

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 2022

Tháng 04-2022

M.S.D.M.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|------------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | VND | VND |
| 100 | A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 1.055.640.770.019 | 1.136.216.140.388 |
| 110 | I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 1 | 11.738.111.889 | 20.789.998.476 |
| 111 | 1 Tiền | | 11.738.111.889 | 20.789.998.476 |
| 120 | II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 2 | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 |
| 123 | 2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 |
| 130 | III. Các khoản phải thu ngắn hạn | | 515.212.986.059 | 286.490.742.643 |
| 131 | 1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 3 | 548.034.278.022 | 322.130.198.863 |
| 132 | 2 Trả trước cho người bán ngắn hạn | 4 | 395.748.406 | 676.061.452 |
| 136 | 3 Phải thu ngắn hạn khác | 5 | 26.320.056.937 | 25.820.985.816 |
| 137 | 4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | | (59.537.097.306) | (62.136.503.488) |
| 140 | IV. Hàng tồn kho | 6 | 512.875.249.179 | 814.214.011.995 |
| 141 | 1 Hàng tồn kho | | 566.674.202.001 | 868.012.964.817 |
| 149 | 2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | (53.798.952.822) | (53.798.952.822) |
| 150 | V. Tài sản ngắn hạn khác | | 6.314.422.892 | 5.221.387.274 |
| 151 | 1 Chi phí trả trước ngắn hạn | 10 | 2.247.147.716 | 372.500.000 |
| 152 | 2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | | 3.513.110.674 | 4.848.887.274 |
| 153 | 3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | | 554.164.502 | - |
| 200 | B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 124.162.416.774 | 125.379.987.428 |
| 210 | I. Các khoản phải thu dài hạn | | 98.000.000 | 98.000.000 |
| 216 | 1 Phải thu dài hạn khác | 5 | 98.000.000 | 98.000.000 |
| 220 | II. Tài sản cố định | | 24.995.646.154 | 24.958.555.640 |
| 221 | 1 Tài sản cố định hữu hình | 7 | 15.206.887.280 | 15.122.199.195 |
| 222 | - Nguyên giá | | 70.010.393.808 | 69.089.060.776 |
| 223 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (54.803.506.528) | (53.966.861.581) |
| 227 | 2 Tài sản cố định vô hình | 8 | 9.788.758.874 | 9.836.356.445 |
| 228 | - Nguyên giá | | 12.339.454.427 | 12.339.454.427 |
| 229 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (2.550.695.553) | (2.503.097.982) |
| 230 | III. Bất động sản đầu tư | 9 | 75.855.119.711 | 77.109.780.879 |
| 231 | - Nguyên giá | | 145.463.787.768 | 145.463.787.768 |
| 232 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (69.608.668.057) | (68.354.006.889) |
| 240 | IV. Tài sản dở dang dài hạn | - | 213.650.909 | 213.650.909 |
| 242 | 2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | 213.650.909 | 213.650.909 |
| 250 | V. Đầu tư tài chính dài hạn | 2 | 23.000.000.000 | 23.000.000.000 |
| 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 | | (14.000.000.000) | (14.000.000.000) |
| 260 | VI. Tài sản dài hạn khác | | - | - |
| 270 | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 1.179.803.186.793 | 1.261.596.127.816 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

(tiếp theo)

| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|------------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | VND | VND |
| 300 | C. NỢ PHẢI TRẢ | | 674.673.392.059 | 777.389.125.567 |
| 310 | I. Nợ ngắn hạn | | 651.471.461.510 | 754.467.943.589 |
| 311 | 1 Phải trả người bán ngắn hạn | 11 | 123.150.855.601 | 253.972.448.291 |
| 312 | 2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn | | 6.316.853.122 | 8.054.580.684 |
| 313 | 3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 12 | 22.826.982.421 | 2.465.346.859 |
| 314 | 4 Phải trả người lao động | | 9.205.300.721 | 29.293.308.714 |
| 315 | 5 Chi phí phải trả ngắn hạn | 13 | 7.255.808.212 | 2.718.052.912 |
| 318 | 6 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 14 | 76.996.706 | 80.284.193 |
| 319 | 7 Phải trả ngắn hạn khác | 15 | 344.344.392.002 | 261.909.424.116 |
| 320 | 8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 16 | 137.160.240.955 | 193.759.608.928 |
| 322 | 10 Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 1.134.031.770 | 2.214.888.892 |
| 330 | II. Nợ dài hạn | | 23.201.930.549 | 22.921.181.978 |
| 337 | 2 Phải trả dài hạn khác | 15 | 23.201.930.549 | 22.921.181.978 |
| 400 | D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 505.129.794.734 | 484.207.002.249 |
| 410 | I. Vốn chủ sở hữu | 17 | 505.129.794.734 | 484.207.002.249 |
| 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 |
| 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 | | 193.695.593.907 | 172.772.801.422 |
| 421a | LNST chưa phân phối lũy kết đến cuối năm trước | | 172.772.801.422 | 30.678.381.023 |
| 421b | LNST chưa phân phối kỳ này | | 20.922.792.485 | 142.094.420.399 |
| 430 | II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | | - | - |
| 440 | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | | 1.179.803.186.793 | 1.261.596.127.816 |


Lê Thúy Hằng
Người lập

Lại Văn Quyền
Kế toán trưởngVõ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 04 năm 2022

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

| Mã số | CHỈ TIÊU | Quý 1 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|-------|---|-------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| | | Năm 2022 | Năm 2021 | Năm 2022 | Năm 2021 |
| 01 | 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1.254.620.186.651 | 1.116.384.783.934 | 1.254.620.186.651 | 1.116.384.783.934 |
| 02 | 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - | - | - |
| 10 | 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02) | 1.254.620.186.651 | 1.116.384.783.934 | 1.254.620.186.651 | 1.116.384.783.934 |
| 11 | 4. Giá vốn hàng bán | 1.210.421.277.239 | 1.015.581.352.268 | 1.210.421.277.239 | 1.015.581.352.268 |
| 20 | 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 44.198.909.412 | 100.803.431.666 | 44.198.909.412 | 100.803.431.666 |
| 21 | 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 7.767.291.585 | 3.049.519.284 | 7.767.291.585 | 3.049.519.284 |
| 22 | 7. Chi phí tài chính | 6.913.484.486 | 1.954.892.605 | 6.913.484.486 | 1.954.892.605 |
| 23 | Trong đó: Chi phí lãi vay | 3.271.129.710 | 2.160.680.459 | 3.271.129.710 | 2.160.680.459 |
| 25 | 8. Chi phí bán hàng | 13.100.841.166 | 13.236.191.649 | 13.100.841.166 | 13.236.191.649 |
| 26 | 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 6.299.782.367 | 8.513.087.023 | 6.299.782.367 | 8.513.087.023 |
| 30 | 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26) | 25.652.092.978 | 80.148.779.673 | 25.652.092.978 | 80.148.779.673 |
| 31 | 11. Thu nhập khác | 501.119.165 | 764.394.548 | 501.119.165 | 764.394.548 |
| 32 | 12. Chi phí khác | - | 45.184.501 | - | 45.184.501 |
| 40 | 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 501.119.165 | 719.210.047 | 501.119.165 | 719.210.047 |
| 50 | 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 26.153.212.143 | 80.867.989.720 | 26.153.212.143 | 80.867.989.720 |
| 51 | 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 5.230.419.658 | 16.181.456.319 | 5.230.419.658 | 16.181.456.319 |
| 60 | 16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 20.922.792.485 | 64.686.533.401 | 20.922.792.485 | 64.686.533.401 |
| 70 | 17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 996 | 3.080 | 996 | 3.080 |
| 71 | 18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | - | - | - | - |

Lê Thúy Hằng
Người lập

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 04 năm 2022

Lại Văn Quyền
Kế toán trưởng



Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*Quý 1 năm 2022**(Theo phương pháp gián tiếp)*

