

**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ LUYỆN KIM**  
**PHÒNG TÀI CHÍNH- KẾ TOÁN**



CÔNG TY CP CKLK  
LƯU: PHÒNG KT-TC

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

QUÝ 1 NĂM 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ LUYỆN KIM  
Đường số 2, KCN Biên Hòa I, Đồng Nai  
Mã số thuế : 3600869728

Mẫu số B 01 – DN  
Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của bộ trưởng BTC

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày : 31/03/2019

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>94.994.585.054</b>	<b>97.026.367.910</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>		<b>6.450.858.144</b>	<b>3.810.750.834</b>
1. Tiền	111	V.I	6.450.858.144	3.810.750.834
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.I		
<b>II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
<b>II. CÁC KHOẢN PHẢI THU</b>	<b>130</b>		<b>47.980.938.880</b>	<b>50.752.502.034</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		47.570.628.114	50.098.021.378
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		379.599.920	628.724.630
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		30.710.846	25.756.026
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>37.912.013.739</b>	<b>39.662.952.348</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	37.912.013.739	39.662.952.348
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>2.650.774.291</b>	<b>2.800.162.694</b>
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.594.383.391	2.632.993.314
3. Thuế và Các khoản phải thu nhà nước	154	V.05		147.169.380
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		56.390.900	20.000.000
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>27.905.996.924</b>	<b>28.774.059.447</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>			
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>27.905.996.924</b>	<b>28.774.059.447</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		26.866.263.530	27.633.706.695
- Nguyên giá	222		96.607.774.803	96.083.615.803
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(69.741.511.273)	(68.449.909.108)
3. Tài sản cố định vô hình	227		1.039.733.394	1.140.352.752
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>		
<b>IV. TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
<b>V. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>			
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>122.900.581.978</b>	<b>125.800.427.357</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+320)</b>	<b>300</b>		<b>82.024.123.181</b>	<b>71.010.509.396</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>79.919.123.181</b>	<b>68.905.509.396</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	23.939.531.988	22.533.650.885
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.487.190.894	3.655.096.357
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.030.637.561	79.696.760
4. Phải trả người lao động	314		5.401.433.331	8.426.729.505
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		312.399.092	361.101.966
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	15.893.561.761	823.512.273
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		25.626.572.167	32.920.831.649
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.227.796.387	104.890.001
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>2.105.000.000</b>	<b>2.105.000.000</b>
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		2.105.000.000	2.105.000.000
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+420)</b>	<b>400</b>		<b>40.876.458.797</b>	<b>54.789.917.961</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>40.876.458.797</b>	<b>54.789.917.961</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		26.000.000.000	26.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		26.000.000.000	26.000.000.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8.796.663.000	8.796.663.000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6.079.795.797	19.993.254.961
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430= 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>122.900.581.978</b>	<b>125.800.427.357</b>

Ngày 31 tháng 3 năm 2019

Người lập



Phạm Thị Thanh Huyền

Kế toán trưởng



Đoàn Thị Thủy

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Xuân Sơn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 Quý 1 Năm 2019

**ĐVT : Đồng**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Q1_2019	Q1_2018
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	67.230.117.313	49.842.438.701
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		225.685.163	99.711.207
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		67.004.432.150	49.742.727.494
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	55.962.026.257	42.201.865.716
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11.042.405.893	7.540.861.778
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	137.814.350	56.745.127
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28	486.911.539	151.602.369
- Trong đó lãi vay	23			71.641.856
8. Chi phí bán hàng	24		629.365.128	365.069.646
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5.323.303.682	4.863.650.467
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		4.740.639.894	2.217.284.423
11. Thu nhập khác	31		85.195.325	1.167.546.437
12. Chi phí khác	32		14.026.191	54.171.782
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		71.169.134	1.113.374.655
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.811.809.028	3.330.659.078
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	962.361.806	555.267.594
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		3.849.447.222	2.775.391.484
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Ngày 09 tháng 04 năm 2019

