

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/09/2019	01/01/2019
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		966.353.650.655	748.045.784.441
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	1	3.774.404.370	25.008.114.683
111	1 Tiền		3.774.404.370	25.008.114.683
112	2 Các khoản tương đương tiền		-	-
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	2	9.500.000.000	15.000.000.000
121	1 Chứng khoán kinh doanh		-	-
123	2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		9.500.000.000	15.000.000.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		304.051.110.678	258.873.233.530
131	1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	3	343.023.867.327	295.820.382.631
132	2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	4	428.971.932	2.865.964.799
136	3 Phải thu ngắn hạn khác	5	11.127.411.679	10.063.943.598
137	4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(50.529.140.260)	(49.877.057.498)
139	5 Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
140	IV. Hàng tồn kho	6	641.279.641.470	448.117.301.481
141	1 Hàng tồn kho		667.878.430.748	468.950.287.754
149	2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(26.598.789.278)	(20.832.986.273)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		7.748.494.137	1.047.134.747
151	1 Chi phí trả trước ngắn hạn	10	963.757.941	207.319.350
152	2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		6.661.668.449	839.815.397
153	3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		123.067.747	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		128.865.443.983	139.380.888.688
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		307.400.000	332.000.000
216	1 Phải thu dài hạn khác	5	307.400.000	332.000.000
220	II. Tài sản cố định		31.886.089.143	32.958.913.456
221	1 Tài sản cố định hữu hình	7	21.579.354.559	24.665.762.326
222	- Nguyên giá		67.206.942.577	67.088.267.944
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(45.627.588.018)	(42.422.505.618)
227	2 Tài sản cố định vô hình	8	10.306.734.584	8.293.151.130
228	- Nguyên giá		12.339.454.427	10.057.078.260
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.032.719.843)	(1.763.927.130)
230	III. Bất động sản đầu tư	9	88.966.954.840	93.192.034.432
231	- Nguyên giá		145.463.787.768	145.463.787.768
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(56.496.832.928)	(52.271.753.336)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	-	-	11.940.800
241	1 Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-	11.940.800
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	2	7.705.000.000	12.886.000.000
253	1 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		37.000.000.000	58.079.250.000
254	2 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(29.295.000.000)	(45.193.250.000)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		-	-
261	1 Chi phí trả trước dài hạn	10	-	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		1.095.219.094.638	887.426.673.129

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/09/2019	01/01/2019
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		723.881.148.432	467.806.112.112
310	I. Nợ ngắn hạn		704.065.325.553	450.107.414.821
311	1 Phải trả người bán ngắn hạn	11	383.594.028.836	21.314.713.620
312	2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn		1.050.570.427	2.219.989.230
313	3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	1.026.775.055	12.388.703.751
314	4 Phải trả người lao động		10.744.715.919	23.379.001.969
315	5 Chi phí phải trả ngắn hạn	13	3.866.899.407	2.130.000.535
318	6 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	14	1.500.233.614	608.991.793
319	7 Phải trả ngắn hạn khác	15	6.783.868.543	4.652.957.123
320	8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	16	290.909.363.312	377.031.176.968
321	9 Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322	10 Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4.588.870.440	6.381.879.832
330	II. Nợ dài hạn		19.815.822.879	17.698.697.291
331	1 Phải trả người bán dài hạn		-	-
337	2 Phải trả dài hạn khác	15	19.815.822.879	17.698.697.291
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		371.337.946.206	419.620.561.017
410	I. Vốn chủ sở hữu	17	371.337.946.206	419.620.561.017
411	1 Vốn góp của chủ sở hữu		210.000.000.000	210.000.000.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		210.000.000.000	210.000.000.000
411b	Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2 Thặng dư vốn cổ phần		37.225.230.000	37.225.230.000
418	3 Quỹ đầu tư phát triển		62.435.503.997	62.435.503.997
420	4 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		1.773.466.830	1.773.466.830
421	5 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		59.903.745.379	108.186.360.190
421a	LNST chưa phân phối lũy kết đến cuối năm trước		30.358.905.782	10.002.411.365
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		29.544.839.597	98.183.948.825
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1.095.219.094.638	887.426.673.129