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|---|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | VND | VND |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 01 | <i>1 Lợi nhuận trước thuế</i> | | <i>26.153.212.143</i> | <i>80.867.989.720</i> |
| | <i>2 Điều chỉnh cho các khoản</i> | | | |
| 02 | - Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư | | 2.138.903.686 | 2.391.739.141 |
| 03 | - Các khoản dự phòng | | (2.599.406.182) | (679.081.135) |
| 04 | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | | 2.407.535.749 | 270.962.524 |
| 05 | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | | (129.530.819) | (240.044.676) |
| 06 | - Chi phí lãi vay | | 3.271.129.710 | 2.160.680.459 |
| 08 | <i>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i> | | <i>31.241.844.287</i> | <i>84.772.246.033</i> |
| 09 | - Tăng, giảm các khoản phải thu | | (225.215.718.286) | (70.586.296.353) |
| 10 | - Tăng, giảm hàng tồn kho | | 301.338.762.816 | 29.211.513.189 |
| 11 | - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập DN phải nộp) | | (50.427.229.958) | 47.629.834.675 |
| 12 | - Tăng, giảm chi phí trả trước | | (1.874.647.716) | (2.919.706.313) |
| 14 | - Tiền lãi vay đã trả | | (3.233.848.393) | (2.354.188.826) |
| 15 | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | (2.365.569.667) | (10.445.901.539) |
| 17 | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | | (1.080.857.122) | (1.218.790.300) |
| 20 | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i> | | <i>48.382.735.961</i> | <i>74.088.710.566</i> |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 21 | - Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | (921.333.032) | - |
| 23 | - Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | | - | (30.000.000.000) |
| 27 | - Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia | | 4.023.969 | 4.524.128 |
| 30 | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i> | | <i>(917.309.063)</i> | <i>(29.995.475.872)</i> |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2022

(Theo phương pháp gián tiếp)

(tiếp theo)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|--|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | VND | VND |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 33 | - Tiền thu từ đi vay | | 1.037.125.514.752 | 938.455.595.587 |
| 34 | - Tiền trả nợ gốc vay | | (1.093.724.882.725) | (990.804.911.657) |
| 36 | - Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | (4.389.000) | - |
| 40 | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | | <i>(56.603.756.973)</i> | <i>(52.349.316.070)</i> |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | | (9.138.330.075) | (8.256.081.376) |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | | 20.789.998.476 | 13.874.736.655 |
| 61 | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | 86.443.488 | (6.291.873) |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 1 | 11.738.111.889 | 5.612.363.406 |



Lê Thúy Hằng
Người lập

Lại Văn Quyền
Kế toán trưởng

Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 04 năm 2022

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2022

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 01/01/2021 kết thúc 31/03/2022
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 31/03/2022
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

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt | 280.343.797 | 441.910.277 |
| Vàng tiền tệ | 1.089.600.000 | 365.100.000 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 10.368.168.092 | 19.982.988.199 |
| | 11.738.111.889 | 20.789.998.476 |

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | 31/03/2022 | | 01/01/2022 | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| Đầu tư ngắn hạn | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 |
| Đầu tư dài hạn | - | - | - | - |
| | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 |

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| | 31/03/2022 | | 01/01/2022 | |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Công ty CP Thép Nhà Bè - Vnsteel | 23.000.000.000 | - | 23.000.000.000 | - |
| - Công ty CP Thép Tấm Lá Thống Nhất | 14.000.000.000 | (14.000.000.000) | 14.000.000.000 | (14.000.000.000) |
| | 37.000.000.000 | (14.000.000.000) | 37.000.000.000 | (14.000.000.000) |

3 .PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| a) Phải thu của khách hàng có số dư lớn | | |
| - Công ty TNHH Thép Tây Đô | 44.982.955.612 | 34.002.508.570 |
| - Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất | 41.253.672.833 | 42.103.672.833 |
| - Công Ty TNHH Kim Khí Thép Long An | 25.305.822.445 | 14.199.601.864 |
| - Công ty TNHH MTV Thép Thành Ngộ | 24.037.318.404 | 13.960.185.547 |
| - Công Ty TNHH TMDV Và XNK Hồng Quyên | 18.932.415.528 | 21.281.271.429 |
| - Công Ty TNHH TM Quang Giàu | 17.604.821.632 | 17.375.768.104 |
| - Công Ty Cổ Phần Xây Dựng Hạ Tầng Nam Thành | 15.595.749.400 | - |
| - Công Ty TNHH Quản Lý Bất Động Sản Hoàng Phúc | 15.446.604.180 | 15.846.604.180 |
| - Công ty TNHH Việt Quang | 10.597.746.361 | 10.597.746.361 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 334.277.171.627 | 152.762.839.975 |
| | 548.034.278.022 | 322.130.198.863 |
| b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan | 50.201.772.654 | 42.339.885.614 |