Người lập



Phạm Thị Thanh Huyền

Kế toán trưởng



Đoàn Thị Thủy

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Xuân Sơn



## LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Quý 1 Năm 2019

ĐVT : Việt Nam Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1_2019	Quý 1_2018
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		4.811.809.028	3.330.659.078
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1.702.062.523	1.249.097.231
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(136.566.034)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.248.316)	(4.435.919)
- Chi phí lãi vay	06		402.462.934	71.641.856
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b> (08 = 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 06 + 07)	<b>08</b>		<b>6.778.520.135</b>	<b>4.646.962.246</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		3.057.517.591	(7.623.566.060)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.750.938.609	(17.399.357.026)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(297.698.165)	17.183.814.365
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	-
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(402.462.934)	(71.641.856)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(79.696.760)	(128.182.078)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(40.000.000)	(493.586.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b> (20 = 08 + 09 + 10 + ... + 16 + 17)	<b>20</b>		<b>10.767.118.476</b>	<b>(3.885.556.409)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(834.000.000)	(4.265.650.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.248.316	4.435.919
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b> (30 = 21 + 22 + ... + 26 + 27)	<b>30</b>		<b>(832.751.684)</b>	<b>(4.261.214.081)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		14.560.948.518	12.267.005.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(21.855.208.000)	(8.475.608.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b> (40 = 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	<b>40</b>		<b>(7.294.259.482)</b>	<b>3.791.397.000</b>

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	2.640.107.310	(4.355.373.490)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	3.810.750.834	9.054.766.258
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	6.450.858.144	4.699.392.768

Ngày 10 tháng 04 năm 2019

LẬP BIỂU



Phạm Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đoàn Thị Thủy

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Xuân Sơn



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2019

----- //==o==\-----

### I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần (Nhà nước 45%)
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại, dịch vụ.
3. Ngành nghề kinh doanh: Gia công, chế tạo các sản phẩm cơ khí, kết cấu và xây lắp công nghiệp...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : 12 tháng hàng năm
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính cũ ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp :
  - Danh sách công ty con : Không có
  - Danh sách các công ty, liên doanh, liên kết : Không có
  - Danh sách các đơn vị thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc : Không có
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính :

### II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ)

### III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp theo TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài Chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:  
Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành

### IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam :  
Công ty tuân thủ theo hướng dẫn của Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán :  
Các nghiệp vụ phát sinh tiền tệ bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế ( lãi suất hiệu lực ) dùng để chiết khấu dòng tiền:
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
  - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Theo tỷ giá thực tế
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính :
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu :



**7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : *Theo tỷ giá thực tế*
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : *Theo đơn giá bình quân gia quyền tháng*
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Theo phương pháp kê khai thường xuyên*
- PP lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : *Theo chuẩn mực kế toán 02 " hàng tồn kho" của BTC*

**8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư :**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : *Theo nguyên giá (-) giá trị hao mòn lũy kế*
- Phương pháp khấu hao TSCĐ : *Áp dụng theo PP khấu hao đường thẳng*

**9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh :**

**10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại :**

**11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước :**

- Các chi phí trả trước liên quan đến SXKD dưới 12 tháng được ghi nhận vào chi phí trả trước ngắn hạn và phân bổ vào chi phí SXKD dưới 12 tháng.
- Các chi phí trả trước liên quan đến SXKD trên 12 tháng được ghi nhận vào chi phí trả trước dài hạn và phân bổ dần vào chi phí SXKD trên 12 tháng.
- Việc phân bổ chi phí trả trước ngắn hạn hay dài hạn vào chi phí SXKD trong kỳ được căn cứ vào tính chất và thời gian từng loại chi phí để chọn phương pháp phân bổ hợp lý.

**12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả :**

**13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính :**

**14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :**

**15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả :**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm theo thực tế phát sinh tháng trước liền kề ( như tiền điện, nước, internet...)

**16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :**

**17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện :**

**18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi :**

**19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp các chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

**20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :**

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;
- Thu nhập khác.

**21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:**

**22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**

**23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:**

**24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp;**

**25. Nguyên tắc và PP ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại.**



**26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**

**V- CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
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 trị hiện hành ...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với :
  - Các khoản dự phòng;
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá ( còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có).

**VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT**

*Đơn vị tính: Việt Nam đồng*

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	72.929.598	34.901.165
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.377.928.546	3.775.849.669
+ Tiền Việt Nam đồng :	5.484.382.568	3.672.111.725
+ Tiền ngoại tệ ( USD+ EUR):	893.545.978	103.737.944
- Tiền đang chuyển	-	-
<b>Cộng</b>	<b>6.450.858.144</b>	<b>3.810.750.834</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính :						
a) Chứng khoán kinh doanh	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối kỳ		Đầu kỳ			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác ( chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
			-		-	
			-		-	
<b>Cộng</b>				<b>0</b>		<b>0</b>

3. Phải thu khách hàng	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn :	28.243.566.718	21.402.366.604
- Chi tiết các khoản phải thu của KH chiếm từ 10%		
+ Công ty TNHH SPCN Toshiba Asia	9.182.193.792	9.331.305.732
+ Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSTEEL	1.892.187.000	2.654.245.000
+ ALP RAIL INONUSTRIES INC	5.673.141.240	2.921.824.800
<b>Cộng</b>	<b>28.243.566.718</b>	<b>21.402.366.604</b>



4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu khác (138+ Dư Nợ 338)	24.710.846		19.756.026	
- Ký cược, ký quỹ	6.000.000		6.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>30.710.846</b>	<b>-</b>	<b>25.756.026</b>	<b>-</b>

5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) Tài sản cố định		
d) Tài sản khác		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

6. Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	GT có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	GT có thể thu hồi	Đối tượng nợ
			-		-	
<b>Cộng</b>						

7. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nguyên liệu, vật liệu	8.785.215.671	13.004.698.005
- Công cụ, dụng cụ	50.510.871	65.705.921
- Chi phí SX, KD dở dang	13.197.013.990	16.550.326.080
- Thành phẩm	15.879.273.207	10.042.222.342
<b>Cộng</b>	<b>37.912.013.739</b>	<b>39.662.952.348</b>
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

8. Tài sản dở dang dài hạn:	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
-.....				
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	16.324.294.160	57.809.255.953	13.698.051.536	10.264.401.354	0	98.096.003.003
- Mua trong năm	0	5.379.454.545	0	0	0	5.379.454.545
- Thanh lý, nhượng bán	0	309.841.000	0	4.545.454.545	0	4.855.295.545
Số dư cuối năm	16.324.294.160	62.878.869.498	13.698.051.536	5.718.946.809	0	98.620.162.003
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	12.274.930.066	44.722.234.614	9.013.242.814	3.311.536.062	0	69.321.943.556
- Khấu hao trong năm	126.226.314	1.317.286.536	331.280.402	179.794.524	0	1.954.587.776
- Giảm khác	0	562.366.253	0	0	0	562.366.253
Số dư cuối năm	12.401.156.380	45.477.154.897	9.344.523.216	3.491.330.586	0	70.714.165.079
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	4.049.364.094	13.087.021.339	4.684.808.722	6.952.865.292	0	28.774.059.447



- Tại ngày cuối năm	3.923.137.780	17.401.714.601	4.353.528.320	2.227.616.223	0	27.905.996.924
---------------------	---------------	----------------	---------------	---------------	---	----------------

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

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

#### 10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0
<b>GTCL của TSCĐ thuê TC</b>						
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

#### 11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	2.012.387.200	0	2.012.387.200
Số dư cuối năm	0	0	0	2.012.387.200	0	2.012.387.200
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	872.034.448	0	872.034.448
- Khấu hao trong năm	0	0	0	100.619.358	0	100.619.358
Số dư cuối năm	0	0	0	972.653.806	0	972.653.806
<b>GTCL của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	1.140.352.752	0	1.140.352.752
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	1.039.733.394	0	1.039.733.394

#### 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Đầu năm	Phát sinh trong năm		Cuối năm
		Tăng	Giảm	
Nguyên giá bất động sản đầu tư	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
Giá trị còn lại BDS đầu tư	-	-	-	-
<b>13. Chi phí trả trước:</b>		<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
<b>Cộng</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

14. Tài sản khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn ( chi tiết theo từng khoản mục ) :	-	-
b) Dài hạn ( chi tiết theo từng khoản mục ) :	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Cuối kỳ	Trong kỳ	Đầu kỳ
--	---------	----------	--------



15. Vay và nợ thuê tài chính	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Vay ngắn hạn</b>	25.626.572.167	25.626.572.167	14.560.948.518	21.855.208.000	32.920.831.649	32.920.831.649
- Vay ngân hàng dưới 12 tháng	25.626.572.167	25.626.572.167	14.560.948.518	21.855.208.000	32.920.831.649	32.920.831.649
- Vay dài hạn đến hạn trả						
<b>b) Vay dài hạn(chi tiết theo kỳ hạn)</b>	2.105.000.000	2.105.000.000			2.105.000.000	2.105.000.000
<b>Cộng</b>	27.731.572.167	27.731.572.167	14.560.948.518	21.855.208.000	35.025.831.649	35.025.831.649

c. Các khoản nợ thuê tài chính						
Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				
Khoản mục	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
<b>Cộng</b>				