Lê Thúy Hằng
Người lập



Lại Văn Quyền
Kế toán trưởng




Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 10 năm 2019

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.118.501.981.922	999.243.340.806	3.319.039.060.538	2.869.339.982.224
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	43.854.850	18.018.000	206.763.050	1.666.018.000
	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	1.118.458.127.072	999.225.322.806	3.318.832.297.488	2.867.673.964.224
11	4. Giá vốn hàng bán	1.104.312.212.688	938.862.907.382	3.227.760.901.584	2.700.742.190.218
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	14.145.914.384	60.362.415.424	91.071.395.904	166.931.774.006
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	3.662.031.577	4.695.430.652	14.791.125.695	15.093.845.018
22	7. Chi phí tài chính	7.231.687.908	10.757.622.247	25.545.390.151	25.440.320.921
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>7.649.012.511</i>	<i>7.335.295.288</i>	<i>25.312.445.174</i>	<i>23.561.812.822</i>
25	8. Chi phí bán hàng	9.077.298.279	15.775.004.710	35.522.826.635	51.633.228.786
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	263.939.476	7.718.813.797	11.939.252.728	12.991.429.034
30	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	1.235.020.298	30.806.405.322	32.855.052.085	91.960.640.283
31	11. Thu nhập khác	315.578.377	247.368.836	4.235.663.319	758.741.551
32	12. Chi phí khác	185.538.602	2.296.999.545	101.278.951	2.314.818.287
40	13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	130.039.775	(2.049.630.709)	4.134.384.368	(1.556.076.736)
50	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	1.365.060.073	28.756.774.613	36.989.436.453	90.404.563.547
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	505.928.755	5.767.255.616	7.444.596.856	18.029.631.460
60	16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	859.131.318	22.989.518.997	29.544.839.597	72.374.932.087
70	17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	41	1.095	1.407	3.446
71	18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	-	-	-	-

Lê Thúy Hằng
Người lập

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 10 năm 2019

Lại Văn Quyền
Kế toán trưởng



Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**9 tháng đầu năm 2019****(Theo phương pháp gián tiếp)**

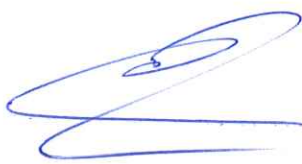
Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1 Lợi nhuận trước thuế		36.989.436.453	90.404.563.547
	2 Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		7.698.954.705	7.474.257.721
03	- Các khoản dự phòng		(9.480.364.233)	(10.430.193.178)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		329.842.626	183.894.063
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		11.188.314.423	390.429.031
06	- Chi phí lãi vay		25.312.445.174	23.561.812.822
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		72.038.629.148	111.584.764.006
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(51.858.054.121)	38.592.340.655
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(198.928.142.994)	(82.277.893.017)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập DN phải nộp)		350.940.289.321	(105.636.175.339)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(756.438.591)	43.225.065
14	- Tiền lãi vay đã trả		(28.353.047.101)	(23.537.800.694)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(14.365.495.748)	(21.391.842.098)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		5.658.006.994	
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(6.416.763.951)	(3.462.149.969)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		127.958.982.957	(86.085.531.391)
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		(2.401.050.800)	(499.010.454)
22	- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	203.089.091
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(9.500.000.000)	(15.000.000.000)
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		15.000.000.000	25.800.000.000
26	- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		6.446.000.000	-
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia		1.730.003.336	460.694.072
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		11.274.952.536	10.964.772.709

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
9 tháng đầu năm 2019
(Theo phương pháp gián tiếp)
(tiếp theo)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
			VND	VND
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	- Tiền thu từ đi vay		3.108.128.201.071	3.291.407.340.132
34	- Tiền trả nợ gốc vay		(3.194.800.360.001)	(3.150.394.861.700)
35	- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính			
36	- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(73.465.644.250)	(63.002.487.000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>(160.137.803.180)</i>	<i>78.009.991.432</i>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(20.903.867.687)	2.889.232.750
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		25.008.114.683	21.473.323.740
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(329.842.626)	(183.894.063)
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	1	3.774.404.370	24.178.662.427



