

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
NĂM 2019

Kính gửi:

Thái Nguyên, tháng 1 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

ĐVT: VNĐ

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3		5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.236.287.282.741	3.424.355.973.458
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	91.876.439.185	88.646.592.910
1. Tiền	111		91.876.439.185	88.646.592.910
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		634.855.004.278	774.996.385.144
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		789.037.985.583	931.969.507.258
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		28.438.451.584	24.696.005.558
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	76.099.306.776	76.104.957.554
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(258.720.739.665)	(257.774.085.226)
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	1.353.557.609.139	2.402.786.352.443
1. Hàng tồn kho	141		1.353.557.609.139	2.409.289.439.385
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(6.503.086.942)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		155.998.230.139	157.926.642.961
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	154.706.385.602	156.353.365.255
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		489.662.354	750.168.570
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.07	802.182.183	823.109.136
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7.255.606.472.842	7.148.308.555.032
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		67.353.854.444	78.626.864.079
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	67.353.854.444	78.626.864.079
II. Tài sản cố định	220		1.567.751.045.013	1.711.514.453.455
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1.474.757.924.513	1.600.678.932.173
- Nguyên giá	222		4.592.878.998.207	4.588.695.775.931
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3.118.121.073.694)	(2.988.016.843.758)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	92.993.120.500	110.835.521.282
- Nguyên giá	228		158.028.548.065	157.874.548.065
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(65.035.427.565)	(47.039.026.783)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.11	5.377.069.642.444	5.106.511.948.994
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5.377.069.642.444	5.106.511.948.994
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	20.115.814.571	20.115.814.571
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		27.615.814.571	27.615.814.571
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(7.500.000.000)	(7.500.000.000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		223.316.116.370	231.539.473.933
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	223.316.116.370	231.539.473.933
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		9.491.893.755.583	10.572.664.528.490
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ				
I. Nợ ngắn hạn	310		5.108.049.451.449	5.416.819.428.832
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16a	813.471.689.964	1.325.926.386.882
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		25.804.467.073	19.235.355.828
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.17	194.250.483.262	185.709.611.016
4. Phải trả người lao động	314		66.978.228.711	72.055.493.802
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	1.106.931.208.094	535.904.143.358
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		122.303.030	88.539.088
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	322.342.068.547	329.411.940.622
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	2.552.966.064.313	2.914.325.760.145
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20a		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		25.182.938.455	34.162.198.091
II. Nợ dài hạn	330		2.470.378.038.883	3.284.789.443.313
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18b	120.920.315.378	413.512.212.957
7. Phải trả dài hạn khác	337		769.500.000	34.330.552.250
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	2.300.424.352.987	2.802.726.321.900
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.20b	48.263.870.518	34.220.356.206
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.913.466.265.251	1.871.055.656.345
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1.913.466.265.251	1.871.055.656.345
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1.840.000.000.000	1.840.000.000.000
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(41.070.000)	(41.070.000)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(154.441.933.721)	(156.045.856.748)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		29.908.837.239	29.908.837.239
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		180.678.609.604	140.804.844.316
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		139.884.148.181	140.804.844.316
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		40.794.461.423	
12. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	422		17.361.822.129	16.428.901.538
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		9.491.893.755.583	10.572.664.528.490

Người lập biểu



Trần Nguyệt Anh

Kế toán trưởng



Hoàng Danh Sơn



Hoàng Ngọc Diệp

Đơn vị: Công ty cổ phần gang thép Thái Nguyên

Địa chỉ: Phường Cam giá TP Thái Nguyên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT NĂM 2019

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	KỶ NÀY	KỶ TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VL1	10.472.711.391.888	10.935.150.676.935
2. Các khoản giảm trừ	2	VL2	39.412.697.600	412.920.300
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VL30	10.433.298.694.288	10.934.737.756.635
4. Giá vốn hàng bán	11	VL4	9.924.815.804.679	10.400.593.538.696
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		508.482.889.609	534.144.217.939
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VL5	13.581.391.856	13.325.304.145
7. Chi phí tài chính	22	VL6	212.551.557.746	248.522.679.977
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		208.322.289.326	240.323.659.308
8. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty LD, LK				
9. Chi phí bán hàng	24	VL9b	54.714.083.264	49.743.526.941
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VL9a	207.398.003.482	216.451.816.321
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		47.400.636.973	32.751.498.845
12. Thu nhập khác	31	VL7	11.118.648.051	9.948.031.953
13. Chi phí khác	32	VL8	6.301.375.213	6.297.064.258
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4.817.272.838	3.650.967.695
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		52.217.909.811	36.402.466.540
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		10.490.527.797	7.461.776.122
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		41.727.382.014	28.940.690.418
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty Mẹ			40.794.461.423	28.556.591.537
20. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không soát			932.920.591	384.098.881
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		227	155

Ngày 15 tháng 1 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Nguyệt Anh

Hoàng Danh Sơn



Hoàng Ngọc Diệp

Đơn vị : Công ty cổ phần gang thép Thái Nguyên

Địa chỉ: Phường Cam giá TP Thái Nguyên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý IV - Năm 2019

