Company funds:	14.999.169.000	14.999.169.000
- Quỹ đầu tư phát triển/Development and investment funds;	14.999.169.000	14.999.169.000

29. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán/Off-Statement of Financial Position Items	Cuối kỳ/End of quarter	Đầu năm/Beginning of the year
c) Ngoại tệ các loại/Foreign currencies	235.155,64	1.380,22
- USD	235.155,64	1.380,22

VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH/ADDITIONAL INFORMATION FOR ITEMS PRESENTED IN THE INCOME STATEMENT

Đơn vị tính: Việt Nam đồng/Unit: Vietnamese Dong

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ/Total Revenue from sales of goods and rendering of services	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
a) Doanh thu/Revenue		
- Doanh thu bán Thành phẩm/Revenue from sales of goods	343.534.927.355	469.833.160.085
- Doanh thu bán vật tư, phế liệu và hoạt động khác/Revenue from sales of materials, scrap, and other activities	1.338.088.782	1.469.593.650
Cộng/Total	344.873.016.137	471.302.753.735
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)/Revenue from related parties (details for each entity)	225.173.598.506	403.467.814.205
- Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè - VNSTEEL/VNSTEEL - Nha Be Steel Joint Stock Company	57.229.183.662	45.519.758.500
- Công ty Cổ phần Kim khí TP.HCM - VNSTEEL/VNSTEEL - Ho Chi Minh City Metal Joint Stock Company	3.933.368.209	2.628.713.519
- Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - VNSTEEL/VNSTEEL - Thu Duc Steel Joint Stock Company	5.672.920	-
- Công ty Cổ phần Kim Khí Miền Trung/Central Metal Joint Stock Company	21.609.058.161	-
- Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL/Southern Steel Company Limited - VNSTEEL	116.093.513.872	355.281.722.186
- Công ty TNHH Thép VINAKYOEI/VINAKYOEI Steel Co, Ltd.	26.283.108.500	-
- Công ty Tôn Phương Nam/Southern Steel Sheet Co, Ltd.	1.818.182	-
- Công ty Cổ phần Cơ Khí Luyện Kim/Mechanical engineering and Metallurgy Joint Stock Company	17.875.000	37.620.000

2. Các khoản giảm trừ doanh thu/Revenue deductions	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Chiết khấu thương mại/Sale discounts	145.233.898	620.991.985
Cộng/Total	145.233.898	620.991.985

3. Giá vốn hàng bán/Cost of goods sold	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Giá vốn của thành phẩm đã bán/Cost of finished goods sold	334.033.102.182	458.968.643.518
- Giá vốn của vật tư, phế liệu và hoạt động khác/Cost of materials, scrap, and other activities	557.468.806	665.944.769
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho/Reversal of provisions for inventory devaluation	-	(2.219.587.811)
Cộng/Total	334.590.570.988	457.415.000.476

4. Doanh thu hoạt động tài chính/Financial income	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay/Interest on deposits, loans	136.929.482	6.207.259
- Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong Quý/Profit from exchange rate differences during the period	539.455.582	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá lại số dư cuối kỳ/Profit from exchange rate differences from revaluation of ending balances	66.500.348	-
- Lãi bán hàng trả chậm/Deferred sales interest	303.992	4.332.546
Cộng/Total	743.189.404	10.539.805

5. Chi phí tài chính/Financial expense	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Lãi tiền vay/Interest expenses	328.606.011	1.290.084.434
- Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong Quý/Loss from exchange rate differences during the period	31.897.915	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá cuối Quý/Loss from exchange rate differences from revaluation of ending balances	-	7.236.705
- Chi phí tài chính khác/Other financial expenses	746.473	202.939
Cộng/Total	361.250.399	1.297.524.078

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp/Selling expenses and general and administrative expenses	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ/General and administrative expenses incurred during the period:		
- Chi phí nhân viên quản lý/Management staff	1.261.580.410	1.510.081.268
- Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng/Materials and office supplies	322.045.636	505.973.355
- Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý/Depreciation of administrative fixed assets	61.637.876	104.561.117
- Hoàn nhập dự phòng tiền lương/Reversal of salary provisions	-	(89.175.000)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài/Expenses of outsourcing services	1.344.360.289	339.163.184
- Chi phí bằng tiền khác/Other expenses in cash	1.412.472.697	1.084.704.961
Cộng/Total	4.402.096.908	3.455.308.885
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ/Selling expenses incurred during the period:		
- Chi phí vật liệu, bao bì/Material and packaging expenses	92.258.268	111.396.236
- Chi phí dịch vụ mua ngoài/Expenses of outsourcing services	2.331.783.446	2.789.021.438
- Chi phí bằng tiền khác/Other expenses in cash	760.255.628	1.072.381.179
Cộng/Total	3.184.297.342	3.972.798.853
Tổng cộng chi phí quản lý & chi phí bán hàng/Total selling expenses and general and administrative expenses	7.586.394.250	7.428.107.738

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố/Production and business expenses by factor:	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu/Raw material	308.734.722.788	404.772.046.873
- Chi phí nhân công/Labor expenses	17.999.689.203	16.807.988.894
- Chi phí khấu hao tài sản cố định/Depreciation of fixed assets	2.433.854.416	3.376.995.387
- Chi phí dịch vụ mua ngoài/Expenses of outsourcing services	40.024.332.539	41.153.433.330
- Chi phí bằng tiền khác/Other expenses in cash	2.320.470.717	424.644.894
Cộng/Total	371.513.069.663	466.535.109.378

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành/Current corporate income tax expenses	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành/Corporate income tax expense calculated on taxable income of the current year	387.086.186	772.951.257
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành/Total current corporate income tax expenses	387.086.186	772.951.257

VIII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ/ADDITIONAL INFORMATION FOR ITEMS PRESENTED IN THE CASH FLOW STATEMENT

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ/Proceeds from borrowings during the period:	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường/Proceeds from ordinary contracts	125.891.203.700	234.522.420.722
Cộng/Total	125.891.203.700	234.522.420.722

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ/Actual repayment on principal during the period	Quý 04 Năm 2024/Quarter IV of 2024	Quý 04 Năm 2023/Quarter IV of 2023
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường/Repayment of Principal from ordinary contracts	78.076.159.056	323.021.307.955
Cộng/Total	78.076.159.056	323.021.307.955

IX- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC/NHỮNG THÔNG TIN KHÁC/OTHER INFORMATION

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác/Contingent liabilities, commitments, and other financial information:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm/Events occurring after the end of the fiscal year:
- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)/Information on related parties (except for the information already disclosed in the above sections):
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"/ Presentation of assets, revenues, and business results by segment (by business area or geographic region) according to the provisions of Accounting Standard No. 28 "Segment Reporting":
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)/Comparative information (changes in in financial statements of previous accounting years):
- Thông tin về hoạt động liên tục/Information on going concern:
- Những thông tin khác/Other information:

NGƯỜI LẬP BIỂU
PREPARER



Huỳnh Thị Kim Tuyền

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN
ACCOUNTANT IN CHARGE



Nguyễn Thị Ngọc Thanh