Lê Thúy Hằng
Người lập



Lại Văn Quyền
Kế toán trưởng




Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 10 năm 2019

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng đầu năm 2019

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

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

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

- 1. Kỳ kế toán:** bắt đầu 01/01/2019 kết thúc 30/09/2019
- 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 30/09/2019
- 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**

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
Tiền mặt	306.947.427	600.933.077
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3.467.456.943	24.407.181.606
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	-	-
	3.774.404.370	25.008.114.683

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư ngắn hạn	9.500.000.000	9.500.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	9.500.000.000	9.500.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
Đầu tư dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	9.500.000.000	9.500.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Công ty CP Thép Nhà Bè	23.000.000.000	(15.295.000.000)	23.000.000.000	(16.560.000.000)
- Công ty TNHH VNS DAEWOO			21.079.250.000	(14.633.250.000)
- 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	(29.295.000.000)	58.079.250.000	(45.193.250.000)

3 .PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Phải thu của khách hàng có số dư lớn		
- CHIP MONG GROUP CO.,LTD	50.560.734.582	-
- Công ty Cổ Phần Thép Tâm Lá Thống Nhất	45.703.672.833	46.603.672.833
- Công ty CP Vật Liệu Xây Dựng CIC Kiên Giang	18.019.585.759	17.075.735.435
- Công ty TNHH MTV Thép Thành Ngộ	15.721.554.448	13.432.424.128
- Các khoản phải thu khách hàng khác	213.018.319.705	218.708.550.235
	343.023.867.327	295.820.382.631
b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan	45.703.672.833	69.001.487.641

4 .TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- CN Công Ty Xi Măng Nghi Sơn	154.274.248	-	99.809.857	-
- Công ty TNHH Hãng Kiểm Toán	49.500.000	-	88.000.000	-
- Bệnh Viện Đại Học Y Dược	194.636.000	-	-	-
- Trả trước cho người bán khác	30.561.684	-	2.766.154.942	-
	428.971.932	-	2.953.964.799	-

5 .CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	397.523.182	-	450.863.013	-
-Tạm ứng	58.000.000	-	52.206.000	-
-Ký cược, ký quỹ	7.413.300.000	-	7.000.000.000	-
-Chiết khấu sản lượng	3.098.962.520	-	1.616.116.090	-
-Lãi chậm trả	-	-	106.661.138	-
-Chiết khấu thanh toán	118.893.300	-	408.171.810	-
-Quy trách nhiệm cá nhân	20.000.000	-	61.190.484	-
-Phải thu khác	20.732.677	-	368.735.063	-
	11.127.411.679	-	10.063.943.598	-

b) Dài hạn

-Ký cược, ký quỹ	307.400.000	-	332.000.000	-
	307.400.000	-	332.000.000	-

6 .HÀNG TỒN KHO

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Hàng mua đang đi đường	52.375.386.069		1.284.889.820	
- Nguyên liệu, vật liệu	58.212.182		45.450.273	
- Hàng hóa	615.444.832.497	(26.598.789.278)	467.619.947.661	(20.832.986.273)
	667.878.430.748	(26.598.789.278)	468.950.287.754	(20.832.986.273)

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 30/09/2019

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	28.322.103.781	30.694.479.394	6.261.625.010	832.358.928	977.700.831	67.088.267.944
- Mua trong kỳ						-
- Tặng khác	118.674.633					118.674.633
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	28.440.778.414	30.694.479.394	6.261.625.010	832.358.928	977.700.831	67.206.942.577
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	14.740.425.372	23.175.494.549	2.991.296.073	548.349.929	966.939.695	42.422.505.618
- Khấu hao trong kỳ	1.030.531.717	1.656.878.117	421.515.522	88.086.222	8.070.822	3.205.082.400
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	15.770.957.089	24.832.372.666	3.412.811.595	636.436.151	975.010.517	45.627.588.018
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	13.581.678.409	7.518.984.845	3.270.328.937	284.008.999	10.761.136	24.665.762.326
Tại ngày cuối kỳ	12.669.821.325	5.862.106.728	2.848.813.415	195.922.777	2.690.314	21.579.354.559