DN - báo cáo kết quả kinh doanh - Quý

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV NĂM 2019	QUÝ IV NĂM 2018	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2019	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	2.794.153.424.840	2.703.554.468.061	10.472.711.391.888	10.935.150.676.935
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	13.040.718.450	141.871.500	39.412.697.600	412.920.300
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.3	2.781.112.706.390	2.703.412.596.561	10.433.298.694.288	10.934.737.756.635
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	2.672.633.981.613	2.600.041.307.093	9.924.815.804.679	10.400.593.538.696
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		108.478.724.777	103.371.289.468	508.482.889.609	534.144.217.939
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	9.259.150.251	10.461.342.535	13.581.391.856	13.325.304.145
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	40.775.950.911	62.708.702.354	212.551.557.746	248.522.679.977
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		39.350.342.762	58.669.196.597	208.322.289.326	240.323.659.308
8. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty LD, LK	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.9b	23.462.313.037	12.087.797.361	54.714.083.264	49.743.526.941
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9a	55.823.645.727	62.513.551.711	207.398.003.482	216.451.816.321
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26))	30		-2.324.034.647	-23.477.419.423	47.400.636.973	32.751.498.845
12. Thu nhập khác	31	VI.7	6.656.375.670	4.224.809.339	11.118.648.051	9.948.031.953
13. Chi phí khác	32	VI.8	2.944.443.668	1.098.315.594	6.301.375.213	6.297.064.258
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		3.711.932.002	3.126.493.745	4.817.272.838	3.650.967.695

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV NĂM 2019	QUÝ IV NĂM 2018	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2019	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2018
15. Tổng L.nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.387.897.355	-20.350.925.678	52.217.909.811	36.402.466.540
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		394.380.389	-2.857.199.758	10.490.527.797	7.461.776.122
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		993.516.966	-17.493.725.920	41.727.382.014	28.940.690.418
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty Mẹ	61		409.871.792	-18.280.711.149	40.794.461.423	28.556.591.537
20. L.nhuận sau thuế của Cổ đông ko kiểm soát	62		583.645.174	786.985.229	932.920.591	384.098.881
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		5	-95	227	155

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Nguyệt Anh

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN



Hoàng Danh Sơn

Ngày 15 tháng 1 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Ngọc Diệp

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Năm 2019
 (Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2019	Năm 2018
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		52.217.909.811	36.402.466.540
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		160.167.538.779	187.104.172.115
03	- Các khoản dự phòng		8.487.081.809	14.887.090.861
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		(76.493.857)	1.226.424.863
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(1.840.976.814)	(1.769.229.801)
06	- Chi phí lãi vay		208.322.289.326	240.323.659.308
07	- Các khoản điều chỉnh khác		945.000.000	(47.840.000)
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		428.222.349.054	478.126.743.886
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		1.821.351.462.745	(7.560.552.921)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		1.055.731.830.246	(382.341.425.407)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(2.171.546.313.210)	207.922.634.928
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		9.752.959.284	(47.273.716.686)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		(248.878.981.513)	(272.273.104.967)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(1.981.387.675)	(17.098.782.807)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	80.180.375
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(8.607.799.423)	(15.598.540.378)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		884.044.119.508	(56.016.563.977)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(20.655.376.696)	(30.620.082.092)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		757.198.204	697.309.249
23	3. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	26.421.595.200
24	4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		1.629.811.135	1.801.440.459
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(18.268.367.357)	(1.699.737.184)
33	1. Tiền thu từ đi vay		4.602.899.444.445	11.168.030.633.614
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(5.465.446.651.492)	(11.054.710.847.631)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(862.547.207.047)	113.319.785.983

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Năm 2019

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2019	Năm 2018
			VND	VND
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		3.228.545.104	55.603.484.822
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		88.646.592.910	33.033.778.369
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		1.301.171	9.329.719
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		91.876.439.185	88.646.592.910

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Hương Thảo

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Danh Sơn

Ngày 15 tháng 01 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Ngọc Diệp

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Năm 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Đóng sở hữu

Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Gang thép Thái Nguyên thuộc Tổng Công ty thép Việt Nam.

Trụ sở chính: Phường Cam giá Thành phố Thái Nguyên

Vốn điều lệ: 1.840.000.000.000 đồng, tương đương 184.000.000 cổ phần, mệnh giá 1 cổ phần là 10.000 đồng.

Trong đó: + Vốn góp của Tổng Công ty thép Việt Nam: 1.196 tỷ đồng

+ Vốn góp của Công ty cổ phần thương mại Thái Hưng: 368 tỷ đồng

+ Vốn góp của các cổ đông khác: 276 tỷ đồng.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thép xây dựng

3- Ngành nghề kinh doanh: Thép cán kéo các loại

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Từ 01/01 đến 31/12 hàng năm

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

<u>* Các đơn vị trực thuộc của Công ty</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Lĩnh vực hoạt động</u>
- Nhà máy Cán thép Lưu xá	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP thép
- Nhà máy cán thép Thái Nguyên	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP thép
- Nhà máy Luyện Gang	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP gang, VLXD
- Nhà máy Luyện thép Lưu xá	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất, mua bán gang, thép, phối thép ...
- Nhà máy Cốc hóa	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất than cốc, các sp từ than cốc
- Xí nghiệp Năng lượng	Phường Phú Xá TP TN	Sản xuất kinh doanh điện, oxy
- Xí nghiệp vận tải Đường sắt	Phường Cam giá TP TN	Kinh doanh vận tải đường sắt
- Mỏ than Phấn mẽ	Thị trấn Giang Tiên TP TN	Khai thác tuyển chọn than mỡ
- Mỏ sắt Trại Cau	Thị trấn Trại cau TP TN	Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ...
- Mỏ sắt Tiến bộ	Xóm Làng Phan, xã Linh Sơn, Huyện Đồng hỷ, Thái Nguyên	Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ...
- Mỏ sắt Ngườm Cháng Cao Bằng	Xã Dân chủ Huyện Hòa an, Tỉnh Cao Bằng	Khai thác, KD, tuyển chọn quặng sắt
- Mỏ quặng zít Phú Thọ	Thị Trấn Thanh Sơn Huyện Thanh Sơn Tỉnh Phú Thọ	Khai thác, tuyển chọn quặng quắc zít ...