4 .TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

| | 31/03/2022 | | 01/01/2022 | |
|---|--------------------|----------|--------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Vietravel | 195.195.000 | - | - | - |
| - Công Ty TNHH MTV XD DV TM Hải Đăng Phát | - | - | 353.228.000 | - |
| - Công ty TNHH MTV Thép Tấm Lá Phú Mỹ - Vnsteel | 47.219.207 | - | - | - |
| - Công ty Cổ phần Thép Vicasa - Vnsteel | 34.727.289 | - | - | - |
| - Công ty TNHH Thang Máy MITSUBISHI Việt Nam | - | - | 174.976.652 | - |
| - Công ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC | - | - | 88.000.000 | - |
| - Trả trước cho người bán khác | 118.606.910 | - | 59.856.800 | - |
| | 395.748.406 | - | 676.061.452 | - |

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

| | 31/03/2022 | | 01/01/2022 | |
|-----------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| -Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 346.030.138 | - | 220.523.288 | - |
| -Tạm ứng | 55.000.000 | - | 50.000.000 | - |
| -Ký cược, ký quỹ | 8.184.960.000 | - | 9.194.753.958 | - |
| -Chiết khấu sản lượng | 3.009.859.390 | - | 2.720.350.070 | - |
| -Chiết khấu thanh toán | 1.218.364.377 | - | 578.535.792 | - |
| -Phải thu lãi ký quỹ | 133.506.910 | - | 258.575.460 | - |
| -Quy trách nhiệm cá nhân | 727.410.929 | - | 173.339.913 | - |
| -Thuế TNDN được hoàn | 12.500.000.000 | - | 12.500.000.000 | - |
| -Phải thu khác | 144.925.193 | - | 124.907.335 | - |
| | 26.320.056.937 | - | 25.820.985.816 | - |
| b) Dài hạn | | | | |
| -Ký cược, ký quỹ | 98.000.000 | - | 98.000.000 | - |
| | 98.000.000 | - | 98.000.000 | - |

6 . HÀNG TỒN KHO

| | 31/03/2022 | | 01/01/2022 | |
|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Hàng mua đang đi đường | 472.192.091 | - | 196.240.781.361 | (16.717.168.277) |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 53.204.126 | - | 42.856.544 | - |
| - Hàng hóa | 566.148.805.784 | (53.798.952.822) | 671.729.326.912 | (37.081.784.545) |
| Giá mua hàng hóa | 561.006.468.882 | (53.798.952.822) | 668.552.483.144 | (37.081.784.545) |
| Chi phí thu mua hàng hóa | 5.142.336.902 | - | 3.176.843.768 | - |
| | 566.674.202.001 | (53.798.952.822) | 868.012.964.817 | (53.798.952.822) |

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 |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 29.090.735.961 | 30.495.222.708 | 7.404.625.010 | 1.120.776.266 | 977.700.831 | 69.089.060.776 |
| - Mua trong kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | 921.333.032 | - | - | - | - | 921.333.032 |
| Số dư cuối kỳ | 30.012.068.993 | 30.495.222.708 | 7.404.625.010 | 1.120.776.266 | 977.700.831 | 70.010.393.808 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 18.604.894.750 | 28.651.125.578 | 4.893.185.007 | 839.955.415 | 977.700.831 | 53.966.861.581 |
| - Khấu hao trong kỳ | 365.785.398 | 253.662.084 | 183.358.524 | 33.838.941 | - | 836.644.947 |
| Số dư cuối kỳ | 18.970.680.148 | 28.904.787.662 | 5.076.543.531 | 873.794.356 | 977.700.831 | 54.803.506.528 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 10.485.841.211 | 1.844.097.130 | 2.511.440.003 | 280.820.851 | - | 15.122.199.195 |
| Tại ngày cuối kỳ | 11.041.388.845 | 1.590.435.046 | 2.328.081.479 | 246.981.910 | - | 15.206.887.280 |
| <i>Trong đó:</i> | | | | | | |
| - Nguyên giá tài sản cố định cuối Quý 1 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: | | | | 26.400.742.241 | VND | |