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối 9 tháng đầu của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **16.120.946.323**
- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về tài sản cố định hữu hình:

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

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

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2019

8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất VND	Quyền phát hành VND	Bản quyền, bằng sáng chế VND	...	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	9.553.078.260				504.000.000	10.057.078.260
- Mua trong kỳ	2.282.376.167					2.282.376.167
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	1.427.927.130				336.000.000	1.763.927.130
- Khấu hao trong kỳ	142.792.713				126.000.000	268.792.713
Số dư cuối kỳ	1.570.719.843	-	-	-	462.000.000	2.032.719.843
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	8.315.541.414	-	-	-	252.000.000	8.567.541.414
Tại ngày cuối kỳ	10.264.734.584	-	-	-	42.000.000	10.306.734.584

9 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Quyền sử dụng đất VND	Nhà VND	Nhà và quyền sử dụng đất VND	Cơ sở hạ tầng VND	Tài sản cố định khác VND	Cộng VND
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		52.271.753.336				52.271.753.336
- Khấu hao trong kỳ		4.225.079.592				4.225.079.592
Số dư cuối kỳ	-	56.496.832.928	-	-	-	56.496.832.928
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	-	98.234.559.190	-	-	-	98.234.559.190
Tại ngày cuối kỳ	-	88.966.954.840	-	-	-	88.966.954.840

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	19.787.062	-
Chi phí sửa chữa TSCĐ	282.231.154	-
Chi phí thuê hoạt động TSCĐ	159.000.000	109.800.000
Phí phát hành bảo lãnh thanh toán	502.739.725	-
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	-	97.519.350
	963.757.941	207.319.350
b) Dài hạn		
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	-
	-	-

11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng	Giá trị	Số có khả năng
	VND	VND	VND	VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
-Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL	81.712.785.511	81.712.785.511	-	-
-Công ty TNHH Thép Vina Kyoei	39.841.930.661	39.841.930.661	17.932.044.007	17.932.044.007
-ARSEN INTERNATIONAL (HK) LTD	53.228.463.802	53.228.463.802	-	-
-Cheongfuli (Hong Kong) Company, Limited	61.257.972.955	61.257.972.955	-	-
COGENERATION (HONG KONG) COMPANY LIMITED	59.305.582.259	59.305.582.259	-	-
-Phải trả các đối tượng khác	88.247.293.648	88.247.293.648	3.382.669.613	3.382.669.613
	383.594.028.836	383.594.028.836	21.314.713.620	21.314.713.620
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				
	121.554.716.172	121.554.716.172	17.932.044.007	17.932.044.007

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		1.675.505.647	77.843.001.210	78.752.895.179		765.611.678
Thuế Tiêu thụ đặc biệt						
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu			3.304.870.625	3.304.870.625		
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		7.182.062.269	7.444.596.856	14.365.495.748		261.163.377
Thuế Thu nhập cá nhân		1.366.804.160	4.551.625.355	6.041.497.262	123.067.747	
Thuế Tài nguyên						
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất			414.071.049	414.071.049		-
Thuế bảo vệ môi trường						
Các loại thuế khác			11.000.000	11.000.000		
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		2.164.331.675	171.343.164	2.335.674.839		-
	-	12.388.703.751	93.740.508.259	105.225.504.702	123.067.747	1.026.775.055