- Mỏ sắt và cán thép Tuyên quang	Xã An Tường Huyện Yên Sơn Tỉnh Tuyên Quang	Khai thác, kinh doanh, tuyển chọn quặng sắt, thép cán
- Chi nhánh Hà Nội	Số 17 Hàng Vôi Hà Nội	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Chi nhánh Nghệ An	Số 22, Nguyễn Sỹ Sách TP Vinh	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Chi nhánh Quảng Ninh	Phường Giếng đáy TP Hạ Long Quảng Ninh	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Chi nhánh Thanh Hóa	Số 368 Bà Triệu TP Thanh hóa	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Xí nghiệp tư vấn thiết kế luyện kim	Phường Cam giá TP TN	Tư vấn thiết kế, khảo sát, xây lắp, thi công ... các công trình mỏ, luyện kim, trạm điện ...
- Trung tâm dịch vụ	Phường Hương Sơn - TP TN	Kinh doanh dịch vụ phòng nghỉ, nhà hàng, ăn uống ...

* Các công ty con của Công ty:	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung (*)	Xã An Tường, TP Tuyên Quang, Tỉnh Tuyên Quang	Thăm dò, khai thác, chế biến khoáng sản; khai thác, chế biến và KD lâm sản
- Công ty Cổ phần cán thép Thái Trung	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất, kinh doanh thép cán

(*) Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung hiện đang dừng sản xuất từ 01/7/2014 đến 30/6/2015. Ngày 15/12/2015, Hội đồng quản trị Tổng Công ty thép Việt Nam có công văn số 1781/VNS-HĐQT nhất trí chủ trương giải thể Công ty cổ phần khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung. Đến ngày 20/01/2016 theo kết luận của Tổng Giám đốc tisco tại cuộc họp giữa TISCO và Công ty CP KT và chế biến khoáng sản Thái Trung thì vẫn duy trì hoạt động của Công ty CP và chế biến KS Thái Trung, Tisco sẽ không góp thêm vốn, chỉ tham gia tiêu thụ sản phẩm của Công ty CP.

* Các công ty liên doanh, liên kết	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP Luyện cán thép Gia sàng	Phường Gia sàng TP Thái nguyên	Mua bán, sản xuất phôi thép, cán thép

Trong đó: Công ty CP luyện cán thép Gia sàng đã tạm ngừng hoạt động từ năm 2013 đến nay

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ Công ty sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 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 Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: ĐVN

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	1.804.076.925	1.208.141.422
- Tiền gửi ngân hàng	90.072.362.260	87.438.451.488
Cộng	91.876.439.185	88.646.592.910

02- Các khoản đầu tư tài chính:

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư dài hạn khác	27.815.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571	27.815.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571
+ Công ty CP vận tải ô tô Gang thép TN	1.527.714.510		1.527.714.510	1.527.714.510		1.527.714.510
+ Công ty Nasteelvina	9.729.031.615		9.729.031.615	9.729.031.615		9.729.031.615
+ Công ty CP tập đoàn vật liệu chịu lửa	3.423.387.421		3.423.387.421	3.423.387.421		3.423.387.421
+ CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN	844.433.611		844.433.611	844.433.611		844.433.611
+ Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ	7.500.000.000	7.500.000.000		7.500.000.000	7.500.000.000	
+ Công ty CP cơ khí Gang thép	4.591.247.414		4.591.247.414	4.591.247.414		4.591.247.414
Cộng	27.815.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571	27.815.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571

b) Đầu tư vào công ty liên kết

Thông tin chi tiết về các Công ty liên kết của Công ty vào ngày 31/12/2019 như sau:

Tên công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết
+ Công ty CP Luyện cán thép Gia Sàng	Thái nguyên	39,66%	39,66%

* Công ty cổ phần luyện cán thép Gia Sàng có trụ sở tại Tỉnh Thái Nguyên. Giá trị ghi sổ của khoản đầu tư được xác định theo phương pháp vốn chủ sở hữu dựa trên báo cáo tài chính của Công ty liên kết tại thời điểm lập báo cáo tài chính 31/12/2019. Hiện nay Công ty CP Luyện cán thép Gia Sàng đã ngừng hoạt động.

c) Đầu tư vào đơn vị khác

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết
+ Công ty CP vận tải ô tô Gang thép TN	P. Cam giá TP TN	10,32%	10,32%
+ Công ty Nasteelvina	P. Cam giá TP TN	6,80%	6,80%
+ Công ty CP tập đoàn vật liệu chịu lửa	P. Cam giá TP TN	4,42%	4,61%
+ CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN	P. Cam giá TP TN	2,17%	2,17%
+ Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ	H Thanh sơn, Phú thọ	16,30%	16,30%
+ Công ty CP cơ khí Gang thép	Thái nguyên	8,39%	8,39%

03. Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	789.037.985.583	931.969.507.258
Trong đó chi tiết các khách hàng có số dư từ 10%		
- Công ty TNHH Lương Thổ	102.209.664.401	102.209.664.401
- Công ty TNHH Hồng Trang	74.675.235.824	74.675.235.824

- Công ty TNHH TM và XD Hà Nam	127.372.235.803	127.372.235.803
- Công ty TNHH TM và DL Trung Dũng	251.899.841.715	251.899.841.715
- Công ty CP TM Thái Hưng	137.692.887.607	134.137.037.727
- Công ty CP thép Việt ý		154.358.322.668
- Các khách hàng khác	95.188.120.233	241.675.491.788
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	5.880.475.784	5.880.475.784
- Công ty CP Luyện cán thép Gia sàng	5.880.475.784	5.880.475.784

