

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty Thép Việt Nam-CTCP công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý III năm 2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức:

- Mã chứng khoán: TVN
- Địa chỉ: 91 Láng Hạ, Đống Đa, Hà Nội
- Điện thoại liên hệ/Tel: 0243.8561767 Fax: 0243.8561815
- Website: www.vnsteel.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý III năm 2024 gồm:
 - BCTC riêng ;
 - BCTC hợp nhất;
- Các văn bản giải trình phải công bố thông tin cùng với BCTC theo quy định tại khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:
 - + Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước?

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có Không

- + Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại?

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Tổng công ty: www.vnsteel.vn vào ngày 29/10/2024.

3. Nội dung giải trình:

3.1. Báo cáo tài chính riêng:

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý III năm 2024 tại Báo cáo riêng Công ty mẹ lỗ 3,6 tỷ đồng, giảm lỗ 194,2 tỷ đồng so cùng kỳ năm trước.

* Giải trình lý do:

Trong quý III năm 2024, doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 190,65 tỷ đồng tăng 1,97 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Chi phí giá vốn hàng bán là 188,2 tỷ đồng tăng 1,43 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Từ hai yếu tố doanh thu và giá vốn tăng dẫn đến lợi nhuận gộp tăng 0,54 tỷ đồng.

Doanh thu tài chính đạt 17,38 tỷ đồng, tăng 3,67 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước, trong đó: doanh thu hoạt động tài chính từ nguồn thu cổ tức là 11,48 tỷ đồng tăng 8,46 tỷ đồng, lãi tiền gửi là 4,28 tỷ đồng giảm 6,09 tỷ đồng, lãi chậm trả thu từ hoạt động bán hàng là 1,6 tỷ đồng tăng 1,49 tỷ đồng. Chi phí tài chính là 3,7 tỷ đồng giảm 194,72 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước do quý III năm 2024 giảm chi phí trích lập dự phòng đầu tư tài chính.

Chi phí quản lý doanh nghiệp là 19,7 tỷ đồng tăng 4,67 tỷ đồng so cùng kỳ năm trước.

Từ những yếu tố tăng giảm lãi trên dẫn đến lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ trong quý III năm nay giảm lỗ so với cùng kỳ năm trước là 194,2 tỷ đồng.

Tổng doanh thu quý III năm 2024 là 208 tỷ đồng, gồm: doanh thu bán hàng 190,65 tỷ đồng, doanh thu hoạt động tài chính là 17,38 tỷ đồng.

Tổng chi phí quý III năm 2024 là 211,6 tỷ đồng, gồm: Chi phí giá vốn 188,2 tỷ đồng, chi phí tài chính 3,7 tỷ đồng, chi phí quản lý doanh nghiệp 19,7 tỷ đồng.

Vì tổng doanh thu nhỏ hơn tổng chi phí phát sinh trong kỳ dẫn đến lợi nhuận trước thuế quý III năm 2024 lỗ 3,6 tỷ đồng. Quý III năm 2024 không phát sinh chi phí thuế TNDN nên lợi nhuận sau thuế TNDN lỗ 3,6 tỷ đồng.

3.2. Báo cáo tài chính hợp nhất:

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý III năm 2024 tại Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng công ty lỗ 123,5 tỷ đồng giảm lỗ 48,4 tỷ so với cùng kỳ năm 2023.

* Giải trình lý do:

Trong quý III năm 2024, doanh thu thuần đạt 8.697,9 tỷ đồng, tăng 750,7 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước, chi phí giá vốn hàng bán là 8.560,4 tỷ đồng, tăng 789,3 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước. Từ hai yếu tố này dẫn đến lợi nhuận gộp giảm 38,6 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Doanh thu tài chính đạt 49,1 tỷ đồng và giảm 23,1 tỷ đồng so cùng kỳ năm trước, chi phí tài chính là 93,1 tỷ đồng giảm 6,96 tỷ đồng, do đó lợi nhuận từ hoạt động tài chính giảm 16,14 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Quý III/2024, kết quả sản xuất kinh doanh của các đơn vị trong hệ thống Tổng công ty có hiệu quả dẫn đến Lợi nhuận trong Công ty liên doanh liên kết lãi 4,9 tỷ đồng và tăng 123,36 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Chi phí bán hàng là 60,7 tỷ đồng và tăng 8,4 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Chi phí quản lý doanh nghiệp là 162,9 tỷ đồng và tăng 14,1 tỷ đồng so cùng kỳ năm trước.

Lợi nhuận khác lãi 8,9 tỷ đồng, tăng 4,5 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Từ những yếu tố tăng/ giảm trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế lỗ 116,3 tỷ đồng và giảm lỗ 50,6 tỷ so với cùng kỳ năm trước; tổng chi phí thuế TNDN hiện hành và chi phí thuế TNDN hoãn lại tăng 2,2 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước dẫn tới lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý III năm 2024 tại Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng công ty lỗ 123,5 tỷ đồng giảm lỗ 48,4 tỷ so với cùng kỳ năm 2023.

Tổng doanh thu hợp nhất quý III năm 2024 là 8.868,11 tỷ đồng, gồm: doanh thu bán hàng 8.804,12 tỷ đồng, doanh thu hoạt động tài chính là 49,1 tỷ đồng, phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết 4,85 tỷ đồng, thu nhập khác 10,04 tỷ đồng.

Các khoản giảm trừ doanh thu là 106,16 tỷ đồng.

Tổng chi phí hợp nhất quý III năm 2024 là 8.878,23 tỷ đồng, gồm: Chi phí giá vốn 8.560,4 tỷ đồng, chi phí tài chính 93,09 tỷ đồng, chi phí bán hàng 60,75 tỷ đồng, chi phí quản lý doanh nghiệp 162,89 tỷ đồng, chi phí khác 1,1 tỷ đồng.

Vì tổng doanh thu nhỏ hơn tổng chi phí phát sinh trong kỳ dẫn đến lợi nhuận trước thuế quý III năm 2024 lỗ 116,28 tỷ đồng. Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành và thuế TNDN hoãn lại là 7,22 tỷ đồng, lợi nhuận sau thuế TNDN lỗ 123,5 tỷ đồng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thư ký Tcty;
- Lưu: VT, TCKT

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT/
NGƯỜI ĐƯỢC UQCBTT**



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nghiêm Xuân Đa