13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	345.436.873	409.323.684
- Chi phí giao dịch cho nhân viên bán hàng	346.797.606	355.663.855
- Chi phí giám định, giao nhận, vận chuyển hàng hóa	824.413.260	549.701.747
- Trích trước tiền thuê kho, thuê đất	889.388.091	-
- Trích trước chi phí chỉnh lý tài liệu lưu trữ	-	330.300.000
- Chi phí phải trả khác	1.460.863.577	485.011.249
	3.866.899.407	2.130.000.535
b) Dài hạn		
	-	-

14 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	1.500.233.614	608.991.793
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
	1.500.233.614	608.991.793
b) Dài hạn		
	-	-

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	10.995.897	10.995.897
- Kinh phí công đoàn	92.162.600	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6.069.254.250	4.378.539.810
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	74.850.700	40.494.950
- Hàng tạm nhập (Thép Miền Nam)	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	536.605.096	222.926.466
	6.783.868.543	4.652.957.123
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	19.815.822.879	17.698.697.291
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
	19.815.822.879	17.698.697.291

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 30/09/2019

16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2019		Trong kỳ		30/09/2019	
	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	377.031.176.968	377.031.176.968	3.109.205.760.393	3.195.327.574.049	290.909.363.312	290.909.363.312
- Ngân hàng TMCP Công thương -CN Hồ Chí Minh	58.508.484.172	58.508.484.172	555.625.376.753	553.064.898.389	61.068.962.536	61.068.962.536
- Ngân hàng TMCP Đầu tư & PT -CN Hồ Chí Minh	256.671.500.164	256.671.500.164	2.050.834.129.511	2.156.651.224.571	150.854.405.104	150.854.405.104
- Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	-	-	58.773.500.967	58.773.500.967	-	-
- Ngân hàng Phương Đông - CN Chợ Lớn	-	-	27.374.004.956	27.374.004.956	-	-
- Ngân hàng Vietcombank - CN TP HCM	49.058.613.528	49.058.613.528	193.296.954.567	163.369.572.423	78.985.995.672	78.985.995.672
- Ngân hàng Hàng Hải- CN TP HCM	2.792.580.104	2.792.580.104	100.826.186.592	103.618.766.696	-	-
- Ngân hàng Eximbank - CN Chợ Lớn	9.999.999.000	9.999.999.000	122.475.607.047	132.475.606.047	-	-
	377.031.176.968	377.031.176.968	3.109.205.760.393	3.195.327.574.049	290.909.363.312	290.909.363.312
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	81.113.790.405	392.547.991.232
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	72.374.932.087	72.374.932.087
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	(71.111.379.040)	(71.111.379.040)
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước	210.000.000.000	37.225.230.000	62.435.503.997	1.773.466.830	82.377.343.452	393.811.544.279
Số dư đầu năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	62.435.503.997	1.773.466.830	108.186.360.190	419.620.561.017
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	29.544.839.597	29.544.839.597
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	(77.827.454.408)	(77.827.454.408)
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	210.000.000.000	37.225.230.000	62.435.503.997	1.773.466.830	59.903.745.379	371.337.946.206

Theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông số 88/NQ-KK ngày 04/04/2019, Công ty phân phối từ lợi nhuận năm 2018 như sau:

Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	4.327.454.408
Chi trả cổ tức (35% VDL)	73.500.000.000
Cộng	77.827.454.408

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ VND
- Vốn góp của Công ty mẹ	116.905.700.000
- Cổ đông lớn Trần Linh Phong (nắm giữ trên 5%)	10.500.000.000
- Các cổ đông khác	82.594.300.000
	210.000.000.000

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

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	210.000.000.000	210.000.000.000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>210.000.000.000</i>
- <i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>	-	-
- <i>Vốn góp giảm trong kỳ</i>	-	-
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>210.000.000.000</i>
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	73.500.000.000	63.000.000.000
- <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	<i>73.500.000.000</i>	<i>63.000.000.000</i>
- <i>Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay</i>	-	-

d) Cổ phiếu

	30/09/2019	01/01/2019
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.000.000	21.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	21.000.000	21.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>21.000.000</i>	<i>21.000.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21.000.000	21.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>21.000.000</i>	<i>21.000.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)</i>	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