* Nợ xấu

	31/12/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi	651.085.668.464	392.686.283.507	651.105.668.464	393.331.583.238
Trong đó:				
- Cty TNHH TM và DL Trung Dũng	251.899.841.715	251.899.841.715	251.899.841.715	251.899.841.715
- Cty TNHH TM và XD Hà Nam	127.372.235.803	45.731.116.878	127.372.235.803	45.731.116.878
- Công ty TNHH Lương Thổ	102.209.664.401	24.184.521.074	102.209.664.401	24.184.521.074
- Cty TNHH Hồng Trang	74.675.235.824	24.675.235.824	74.675.235.824	24.675.235.824
- Cty Jinsu Resources	23.514.884.834	23.514.884.834	23.514.884.834	23.514.884.834
- Cty Asia Global	14.632.997.101	14.632.997.101	14.632.997.101	14.632.997.101
- Các khoản khác	56.780.808.786	8.047.686.081	56.800.808.786	8.692.985.812
Trong đó tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu	201.030.859.458		201.030.859.458	

04- Các khoản phải thu khác (Phụ lục 04)

06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	900.097.694.706	1.172.482.307.447
- Công cụ, dụng cụ	5.399.633.555	12.766.841.409
- Chi phí SX, KD dở dang	2.978.673.156	14.362.602.999
- Thành phẩm	444.621.059.950	1.209.357.535.018
- Hàng hóa	460.547.772	320.152.512
Cộng giá gốc hàng tồn kho	1.353.557.609.139	2.409.289.439.385
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-6.503.086.942
- Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	1.353.557.609.139	2.402.786.352.443

07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Tiền thuế đất	644.041.362	114.144.290
-----------------	-------------	-------------

- Thuế TNCN nộp quá	158.140.821	267.723.962
- Phí lệ phí khác		441.240.884
Cộng	802.182.183	823.109.136

08- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình (Có biểu chi tiết kèm theo)

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình: (Có biểu chi tiết kèm theo)

11- Tài sản dở dang dài hạn

* Xây dựng cơ bản dở dang

Cuối kỳ

Đầu năm

5.367.396.225.587

5.104.060.562.775

- Tổng số chi phí XDCB dở dang:

Trong đó (Những công trình lớn):

+ Công trình cải tạo giai đoạn II

5.361.905.457.443

5.092.683.893.889

+ Mở rộng tầng sáu núi Quặng

1.444.194.432

+ CP lập phương án thăm dò tuyến 9-12 mỏ than Phần Mẻ

1.720.291.045

+ Đường ống khí than đi Thái Trung

3.122.745.030

+ Các công trình khác

5.490.768.144

5.089.438.379

- Sửa chữa tài sản cố định

9.673.416.857

2.451.386.219

Cộng

5.377.069.642.444

5.106.511.948.994

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư:

13- Chi phí trả trước

a) Chi phí trả trước ngắn hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

3.008.579.768

2.709.464.257

- Chi phí công cụ dụng cụ

3.875.853.699

5.319.213.396

- Vật tư, thiết bị

133.826.502.935

121.887.207.437

- Chi phí bốc đất đá

115.792.259

4.446.101.566

- Chi phí bồi thường + đền bù

778.802.427

12.957.106.030

- Chi phí SCL TSCĐ

1.898.373.647

1.718.748.912

- Bảo hiểm các loại

3.602.185.067

895.476.772

- Chi phí đường lò chuẩn bị SX

2.503.806.800

2.473.548.160

- Chi phí biển quảng cáo

1.244.521.317

- Giá cổ đập Bàn Cờ

154.309.275

- Phí cấp quyền khai thác

2.523.240.500

- Phí cấp quyền KT tài nguyên nước

2.400.051.066

- Chi phí Mỏ Kim Cương

673.957.402

- Chi phí thăm dò nhà máy nước sạch

500.460.506

1.546.447.659

- Chi phí khác

Cộng

154.706.385.602

156.353.365.255

b) Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ	1.072.121.192	8.054.675.630
- Chi phí thuê văn phòng, kho bãi	51.668.184	70.118.184
- Vật tư phụ tùng thiết bị cán thép	120.495.923.965	110.825.713.258
- Chi phí bồi thường, thăm dò tuyến VII-IX	540.014.135	
- Giá trị thương hiệu		2.651.245.466
- Chi phí sửa chữa TSCĐ	8.341.244.741	4.082.026.783
- Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng mỏ Tiến Bộ + Tcau	22.777.405.077	29.712.040.101
- Bảo hiểm các loại	124.094.777	120.349.575
- Chi phí lập PA tuyến 9-12 PM	1.714.306.620	1.731.288.075
- Chi phí thành lập doanh nghiệp trước hoạt động	3.253.004.997	3.253.004.997
- Tiền sử dụng thông tin tài liệu địa chất	59.811.498.572	66.031.312.933
- Chi phí khác	5.134.834.110	5.007.698.931
Cộng	223.316.116.370	231.539.473.933
Tổng Cộng (a+b)	378.022.501.972	387.892.839.188

15- Vay và nợ thuê tài chính	Đầu năm		Phát sinh trong kỳ		Cuối kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	FS Nợ	FS Có	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	2.914.325.760.145	2.914.325.760.145	5.470.133.089.038	5.108.773.393.206	2.552.966.064.313	2.552.966.064.313
- Vay ngắn hạn	2.165.118.715.927	2.165.118.715.927	5.253.092.418.120	4.593.155.766.506	1.505.182.064.313	1.505.182.064.313
- Nợ dài hạn đến hạn trả	749.207.044.218	749.207.044.218	217.040.670.918	515.617.626.700	1.047.784.000.000	1.047.784.000.000
b) Vay và nợ dài hạn	2.802.726.321.900	2.802.726.321.900	512.045.646.852	9.743.677.939	2.300.424.352.987	2.300.424.352.987
- Vay dài hạn	2.802.726.321.900	2.802.726.321.900	512.045.646.852	9.743.677.939	2.300.424.352.987	2.300.424.352.987

16. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
16.1) Phải trả người bán ngắn hạn				
a) Phải trả người bán của HD SXKD				
- Công ty CP TM Thái Hưng	80.119.208.640	80.119.208.640	198.732.363.123	198.732.363.123
- Công ty TNHH Hiệp Hưng	595.925.000	595.925.000	26.086.304.440	26.086.304.440
- Công ty TNHH Thành Đạt	12.739.470.700	12.739.470.700	25.451.655.449	25.451.655.449
- Công ty CP TM đầu tư Thành Anh			15.670.260.188	15.670.260.188
- Công ty TNHH An Phát Thái	33.246.432.244	33.246.432.244	41.925.305.400	41.925.305.400
- Công ty TNHH Đại Việt			17.442.760.530	17.442.760.530
- Công ty CP cơ khí Gang thép	25.841.901.035	25.841.901.035	126.065.034.091	126.065.034.091
- Công ty TNHH KS và luyện kim Việt Trung			217.884.547.061	217.884.547.061

- Công ty TNHH KS và TM Thái nguyên	20.255.068.394			
- Công ty CP thép Việt ý	17.026.832.075	17.026.832.075		
- Các đơn vị khác	341.842.724.919	341.842.724.919	374.761.404.328	374.761.404.328
Cộng	531.667.563.007	511.412.494.613	1.043.999.634.610	1.043.999.634.610

b) Phải trả người bán liên quan đến dự án GD2		31/12/2019	01/01/2019
- Tập đoàn luyện kim Trung Quốc MCC		122.216.839.904	122.285.243.870
- Công ty cổ phần LILAMA 45.3		34.458.870.572	34.458.870.572
- Công ty CP đầu tư & TM tổng hợp Quang Minh		23.877.604.252	23.877.604.252
- Tổng công ty CP Xây dựng công nghiệp Việt nam		20.237.364.786	20.237.364.786
- Công ty CP thiết bị công nghiệp MAKSTEEL		17.811.372.974	17.811.372.974
- Phải trả các đối tượng khác		63.202.074.469	63.256.295.818
Cộng		281.804.126.957	281.926.752.272

		Cuối kỳ	Đầu năm
b) Phải trả người bán là các bên liên quan	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị
- Cty CP Kim khí HN			20.006.882.940
Cộng			20.006.882.940

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có phụ lục kèm theo)

18- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Chi phí phải trả ngắn hạn	1.106.931.208.094	535.904.143.358
- Chi phí lãi vay vốn lưu động	3.915.740.276	8.080.923.325
- Chi phí lãi vay giai đoạn XD CB	1.077.956.540.191	514.955.082.684
- Trích trước tiền điện + nước	16.000.000	5.724.698.218
- Trích trước phí vận chuyển + mua hàng	1.547.445.130	
- Trích trước lãi trả chậm tiền phôi thép		6.199.535.723
- Trích trước bồi dưỡng hiện vật	347.327.352	392.977.892
- Trích trước đền bù, bồi thường, hỗ trợ	17.383.298.712	
- Khác	5.764.856.433	550.925.516
b) Chi phí phải trả dài hạn	120.920.315.378	413.512.212.957
- Chi phí lãi vay giai đoạn XD CB	120.920.315.378	413.512.212.957
Cộng	1.227.851.523.472	949.416.356.315

19- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
a) Ngắn hạn	322.342.068.547	329.411.940.622
- Kinh phí công đoàn	209.014.963	1.569.427.565

- Bảo hiểm các loại phải nộp	261.374.602	51.202.722
- Lãi suất chậm trả	5.501.682.435	11.781.519.936
- Tiền đặt cọc đấu thầu	6.162.158.200	1.980.787.360
- Quỹ thoả ước lao động tập thể	3.583.604.953	1.140.711.384
- Tiền bảo lãnh thực hiện HĐ	2.327.907.860	847.584.000
- Quỹ xã hội từ thiện + VHXX	337.630.521	237.285.506
- Quy trách nhiệm tiền hàng thiếu	568.486.364	568.486.364
- Phải trả cổ tức	169.780.000	169.780.000
- Tiền vận chuyển	9.180.435.160	
- Thuế TNDN nhà thầu	168.572.834	
- Hồ Bàn Cờ, Hồ Cửa Làng	10.188.115.550	10.188.115.550
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		38.167.854.500
- Thuốc bảo hiểm y tế	78.953.164	
- Tiền ăn ca, bồi dưỡng	480.531.474	811.955.909
- Thuế TNCN phải trả	202.489.294	
- Thu tiền khu tái định cư	1.525.345.000	1.525.345.000
- Lãi chậm trả chưa hạch toán điều chỉnh theo kết luận KTNN	195.529.177.023	195.529.177.023
- Chiết khấu TM phải trả	39.581.685.720	18.017.140.550
- Phải trả lãi vay NH tại CT CP cán thép Thái Trung	42.206.671.449	44.909.295.388
- Tiền bảo lãnh dự thầu, chào giá	3.799.913.000	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	278.538.981	1.916.271.865
b) Dài hạn	769.500.000	34.330.552.250
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	769.500.000	858.500.000
- Phải trả NH về lãi vay đầu tư dài hạn		33.472.052.250
Tổng cộng	323.111.568.547	363.742.492.872

20- Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn	48.263.870.518	34.220.356.206
- Chi phí phục hồi môi trường	27.528.093.323	24.469.914.721
- Phí cấp quyền khai thác khoáng sản	20.735.777.195	9.750.441.485
Cộng	48.263.870.518	34.220.356.206

22- Vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết kèm theo)

24. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

- a) Tài sản nhận giữ hộ: 20.004,305 tấn thép
- b) Nợ khó đòi đã xử lý: 4.033.133.561 đồng
- c) Ngoại tệ các loại: 8.200,08 USD

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Năm 2019	Năm 2018
1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	10.472.711.391.888	10.935.150.676.935
a) Doanh thu	10.472.711.391.888	10.935.150.676.935
- Doanh thu bán hàng	10.472.711.391.888	10.935.150.676.935
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	39.321.037.250	102.379.421.720
- Công ty CP kim khí Hà Nội	39.321.037.250	102.379.421.720
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	39.412.697.600	412.920.300
Trong đó:		
- Hàng bán bị trả lại	39.412.697.600	412.920.300
3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS10)	10.433.298.694.288	10.934.737.756.635
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	10.433.298.694.288	10.934.737.756.635
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
4 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	9.931.318.891.621	10.394.090.451.754
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-6.503.086.942	6.503.086.942
Cộng	9.924.815.804.679	10.400.593.538.696
5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	816.190.566	1.447.923.665
- Cổ tức lợi nhuận được chia	103.568.000	318.288.000
- Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ	434.019.041	175.166
- Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	140.162.780	555.766.889
- Lãi ứng trước tiền mua hàng		67.661.360
- Lãi bán hàng trả chậm	12.086.373.353	10.865.010.912
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.078.116	70.478.153
Cộng	13.581.391.856	13.325.304.145
6 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	208.322.289.326	240.323.659.308
- Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ	357.525.184	1.226.600.029
- Lãi chậm trả	3.555.613.721	6.537.530.509
- Lãi tiền gia công ứng trước		58.362.604
- Chi phí hoạt động tài chính khác	316.129.515	376.527.527
Cộng	212.551.557.746	248.522.679.977
7. Thu hoạt động khác	Năm 2019	Năm 2018
- Vật tư, thành phẩm nhập kho	233.388.828	
- Tiền phạt, bồi thường	4.206.142.947	19.970.582
- Phí thực tập	22.550.000	103.045.455
- Cho thuê mặt bằng, kho bãi, Tài Sản	372.727.275	300.381.815

- Công suất phản kháng	311.045.657	758.547.586
- Thu nhập từ thép phế		4.094.877.500
- Thu hồi từ bán xỉ bùn, vẩy cặn	3.646.754.671	1.530.695.810
- Các khoản xử lý	296.283	
- Bán, Thanh lý tài sản	868.804.710	422.000.000
- Thuế, Phí BVMT		24.074.400
- Vật tư thu hồi nhượng bán	102.275.400	
- Thu nhập khác	1.354.662.280	2.694.438.805
Cộng	11.118.648.051	9.948.031.953

	Năm 2019	Năm 2018
8. Chi hoạt động khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ thanh lý	436.996.767	
- Chi phí thu hồi thanh lý tài sản	111.606.506	418.981.864
- Tiền bồi thường, tiền phạt,	585.794.453	372.256.817
- Chi phí hướng dẫn học sinh thực tập	17.212.000	73.722.500
- Chi phí thuê tài sản	363.729.404	144.417.915
- CP nhân công, khấu hao trong thời gian ngừng SX		3.815.006.117
- Khấu hao TSCĐ >1,6 tỷ đồng	340.236.048	190.308.090
- Thuế, phí MT	1.168.345.974	420.611.938
- Công suất phản kháng	160.630.909	360.241.885
- Chi phí thu gom xỉ bùn, vẩy cặn, thép phế	417.463.418	329.344.732
- Phạt thi hành án	742.621.723	
- CP khởi công bị xuất toán	836.681.875	
- Chi phí khác	1.120.056.136	172.172.400
Cộng	6.301.375.213	6.297.064.258

	Năm 2019	Năm 2018
9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	207.398.003.482	216.451.816.321
+ Chi phí nhân viên quản lý	98.509.646.150	100.585.859.515
+ Chi phí vật liệu quản lý + trang bị VP	11.174.813.087	11.712.385.346
+ Chi phí khấu hao + SC TSCĐ	6.570.866.174	7.515.055.437
+ Thuế phí, lệ phí	29.946.548.141	31.890.380.613
+ Các khoản dự phòng	946.654.439	-1.451.976.706
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.824.138.307	11.010.562.296
+ Chi phí khác bằng tiền	50.425.337.184	55.189.549.820
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	54.714.083.264	49.743.526.941
+ Chi phí nhân viên bán hàng	13.955.400.356	17.220.707.596
+ Chi phí vật liệu bao bì + CCDC	2.034.039.470	4.241.254.611
+ Khấu hao TSCĐ	139.609.711	178.943.152
+ Thuế phí, lệ phí	3.203.084.937	

+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.884.026.188	3.418.131.620
+ Chi phí khác bằng tiền	27.497.922.602	24.684.489.962

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Năm 2019

Năm 2018

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	8.971.652.765.684	13.943.730.843.851
- Chi phí nhân công	523.606.617.188	544.617.183.643
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	160.193.660.847	187.104.172.115
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	68.094.617.496	69.316.123.889
- Chi phí khác bằng tiền	392.034.651.582	508.023.298.506
Cộng	10.115.582.312.797	15.252.791.622.004

34. Giải trình nguyên nhân chênh lệch LNST so với cùng kỳ năm 2018:

- Lợi nhuận Quý IV năm 2019 so với cùng kỳ tăng 18,487 tỷ đồng nguyên nhân do:
 - + Sản lượng tiêu thụ thép cán tăng 42.604 tấn tương đương tăng 24%
 - + Doanh thu HDK tăng 58%
 - + Chi phí tài chính giảm 35%
 - + Chi phí quản lý giảm 11%