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 31/03/2022

8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | ... | Phần mềm máy tính | Cộng |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|-----|--------------------|-----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 11.835.454.427 | - | - | - | 504.000.000 | 12.339.454.427 |
| Số dư cuối kỳ | 11.835.454.427 | - | - | - | 504.000.000 | 12.339.454.427 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.999.097.982 | - | - | - | 504.000.000 | 2.503.097.982 |
| - Khấu hao trong kỳ | 47.597.571 | - | - | - | - | 47.597.571 |
| Số dư cuối kỳ | 2.046.695.553 | - | - | - | 504.000.000 | 2.550.695.553 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 9.836.356.445 | - | - | - | - | 9.836.356.445 |
| Tại ngày cuối kỳ | 9.788.758.874 | - | - | - | - | 9.788.758.874 |

Trong đó:

- Nguyên giá tài sản cố định cuối Quý 1 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **504.000.000 VND**

9 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

| | Quyền sử dụng đất | Nhà | Nhà và quyền sử dụng đất | Cơ sở hạ tầng | Tài sản cố định khác | Cộng |
|-------------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|---------------|----------------------|------------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | 145.463.787.768 | - | - | - | 145.463.787.768 |
| Số dư cuối kỳ | - | 145.463.787.768 | - | - | - | 145.463.787.768 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | 68.354.006.889 | - | - | - | 68.354.006.889 |
| - Khấu hao trong kỳ | - | 1.254.661.168 | - | - | - | 1.254.661.168 |
| Số dư cuối kỳ | - | 69.608.668.057 | - | - | - | 69.608.668.057 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | - | 77.109.780.879 | - | - | - | 77.109.780.879 |
| Tại ngày cuối kỳ | - | 75.855.119.711 | - | - | - | 75.855.119.711 |

Trong đó:

- Nguyên giá bất động sản đầu tư cuối Quý 1 đã khấu hao hết nhưng vẫn đang cho thuê: **10.409.699.251 VND**

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|--|----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| Chi phí sửa chữa TSCĐ | 183.220.227 | - |
| Chi phí thuê văn phòng, thuê kho, thuê đất | 1.530.126.120 | 22.500.000 |
| Phí phát hành bảo lãnh thanh toán | 533.801.369 | 350.000.000 |
| | 2.247.147.716 | 372.500.000 |

11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

| | 31/03/2022 | | 01/01/2022 | |
|--|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| | VND | VND | VND | VND |
| a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn | | | | |
| -Công ty TNHH Thép Vina Kyoei | 93.482.028.860 | 93.482.028.860 | 418.552.090 | 418.552.090 |
| -Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - Vnsteel | 27.938.794.939 | 27.938.794.939 | 57.422.546.159 | 57.422.546.159 |
| -ARSEN INTERNATIONA L (HK) LTD | - | - | 195.135.917.715 | 195.135.917.715 |
| -Phải trả các đối tượng khác | 1.730.031.802 | 1.730.031.802 | 995.432.327 | 995.432.327 |
| | 123.150.855.601 | 123.150.855.601 | 253.972.448.291 | 253.972.448.291 |
| b) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | |
| | 121.420.823.799 | 121.420.823.799 | 57.841.098.249 | 57.841.098.249 |

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 | - | - | 42.951.754.295 | 28.367.653.772 | - | 14.584.100.523 |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | - | 2.362.779.667 | 5.230.419.658 | 2.365.569.667 | - | 5.227.629.658 |
| Thuế Thu nhập cá nhân | - | 102.567.192 | 2.736.360.525 | 3.393.092.219 | 554.164.502 | - |
| Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất | - | - | 3.015.252.240 | - | - | 3.015.252.240 |
| Các loại thuế khác | - | - | 10.000.000 | 10.000.000 | - | - |
| Phí, lệ phí và các khoản phải n | - | - | - | - | - | - |
| | - | 2.465.346.859 | 53.943.786.718 | 34.136.315.658 | 554.164.502 | 22.826.982.421 |