đ) Các quỹ công ty

	30/09/2019	01/01/2019
	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

	30/09/2019	01/01/2019
- Đồng đô la Mỹ (USD)	2.748,68	698.324,24
- Đồng Euro (EUR)	202,04	202,04

b) Nợ khó đòi đã xử lý

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
	38.908.334.921	39.121.134.921

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

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	3.269.427.877.746	2.821.895.286.347
Doanh thu cung cấp dịch vụ	49.611.182.792	47.444.695.877
	3.319.039.060.538	2.869.339.982.224

20 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	-	-
Hàng bán bị trả lại	206.763.050	1.666.018.000
Giảm giá hàng bán	-	-
	206.763.050	1.666.018.000

21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	3.208.361.818.137	2.686.076.320.057
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	13.633.280.442	16.590.083.960
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	5.765.803.005	(1.924.213.799)
	3.227.760.901.584	2.700.742.190.218

22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	1.029.935.577	460.694.703
Chiết khấu thanh toán	2.511.678.503	3.036.332.450
Lãi bán hàng trả chậm	6.913.539.024	8.934.236.672
Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.150.000.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	3.185.972.591	1.503.856.386
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	1.158.724.807
	14.791.125.695	15.093.845.018

23 .CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Lãi tiền vay	25.312.445.174	23.561.812.822
Lỗi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1.168.102.351	843.490.302
Lỗi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	329.842.626	183.894.063
Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư	(1.265.000.000)	851.123.734
Chi phí tài chính khác	-	-
	25.545.390.151	25.440.320.921

24 .CHI PHÍ BÁN HÀNG

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	587.040.831	678.260.125
Chi phí nhân công	21.511.675.368	36.131.028.407
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.558.924.821	2.944.757.214
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.205.251.022	8.809.138.302
Chi phí khác bằng tiền	3.659.934.593	3.070.044.738
	35.522.826.635	51.633.228.786

25 .CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	239.080.700	264.933.177
Chi phí nhân công	4.407.996.283	11.381.695.631
Chi phí khấu hao tài sản cố định	206.642.286	209.361.426
Thuế, phí, lệ phí	95.391.233	128.491.869
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	806.781.035	(9.129.237.638)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.774.752.551	6.334.959.132
Chi phí khác bằng tiền	2.408.608.640	3.801.225.437
	11.939.252.728	12.991.429.034

26 . THU NHẬP KHÁC

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Tiền phạt, tiền bồi thường, phí tàu giã thu được	2.329.465.701	147.209.651
Thu nhập từ hàng thừa	1.426.982.374	-
Thu hồi nợ khó đòi đã xử lý	212.800.000	48.412.700
Thu thanh lý TSCĐ	-	184.390.909
Thu nhập khác	266.415.244	378.728.291
	4.235.663.319	758.741.551

27 . CHI PHÍ KHÁC

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Các khoản bị phạt	54.545.149	17.818.742
Tiền thuế tự vệ thép NK bổ sung	-	2.290.713.195
Thuế GTGT truy thu năm 2015, 2016	36.786.419	-
Chi phí khác	9.947.383	6.286.350
	101.278.951	2.314.818.287

28 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	36.989.436.453	90.404.563.547
Các khoản điều chỉnh tăng	159.720.939	163.593.753
- Chi phí không được trừ	159.331.568	89.818.742
- Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ	389.371	73.775.011
Các khoản điều chỉnh giảm	(1.150.000.000)	(420.000.000)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(1.150.000.000)	-
- Các khoản khác		(420.000.000)
Thu nhập tính thuế TNDN	35.999.157.392	90.148.157.300
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	7.199.831.478	18.029.631.460
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm 2015, 2016 vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	244.765.378	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	7.182.062.269	9.129.466.254
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ	(14.365.495.748)	(21.391.842.098)
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	261.163.377	5.767.255.616

29 .LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	29.544.839.597	72.374.932.087
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	21.000.000	21.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.407	3.446