	Năm 2019	Năm 2018
Thu nhập của Ban giám đốc, Hội đồng quản trị, Kế toán trưởng	2.767.701.793	1.853.970.999

Số liệu so sánh: Số liệu đầu kỳ đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Nguyệt Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Danh Sơn



4. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	31/12/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Các khoản phải thu khác ngắn hạn	76.099.306.776	-15.878.479.293	76.104.957.554	-15.878.479.293
- Phải thu của người lao động về bảo hiểm các loại	743.198.014		740.144.003	
- Các khoản phải thu của cơ quan Bảo hiểm	132.383.864		226.880.578	
- Thuế TNCN tạm trích	527.995.260		713.423.884	
- Tiền thép phế nhập khẩu	53.007.367.670	-14.859.485.735	53.007.367.670	-14.859.485.735
- Tiền hàng thiếu của các cá nhân CN Quảng Ninh	1.018.993.558	-1.018.993.558	1.018.993.558	-1.018.993.558
- Thỏa ước LĐTT + Quỹ XH từ thiện	589.292.314			
- Phải thu do KTNN xuất toán dự án 500.000 tấn/năm	0		836.681.875	
- Ăn ca + bồi dưỡng độc hại	241.932.197		258.373.403	
- Lệ phí trọng tài quốc tế	832.688.273		832.688.273	
- Tiền án phí	333.200.000		451.700.000	
- Văn hóa doanh nghiệp	0		0	
- Phải thu tiền thuế TNDN bán bất động sản	0		920.696.135	
- Phải thu tiền lãi cho vay	0			
- Phải thu bã sỏi	400.355.100		316.218.750	
- Phải thu tạm ứng	821.756.768		992.220.869	
- Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	60.330.000		61.190.000	
	0		0	
- Thỏa ước lao động chi quá	0		400.517.501	
- Phải thu từ NS Huyện Đông hỷ tiền đền bù tái định cư đã thu	8.583.028.500		8.583.028.500	
- Phải thu lãi chậm trả	8.466.916.558		3.701.680.188	
- Phạt thi hành án chờ quy trách nhiệm	0		742.621.723	
- Chi phí khởi công dự án	0			
- Phải thu khác	339.868.700		2.300.530.644	
b. Phải thu khác dài hạn	67.353.854.444	0	78.626.864.079	0
- Giá trị lợi thế vị trí địa lý	36.692.799.811		51.644.736.346	
- Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	30.661.054.633		26.982.127.733	

8. BIỂU GIẢI TRÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH HỢP NHẤT

Năm 2019

Tài khoản: 211 - Tài sản cố định hữu hình

Mã số	Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá TSCĐ							
A1	Số dư đầu kỳ	1.124.831.956.014	2.654.178.302.923	590.866.033.409	10.496.439.874		208.323.043.711	4.588.695.775.931
A2	Số tăng trong kỳ	2.127.371.328	8.310.745.054	90.509.688.368	37.909.091		598.747.213	101.584.461.054
A201	- Mua sắm mới				37.909.091			37.909.091
A202	- Đầu tư XDCB hoàn thành	2.127.371.328	8.310.745.054	5.866.436.699			598.747.213	16.903.300.294
A203	- Đánh giá lại TSCĐ							
A204	- Tăng do QTDA			84.643.251.669				84.643.251.669
A3	Số giảm trong kỳ	5.248.318.855	30.703.831.206	5.533.396.955	224.234.182		55.691.457.580	97.401.238.778
A301	- Thanh lý, nhượng bán	1.798.346.071	4.408.469.982	5.533.396.955	224.234.182		937.039.919	12.901.487.109
A302	- Giảm do điều chỉnh QTDA	3.449.972.784	26.295.361.224				54.754.417.661	84.499.751.669
A4	Dư cuối kỳ	1.121.711.008.487	2.631.785.216.771	675.842.324.822	10.310.114.783		153.230.333.344	4.592.878.998.207
B	Giá trị đã hao mòn lũy kế							
B1	Dư đầu kỳ	721.175.614.362	1.688.830.927.329	405.449.695.081	9.537.891.504		163.022.715.482	2.988.016.843.758
B2	Tăng trong kỳ	29.174.755.147	112.086.215.522	18.323.239.340	453.494.090		4.033.386.217	164.071.090.316
B201	- Khấu hao trong Kỳ	29.174.755.147	91.223.791.499	17.683.293.325	453.494.090		4.033.386.217	142.568.720.278
B20101	+ Tính vào giá thành	28.807.472.434	91.223.791.499	17.683.293.325	453.494.090		4.029.208.717	142.197.260.065
B20102	+ Vốn phúc lợi	367.282.713					4.177.500	371.460.213
B209	- Tăng khác		20.862.424.023	639.946.015				21.502.370.038
B3	Số giảm trong kỳ	1.361.349.304	4.408.469.982	5.533.396.955	224.234.182		22.439.409.957	33.966.860.380
B301	- Thanh lý, nhượng bán	1.361.349.304	4.408.469.982	5.533.396.955	224.234.182		937.039.919	12.464.490.342
B302	- Giảm do điều chỉnh QTDA						21.502.370.038	21.502.370.038
B4	Số cuối kỳ	748.989.020.205	1.796.508.672.869	418.239.537.466	9.767.151.412		144.616.691.742	3.118.121.073.694
C	Giá trị còn lại							
C1	Số dư đầu kỳ	403.656.341.652	965.347.375.594	185.416.338.328	958.548.370		45.300.328.229	1.600.678.932.173
C2	Số dư cuối kỳ	372.721.988.282	835.276.543.902	257.602.787.356	542.963.371		8.613.641.602	1.474.757.924.513