13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí lãi vay | 158.095.036 | 120.813.719 |
| - Chi phí giao dịch cho nhân viên bán hàng | 520.824.585 | 587.122.603 |
| - Trích trước chi phí tiền điện, nước, điện thoại | 705.952 | 14.500.000 |
| - Chi phí giám định, giao nhận, vận chuyển hàng hóa | 1.505.173.629 | 405.014.229 |
| - Chi phí du lịch cho CBCNV | 1.509.574.074 | - |
| - Chi phí đồng phục cho CBCNV | 412.500.000 | - |
| - Trích trước chi phí kiểm toán | - | 160.000.000 |
| - Trích trước tiền thuê kho, thuê đất | 1.197.168.704 | - |
| - Trích trước chi phí chính lý tài liệu lưu trữ | 253.750.000 | - |
| - Trích trước chi phí UPAS L/C | 950.399.115 | 886.406.354 |
| - Trích trước chi phí khám sức khỏe | 450.000.000 | - |
| - Tiền lãi ký quỹ của nhân viên bán hàng | 81.222.617 | 331.418.356 |
| - Chi phí phải trả khác | 216.394.500 | 212.777.651 |
| | 7.255.808.212 | 2.718.052.912 |

14 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | 76.996.706 | 80.284.193 |
| | 76.996.706 | 80.284.193 |

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Kinh phí công đoàn | 101.509.760 | - |
| - Bảo hiểm xã hội | 76.324.830 | 50.947.390 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 2.180.983.000 | 2.441.218.528 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 99.786.300 | 104.175.300 |
| - Chiết khấu sản lượng phải trả | 13.364.022 | 243.315.862 |
| - Phải trả Ngân hàng về khoản thanh toán cho nhà cung | 289.279.150.456 | 208.759.240.558 |
| - Lợi nhuận phải nộp NSNN số 8-12 Lê Duẩn | 50.000.000.000 | 50.000.000.000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 2.593.273.634 | 310.526.478 |
| | 344.344.392.002 | 261.909.424.116 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 23.201.930.549 | 22.921.181.978 |
| | 23.201.930.549 | 22.921.181.978 |

16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

| | 01/01/2022 | | Trong kỳ | | 31/03/2022 | |
|--|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| a) Vay ngắn hạn | | | | | | |
| Vay ngắn hạn Ngân hàng | 193.759.608.928 | 193.759.608.928 | 1.037.125.514.752 | 1.093.724.882.725 | 137.160.240.955 | 137.160.240.955 |
| - Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN Hồ Chí Minh | 72.220.984.411 | 72.220.984.411 | 575.278.629.306 | 586.315.591.310 | 61.184.022.407 | 61.184.022.407 |
| - Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển VN - CN Hồ Chí Minh | 80.504.507.681 | 80.504.507.681 | 315.698.682.865 | 353.423.370.949 | 42.779.819.597 | 42.779.819.597 |
| - Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN - CN Hồ Chí Minh | 41.034.116.836 | 41.034.116.836 | 146.148.202.581 | 153.985.920.466 | 33.196.398.951 | 33.196.398.951 |
| | 193.759.608.928 | 193.759.608.928 | 1.037.125.514.752 | 1.093.724.882.725 | 137.160.240.955 | 137.160.240.955 |
| b) Vay dài hạn | | | | | | |
| | - | - | - | - | - | - |

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 | 68.284.972.606 | 379.719.173.433 |
| Lãi/lỗ trong kỳ trước | - | - | - | - | 64.686.533.401 | 64.686.533.401 |
| Số dư cuối kỳ trước | 210.000.000.000 | 37.225.230.000 | 62.435.503.997 | 1.773.466.830 | 132.971.506.007 | 444.405.706.834 |
| Số dư đầu năm nay | 210.000.000.000 | 37.225.230.000 | 62.435.503.997 | 1.773.466.830 | 172.772.801.422 | 484.207.002.249 |
| Lãi/lỗ trong kỳ này | - | - | - | - | 20.922.792.485 | 20.922.792.485 |
| Số dư cuối kỳ này | 210.000.000.000 | 37.225.230.000 | 62.435.503.997 | 1.773.466.830 | 193.695.593.907 | 505.129.794.734 |

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 |
| | 210.000.000.000 |

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

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| - <i>Vốn góp đầu kỳ</i> | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| - <i>Vốn góp cuối kỳ</i> | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | - |

d) Cổ phiếu

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|--|------------|------------|
| 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> | 21.000.000 | 21.000.000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 21.000.000 | 21.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 21.000.000 | 21.000.000 |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND) | 10.000 | 10.000 |