đ. Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn :	22.533.650.885	22.533.650.885	23.939.531.988	23.939.531.988
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở				
+ CTY TNHH THÁNG NĂM	7.284.226.400	7.284.226.400	4.701.250.400	4.701.250.400
+ CTY TNHH MẠNH QUỐC VIỆT	2.362.089.400	2.362.089.400	1.865.459.200	1.865.459.200
+ CTY TNHH TẤN SANH	3.830.895.200	3.830.895.200	2.995.546.400	2.995.546.400,00
- Phải trả cho các đối tượng khác	12.887.335.085	12.887.335.085	4.948.794.523	4.948.794.523
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn:				
<b>Cộng</b>	22.533.650.885	22.533.650.885	23.939.531.988	23.939.531.988
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán:	-	-	-	-
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở				
<b>Cộng</b>	0	0		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan ( chi tiết )				
-.....				
<b>Cộng</b>				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	-	15.396.444,00	15.396.444,00	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	3.108.454	3.108.454	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	79.696.760	962.361.806	79.696.760	962.361.806
- Thuế thu nhập cá nhân	(147.169.380)	984.604.251	769.159.116	68.275.755
- Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	
<b>Cộng</b>	(67.472.620)	1.968.470.955	870.360.774	1.030.637.561



b) Phải thu				
<b>Cộng</b>	0	0	0	0

18. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn :	0	0
+...	-	0
b) Dài hạn:		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	0	0

19. Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn :	-	-
- Kinh phí công đoàn	111.847.120	40.362.416
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	15.600.000.000	
- Các khoản phải trả phải nộp khác	181.714.641	783.149.857
<b>Cộng</b>	<b>15.893.561.761</b>	<b>823.512.273</b>
b) Dài hạn :		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán :		
- Chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán		
<b>Cộng</b>	0	0

20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn :	-	-
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với KH		
<b>Cộng</b>	0	0

21. Trái phiếu phát hành	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
21.1 Trái phiếu thường			-		#	
a) Trái phiếu phát hành			-		#	
- Loại TP theo mệnh giá			-			
- Loại TP có chiết khấu						
- Loại TP có phụ trội						-
<b>Cộng</b>	-	-	-	-	-	-
b) Thuyết minh chi tiết về TP các bên liên quan nắm giữ ( theo từng loại TP)						
-.....						
<b>Cộng</b>	-	-	-	-	-	-
21.2 Trái phiếu chuyển đổi						
a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ						
b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ						
c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ						
d) Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ						
e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ						
g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ ( theo từng loại trái phiếu)						



**22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành ( Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Giá trị đã mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

23. Dự phòng phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn :		
	-	-
Cộng	-	-
b) Dài hạn :		
	-	-
Cộng	-	-

**24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả :**

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối năm	Đầu năm
b) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
Cộng	-	-

**25. Vốn chủ sở hữu****a) Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	26.000.000.000	-	-	8.796.663.000	17.197.567.054	51.994.230.054
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	14.419.375.907	14.419.375.907
- Giảm khác	-	-	-	-	(11.623.688.000)	(11.623.688.000)
Số dư đầu năm nay	26.000.000.000	-	-	8.796.663.000	19.993.254.961	54.789.917.961
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	3.849.447.222	3.849.447.222
- Giảm khác	-	-	-	-	(17.762.906.386)	(17.762.906.386)
Số dư cuối năm nay	26.000.000.000	0	0	8.796.663.000	6.079.795.797	40.876.458.797

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

Khoản mục	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của TCT Thép VN	11.700.000.000	11.700.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	14.300.000.000	14.300.000.000
Cộng	26.000.000.000	26.000.000.000

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

Khoản mục	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	26.000.000.000	26.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	26.000.000.000	26.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

**d- Cổ tức**

Khoản mục	Kỳ này	Kỳ trước
-----------	--------	----------



- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	15.600.000.000	10.400.000.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	15.600.000.000	10.400.000.000
	<b>15.600.000.000</b>	<b>10.400.000.000</b>

**d- Cổ phiếu**

Khoản mục	Kỳ này	Kỳ trước
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.600.000	2.600.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2.600.000	2.600.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2.600.000	2.600.000

\* **Mệnh giá cổ phiếu:** 10.000 10.000

**e- Các quỹ của doanh nghiệp:**

Khoản mục	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	8.796.663.000,00	8.796.663.000,00