10. BIỂU GIẢI TRÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH HỢP NHẤT

Năm 2019

Tài khoản: 213 - Tài sản cố định vô hình

Mã số	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá TSCĐ								
A1	Số dư đầu kỳ	44.163.355.440				3.080.056.797		110.631.135.828	157.874.548.065
A2	Số tăng trong năm					196.000.000			196.000.000
A201	- Mua sắm mới					196.000.000			196.000.000
A202	- Đầu tư XDCB hoàn thành								
A3	Số giảm trong kỳ								
A4	Số cuối kỳ	44.163.355.440				3.276.056.797		110.631.135.828	158.070.548.065
B	Giá trị hao mòn lũy kế								
B1	Số dư đầu kỳ	72.473.040				2.639.588.052		44.326.965.691	47.039.026.783
B2	Số tăng trong kỳ					315.288.745		17.681.112.037	17.996.400.782
B201	- Khấu hao trong năm					315.288.745		17.681.112.037	17.996.400.782
B20101	+ Tính vào giá thành					315.288.745		17.681.112.037	17.996.400.782
B3	Số giảm trong kỳ								
B4	Số cuối kỳ	72.473.040				2.954.876.797		62.008.077.728	65.035.427.565
C	Giá trị còn lại								
C1	- Tại ngày đầu năm	44.090.882.400				440.468.745		66.304.170.137	110.835.521.282
C2	- Tại ngày cuối năm	44.090.882.400				321.180.000		48.623.058.100	93.035.120.500

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

TT	CHỈ TIÊU	SỐ DƯ ĐẦU KỶ		SỐ PHẢI NỢ KỶ NÀY	SỐ ĐÃ NỢ KỶ NÀY	TRONG ĐÓ				SỐ DƯ CUỐI KỶ	
		Phải thu	Phải nộp			Trong tỉnh	Ngoại tỉnh	Hoàn nhập	Bù trừ, điều chỉnh	Phải thu	Phải nộp
1	Thuế GTGT hàng nội địa	-	14.665.593.019	224.339.040.570	216.924.407.517	212.699.682.212	283.941.235		3.940.784.070	-	22.080.226.072
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	831.857.327	831.857.327	407.395.170	424.462.157			-	-
3	Thuế nhập khẩu (TK 33333)	-	-	51.280.251	51.280.251	-	51.280.251			-	-
4	Thuế TNDN (TK 3334)	-	1.971.345.284	10.490.527.797	1.981.387.675	1.981.387.675	-			-	10.480.485.406
5	Thuế thu nhập cá nhân (TK 3335)	267.723.962	26.298.610	1.587.315.146	1.486.733.979	1.483.643.855	3.090.124			158.140.821	17.296.636
6	Thuế tài nguyên (TK 3336)	-	10.347.018.371	93.782.664.121	93.694.572.532	92.608.463.654	1.086.108.878		-	-	10.435.109.960
7	Thuế đất (TK 3337)	114.144.290	-	30.436.120.665	30.966.017.737	6.627.150.079	263.830.110	9.123.101.013	14.951.936.535	644.041.362	-
8	Thuế BVMT (TK 33381)	-	245.999.200	2.175.564.300	2.197.387.900	2.197.387.900	-			-	224.175.600
9	Thuế môn bài (TK 33382)	-	-	25.000.000	25.000.000	18.000.000	7.000.000			-	-
10	Phí BVMT (TK 33391)	432.240.884	3.315.405.020	39.693.494.020	38.943.150.080	38.308.615.080	634.535.000		-	-	3.633.508.076
11	Phí cấp quyền KTKS (TK 33392)	9.000.000	67.895.056.984	3.834.051.000	3.825.051.000	3.825.051.000	-			-	67.895.056.984
12	Phí SD đường sắt (33393)	-	-	325.849.340	325.849.340	325.849.340	-		-	-	-
13	Phí SD tài liệu địa chất (33394)	-	86.001.164.528	-	9.000.000.000	9.000.000.000	-		-	-	77.001.164.528
14	Phí cấp quyền KT TN nước (33395)	-	1.241.730.000	5.952.979.600	4.711.249.600	4.711.249.600	-		-	-	2.483.460.000
	Cộng	823.109.136	185.709.611.016	413.525.744.137	404.963.944.938	374.193.875.565	2.754.247.755	9.123.101.013	18.892.720.605	802.182.183	194.250.483.262

22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

TT	Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
1	Số dư đầu năm trước	1.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-111.085.221.733	112.248.252.779	16.044.802.657	1.887.075.600.942
	Số tăng trong năm trước					28.556.591.537	384.098.881	28.940.690.418
	Số giảm trong năm trước				-44.960.635.015			-44.960.635.015
2	Số dư đầu năm nay	1.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-156.045.856.748	140.804.844.316	16.428.901.538	1.871.055.656.345
	- Phát sinh tăng năm 2019					40.794.461.423	932.920.591	41.727.382.014
	- KC thuế TNDN do chuyển nhượng bất động sản					-920.696.135		-920.696.135
	- CL tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ				1.603.923.027			1.603.923.027
3	Số dư cuối kỳ này	1.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-154.441.933.721	180.678.609.604	17.361.822.129	1.913.466.265.251

	Cuối kỳ	Tỷ lệ	Đầu kỳ	Tỷ lệ
Vốn góp của Tổng Công ty Thép Việt Nam	1.196.000.000.000	65,00	1.196.000.000.000	65,00
Vốn góp của Công ty Thái Hưng	368.000.000.000	20,00	368.000.000.000	20,00
Vốn góp của các cổ đông khác	275.889.000.000	14,99	275.889.000.000	14,99
Cổ phiếu quỹ	111.000.000	0,01	111.000.000	0,01
	<u>1.840.000.000.000</u>		<u>1.840.000.000.000</u>	