đ) Các quỹ công ty

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 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 |
| | 64.208.970.827 | 64.208.970.827 |

18 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**a) Ngoại tệ các loại**

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|-----------------------|------------|------------|
| - Đồng đô la Mỹ (USD) | 2.995,44 | 3.320,44 |
| - Đồng Euro (EUR) | 200,00 | 200,00 |

b) Vàng tiền tệ

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|----------------------|------------|------------|
| - Vàng tiền tệ (chi) | 160,00 | 60,00 |

c) Nợ khó đòi đã xử lý

| | 31/03/2022 | 01/01/2022 |
|--|----------------|----------------|
| | VND | VND |
| | 40.604.515.139 | 39.236.373.107 |

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

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | VND | VND |
| Doanh thu bán hàng | 1.237.559.626.645 | 1.098.526.117.186 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 17.060.560.006 | 17.858.666.748 |
| | 1.254.620.186.651 | 1.116.384.783.934 |

20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | VND | VND |
| Giá vốn của hàng hóa đã bán | 1.202.209.993.265 | 1.009.049.021.675 |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 8.211.283.974 | 6.532.330.593 |
| Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | - |
| | 1.210.421.277.239 | 1.015.581.352.268 |

21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Lãi tiền gửi, lãi cho vay | 129.530.819 | 240.044.676 |
| Chiết khấu thanh toán | 3.622.135.827 | 710.158.800 |
| Lãi bán hàng trả chậm | 2.864.979.688 | 1.371.931.205 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 966.887.158 | 612.120.862 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ | 86.500.000 | - |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | 97.258.093 | 115.263.741 |
| | 7.767.291.585 | 3.049.519.284 |

22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Lãi tiền vay | 3.271.129.710 | 2.160.680.459 |
| Phí UPAS L/C | 1.067.096.410 | - |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | - | 13.598.398 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ | 2.494.035.749 | 270.962.524 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư | - | (575.000.000) |
| Chi phí tài chính khác | 81.222.617 | 84.651.224 |
| | 6.913.484.486 | 1.954.892.605 |

23 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 180.464.468 | 120.290.238 |
| Chi phí nhân công | 9.506.729.870 | 10.550.918.412 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 755.982.963 | 1.151.651.911 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.827.814.104 | 555.761.823 |
| Chi phí khác bằng tiền | 829.849.761 | 857.569.265 |
| | 13.100.841.166 | 13.236.191.649 |

24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 49.628.918 | 74.700.639 |
| Chi phí nhân công | 4.032.003.776 | 4.656.444.419 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 82.439.424 | 72.408.036 |
| Thuế, phí, lệ phí | 11.587.000 | 12.284.000 |
| Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng | (1.785.335.166) | (104.081.135) |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.101.189.701 | 2.388.213.534 |
| Chi phí khác bằng tiền | 808.268.714 | 1.413.117.530 |
| | 6.299.782.367 | 8.513.087.023 |

25 . THU NHẬP KHÁC

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Thu nhập từ hàng thừa | 501.119.165 | 694.132.730 |
| Thu nhập khác | - | 70.261.818 |
| | 501.119.165 | 764.394.548 |

26 . CHI PHÍ KHÁC

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|--------------|----------------|-------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí khác | - | 45.184.501 |
| | - | 45.184.501 |

27 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|--|----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 26.153.212.143 | 80.867.989.720 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 55.556.512 | 39.291.873 |
| - Chi phí không được trừ | 55.500.000 | 33.000.000 |
| - Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ | 56.512 | 6.291.873 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | (86.500.000) | - |
| - Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ | (86.500.000) | - |
| Thu nhập tính thuế TNDN | 26.122.268.655 | 80.907.281.593 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 5.224.453.731 | 16.181.456.319 |
| Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay | 5.965.927 | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ | 2.362.779.667 | 10.445.901.539 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ | (2.365.569.667) | (10.445.901.539) |
| Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ | 5.227.629.658 | 16.181.456.319 |

28 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|--|----------------|----------------|
| | VND | VND |
| Lợi nhuận sau thuế | 20.922.792.485 | 64.686.533.401 |
| Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ | 21.000.000 | 21.000.000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 996 | 3.080 |