**g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể**

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Kỳ này	Kỳ trước
-------------------------------------	--------	----------

7. Chênh lệch tỷ giá	Kỳ này	Kỳ trước
	-	-
<b>Cộng</b>	-	-

28. Nguồn kinh phí	Kỳ này	Kỳ trước
	-	-

29. Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán	Kỳ này	Kỳ trước
a) Tài sản thuê ngoài :		
b) Tài sản nhận giữ hộ :		
c) Ngoại tệ các loại		
- USD	8.327,30	52.357,50
- EUR	241,44	241,44
d) Kim khí quý, đá quý:		
-.....		
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:		
-.....		
e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		-

**30. Các thông tin khác do doanh nghiệp thuyết minh, giải trình.**

**VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Kỳ này	Kỳ trước
a) Doanh thu	<b>67.230.117.313</b>	<b>49.842.438.701</b>
- Doanh thu bán hàng	66.321.901.337	49.422.500.683
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	908.215.976	419.938.018
<b>Cộng</b>	<b>67.230.117.313</b>	<b>49.842.438.701</b>



2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Kỳ này	Kỳ trước
- Hàng bán bị trả lại	225.685.163	89.711.207
- Giảm giá hàng bán	-	10.000.000
<b>Cộng</b>	<b>225.685.163</b>	<b>99.711.207</b>

3. Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	55.442.155.126	42.061.422.473
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	519.871.131	140.443.243
<b>Cộng</b>	<b>55.962.026.257</b>	<b>42.201.865.716</b>

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.248.316	4.435.919
- Lãi chênh lệch tỷ giá	136.566.034	52.309.208
<b>Cộng</b>	<b>137.814.350</b>	<b>56.745.127</b>

5. Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	402.462.934	71.641.856
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	84.448.605	79.960.513
<b>Cộng</b>	<b>486.911.539</b>	<b>151.602.369</b>

6. Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Các khoản khác	85.195.325	1.167.546.437
<b>Cộng</b>	<b>85.195.325</b>	<b>1.167.546.437</b>

7. Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Các khoản khác	14.026.191	54.171.782
<b>Cộng</b>	<b>14.026.191</b>	<b>54.171.782</b>

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
a) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên quản lý	3.582.499.095	3.080.405.522
- Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng	351.541.288	379.587.020
- Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	217.199.817	217.199.817
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	315.207.906	245.713.092
- Chi phí bằng tiền khác	856.855.576	940.745.016
<b>Cộng</b>	<b>5.323.303.682</b>	<b>4.863.650.467</b>
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	604.707.899	45.590.000
- Chi phí bằng tiền khác	21.467.229	220.000
- Chi phí khác	3.190.000	319.259.646,00
<b>Cộng</b>	<b>629.365.128</b>	<b>365.069.646</b>
c) Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	42.278.340.632	49.422.721.785
- Chi phí nhân công	16.424.718.554	14.836.815.034
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.954.587.776	1.249.097.231
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.686.174.862	3.232.770.767
- Chi phí bằng tiền khác	1.018.883.426	981.222.952
<b>Cộng</b>	<b>65.362.705.250</b>	<b>69.722.627.769</b>

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	962.381.806	555.267.594



Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	962.381.806	555.267.594
---	-------------	-------------

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-

### VIII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Đơn vị tính: VN đồng

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo LCTT trong tương lai	Năm nay	Năm trước
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:	-	-
Cộng	-	-

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	Năm nay	Năm trước
- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp ngại thực hiện.		
Cộng	-	-

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	14.558.236.518	12.267.005.000
Cộng	14.558.236.518	12.267.005.000

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	Năm nay	Năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	21.855.208.000	8.475.608.000
Cộng	21.855.208.000	8.475.608.000

### IX- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: Không ảnh hưởng đến báo cáo tài chính này.
- Thông tin về các bên liên quan: Không có.
- 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": Không có.
- Thông tin so sánh: Một vài số liệu trong báo cáo tài chính này đã được phân loại lại để phù hợp với cách trình bày của năm nay.
- Thông tin về hoạt động liên tục: Doanh nghiệp vẫn hoạt động liên tục, bình thường.
- Những thông tin khác:

Người lập



Phạm Thị Thanh Huyền

Kế toán trưởng



Đoàn Thị Thủy



Ngày 10 tháng 4 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Xuân Sơn