30 .CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	9 tháng đầu năm 2019	9 tháng đầu năm 2018
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	939.272.741	1.183.441.635
Chi phí nhân công	28.456.322.871	53.485.574.174
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.698.954.705	7.474.257.721
Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.769.729.592	21.265.362.319
Chi phí khác bằng tiền	6.282.037.851	7.395.534.910
Tổng chi phí sản xuất kinh doanh	61.146.317.760	90.804.170.759

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

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

	Mối quan hệ	Giá trị giao dịch trong kỳ	Số dư đến 30/09/2019 (VND) (a)
<u>Bán hàng hóa & dịch vụ</u>			
1. Công Ty Cổ phần Thép VICASA -Vnsteel	(**)	830.209.869	-
2. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel	(**)	1.191.817.854	-
3. Công ty CP Lưới Thép Bình Tây	(***)	35.187.137.837	-
4. Công ty Thép Tây Đô	(***)	61.856.255.384	-
5. Công ty Thép Tấm Lá Thống Nhất	(***)	107.447.370.607	45.703.672.833
6. Công Ty CP KK Miền Trung	(***)	5.773.828.479	-
<u>Mua hàng hóa & dịch vụ</u>			
1. Cty TNHH MTV Thép Miền Nam-VNSteel	(**)	592.565.103.795	(81.712.785.511)
2. Công ty Thép Tấm Lá Phú Mỹ	(**)	11.643.264.366	
3. Công ty Thép Vina Kyoiei	(***)	414.979.228.336	(39.841.930.661)

Ghi chú: (a) Đến thời điểm 30/09/2019 Công ty CP Kim Khí Tp. HCM còn phải thu các bên liên quan được thể hiện số dương (+) và còn phải trả được thể hiện số âm (-).

(*) Các đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Thép Việt Nam

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

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

32 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

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



Lê Thúy Hằng
Người lập



Lại Văn Quyền
Kế toán trưởng



Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 10 năm 2019

Số: 495/KK-TCKT

TP Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2019

V/v giải trình biến động kết quả
kinh doanh quý 3/2019

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

Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh - VNSTEEL (Mã CK: HMC) xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh giữa quý 3 năm 2019 so với quý 3 năm 2018 như sau:

- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2019: **859.131.318** đồng
- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2018: **22.989.518.997** đồng

Tình hình thị trường thép quý 3/2019 cực kỳ khó khăn khi giá thép lao dốc quá nhanh, đặc biệt là trong tháng 9/2019. Doanh thu thuần quý 3/2019 đạt 29,36% kế hoạch cả năm 2019 và tăng 11,93% so với cùng kỳ năm trước, song lợi nhuận sau thuế của Công ty quý 3/2019 giảm 96,26% so với cùng kỳ năm trước. Biến động lợi nhuận do các yếu tố chủ yếu sau:

- Lãi gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ quý 3/2019 giảm 76,57 % so với quý 3/2018. Hoạt động dịch vụ vẫn mang lại hiệu quả ổn định. Trong khi đó, hoạt động kinh doanh hàng hóa bị ảnh hưởng lớn bởi biến động giá trên thị trường. Giá thép giảm nhanh khiến việc tiêu thụ chậm lại, Công ty phải tăng dự phòng giảm giá hàng tồn kho 7,1 tỷ đồng, tỉ suất lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh hàng hóa trong kỳ giảm mạnh.

- Chi phí hoạt động tài chính giảm 32,78% so với cùng kỳ năm trước do dự phòng giảm giá các khoản đầu tư giảm.

- Chi phí bán hàng giảm 42,46% so với cùng kỳ năm trước, chủ yếu từ giảm trích chi phí tiền lương.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 96,58% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó, các khoản mục chi phí giảm mạnh là chi phí tiền lương, chi phí dịch vụ mua ngoài và dự phòng công nợ phải thu khó đòi.

Vậy, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh xin giải trình để Quý cơ quan và các nhà đầu tư hiểu rõ thêm.

Trân trọng.

Nơi nhận :

- Như trên
- Lưu VT

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

Võ Trí Nghĩa