29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 283.012.726 | 232.355.914 |
| Chi phí nhân công | 16.275.704.153 | 18.533.695.507 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2.138.903.686 | 2.391.739.141 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 8.934.791.287 | 4.716.593.390 |
| Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi | (1.785.335.166) | (104.081.135) |
| Chi phí khác bằng tiền | 1.753.243.821 | 2.328.578.010 |
| | 27.600.320.507 | 28.098.880.827 |

30 .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 31/03/2022 (VND) (a) |
|---|----------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| <u>Bán hàng hóa & dịch vụ</u> | | | |
| 1. Công ty Cổ phần Thép Vicasa - Vnsteel | (**) | 258.940.000 | - |
| 2. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel | (**) | 488.716.877 | 117.746.259 |
| 3. Công ty CP Mạ kẽm Công nghiệp Vingal - Vnsteel | (**) | 3.024.310.933 | - |
| 4. Công ty CP Lưới Thép Bình Tây | (***) | 13.249.611.693 | 7.749.803.227 |
| 5. Công ty CP Thép Tấm Lá Thống Nhất | (***) | - | 41.253.672.833 |
| 6. Công Ty CP Cơ Khí Luyện Kim | (***) | 1.759.064.457 | 1.080.550.335 |
| 7. Công Ty CP Kim Khí Miền Trung | (***) | 866.287.235 | - |
| <u>Mua hàng hóa & dịch vụ</u> | | | |
| 1. Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - Vnsteel | (**) | 465.625.575.970 | (27.938.794.939) |
| 2. Công ty TNHH TMV Thép Tấm Lá Phú Mỹ - Vnsteel | (**) | 45.716.567.492 | 47.219.207 |
| 3. Công ty Cổ phần Thép Vicasa - Vnsteel | (**) | 15.391.301.530 | 34.727.289 |
| 4. Công ty TNHH Thép Vina Kyoei | (***) | 247.972.226.563 | (93.482.028.860) |

Ghi chú: (a) Đến thời điểm 31/03/2022 Công ty CP Kim Khí Tp. HCM - Vnsteel 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 - CTCP

(**) Công ty con Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP

(***) Công ty liên kết Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP

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 và 20 phần Thuyết minh báo cáo tài chính.

33 . THÔNG TIN KHÁC**Kết quả kinh doanh Quý 1 năm 2022**

| | Quý 1 năm 2022 | Quý 1 năm 2021 |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | VND | VND |
| Doanh thu thuần | 1.254.620.186.651 | 1.116.384.783.934 |
| Lợi nhuận sau thuế | 20.922.792.485 | 64.686.533.401 |

- Doanh thu thuần Quý 1/2022 tăng 12,38% so với Quý 1/2021.

- Lợi nhuận sau thuế Quý 1/2022 giảm 67,66% so với cùng kỳ năm trước.

Nguyên nhân do:

- Lãi gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ Quý 1/2022 giảm 56,15% so với Quý 1/2021 do giá vốn hàng tồn kho cao hơn so với cùng kỳ.
- Chi phí hoạt động tài chính tăng 253,65% so với cùng kỳ năm trước do chi phí lãi vay tăng 51,39%, năm 2022 điều chỉnh ghi nhận phí UPAS L/C vào chi phí tài chính (1,07 tỷ đồng).
- Chi phí bán hàng giảm 1,02% so với cùng kỳ năm trước.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 26% so với cùng kỳ do chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi Quý 1/2022 hoàn nhập 1,79 tỷ đồng (Quý 1/2021 hoàn nhập 104 triệu đồng).

Nhìn chung, Công ty đã nâng cao công tác quản trị, tiết kiệm các chi phí quản lý; nghiên cứu thị trường trong nước và quốc tế, mua hàng với giá vốn hợp lý; mở rộng đối tác, mở rộng địa bàn và ngành hàng kinh doanh; tận dụng cơ hội thị trường, tối đa hóa lợi nhuận; tăng cường liên kết chuỗi giá trị trong hệ thống sản phẩm của Vnsteel.



Lê Thúy Hằng
Người lập



Lại Văn Quyền
Kế toán trưởng



Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 04 năm 2022