

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP.HCM - VNSTEEL
Địa chỉ : 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2024

Tháng 04-2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2024	01/01/2024
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		1.152.651.101.902	1.166.968.741.476
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	1	57.115.405.067	19.935.854.020
111	1 Tiền		57.115.405.067	19.935.854.020
112	2 Các khoản tương đương tiền		-	-
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	2	437.700.000.000	427.300.000.000
123	2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		437.700.000.000	427.300.000.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		366.574.254.023	350.684.683.188
131	1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	3	357.100.893.745	339.541.228.613
132	2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	4	52.052.155.000	54.479.623.194
136	3 Phải thu ngắn hạn khác	5	11.812.217.293	11.683.235.696
137	4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(54.391.012.015)	(55.019.404.315)
140	IV. Hàng tồn kho	7	274.779.533.435	344.755.101.610
141	1 Hàng tồn kho		323.655.695.098	384.507.495.954
149	2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(48.876.161.663)	(39.752.394.344)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		16.481.909.377	24.293.102.658
151	1 Chi phí trả trước ngắn hạn	12	561.883.561	442.500.000
152	2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		3.906.359.662	10.758.516.565
153	3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		12.013.666.154	13.092.086.093
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		113.660.319.810	112.915.168.360
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		55.800.000	155.800.000
216	1 Phải thu dài hạn khác	5	55.800.000	155.800.000
220	II. Tài sản cố định		27.994.771.835	29.149.242.074
221	1 Tài sản cố định hữu hình	9	18.586.793.529	19.693.666.197
222	- Nguyên giá		79.572.331.325	79.572.331.325
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(60.985.537.796)	(59.878.665.128)
227	2 Tài sản cố định vô hình	10	9.407.978.306	9.455.575.877
228	- Nguyên giá		12.339.454.427	12.339.454.427
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.931.476.121)	(2.883.878.550)
230	III. Bất động sản đầu tư	11	67.780.665.069	68.679.043.380
231	- Nguyên giá		145.463.787.768	145.463.787.768
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(77.683.122.699)	(76.784.744.388)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	8	6.382.906	6.382.906
242	2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		6.382.906	6.382.906
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	2	17.822.700.000	14.924.700.000
253	1 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		37.000.000.000	37.000.000.000
254	2 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(19.177.300.000)	(22.075.300.000)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		-	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		1.266.311.421.712	1.279.883.909.836

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2024	01/01/2024
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		859.015.936.858	876.194.953.509
310	I. Nợ ngắn hạn		833.772.277.041	850.728.465.319
311	1 Phải trả người bán ngắn hạn	13	101.738.031.278	141.174.342.615
312	2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn		6.309.828.542	2.751.832.883
313	3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	671.010.525	54.013.460
314	4 Phải trả người lao động		4.859.898.457	16.869.770.589
315	5 Chi phí phải trả ngắn hạn	15	7.947.842.557	3.769.476.055
318	6 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	16	37.468.282	1.758.606.772
319	7 Phải trả ngắn hạn khác	17	181.934.123.957	150.600.778.698
320	8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	18	529.575.591.675	530.692.867.617
322	10 Quỹ khen thưởng, phúc lợi		698.481.768	3.056.776.630
330	II. Nợ dài hạn		25.243.659.817	25.466.488.190
337	2 Phải trả dài hạn khác	17	25.243.659.817	25.466.488.190
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		407.295.484.854	403.688.956.327
410	I. Vốn chủ sở hữu	19	407.295.484.854	403.688.956.327
411	1 Vốn góp của chủ sở hữu		272.999.990.000	272.999.990.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		272.999.990.000	272.999.990.000
412	2 Thặng dư vốn cổ phần		37.225.230.000	37.225.230.000
414	3 Vốn khác của chủ sở hữu		11.103.791.589	11.103.791.589
418	4 Quỹ đầu tư phát triển		51.331.712.408	51.331.712.408
420	5 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		1.773.466.830	1.773.466.830
421	6 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		32.861.294.027	29.254.765.500
421a	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		29.254.765.500	8.105.369.473
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		3.606.528.527	21.149.396.027
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1.266.311.421.712	1.279.883.909.836


Lê Thúy Hằng
Người lập

Nguyễn Thị Hồng Mây
Kế toán trưởngVõ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2024	Năm 2023	Năm 2024	Năm 2023
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	828.518.703.214	892.337.617.203	828.518.703.214	892.337.617.203
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-	50.559.717	-	50.559.717
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	828.518.703.214	892.287.057.486	828.518.703.214	892.287.057.486
11	4. Giá vốn hàng bán	812.272.524.269	873.534.931.436	812.272.524.269	873.534.931.436
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	16.246.178.945	18.752.126.050	16.246.178.945	18.752.126.050
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	10.316.070.216	6.737.933.934	10.316.070.216	6.737.933.934
22	7. Chi phí tài chính	8.548.266.769	10.450.290.242	8.548.266.769	10.450.290.242
23	Trong đó: Chi phí lãi vay	5.749.548.931	8.893.033.901	5.749.548.931	8.893.033.901
25	8. Chi phí bán hàng	9.038.130.274	8.987.437.480	9.038.130.274	8.987.437.480
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	4.439.405.873	2.946.585.273	4.439.405.873	2.946.585.273
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	4.536.446.245	3.105.746.989	4.536.446.245	3.105.746.989
31	11. Thu nhập khác	176.502.221	147.634.647	176.502.221	147.634.647
32	12. Chi phí khác	28.000.000	-	28.000.000	-
40	13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	148.502.221	147.634.647	148.502.221	147.634.647
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	4.684.948.466	3.253.381.636	4.684.948.466	3.253.381.636
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1.078.419.939	739.369.759	1.078.419.939	739.369.759
60	16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3.606.528.527	2.514.011.877	3.606.528.527	2.514.011.877
70	17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	132	92	132	92
71	18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	-	-	-	-




Lê Thúy Hằng
Người lập
TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 04 năm 2024



Nguyễn Thị Hồng Mây
Kế toán trưởng




Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*Quý 1 năm 2024**(Theo phương pháp gián tiếp)*

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	<i>1 Lợi nhuận trước thuế</i>		<i>4.684.948.466</i>	<i>3.253.381.636</i>
	<i>2 Điều chỉnh cho các khoản</i>			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		2.052.848.550	2.039.655.959
03	- Các khoản dự phòng		5.597.375.019	(6.584.885.384)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		2.167.851.714	(446.520.100)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(6.308.926.719)	(747.930.941)
06	- Chi phí lãi vay		5.749.548.931	8.893.033.901
08	<i>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>		<i>13.943.645.961</i>	<i>6.406.735.071</i>
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(7.036.613.957)	(22.834.341.491)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		60.851.800.856	250.087.234.272
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập DN phải nộp)		(15.931.552.379)	(77.838.037.434)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(119.383.561)	(271.780.822)
14	- Tiền lãi vay đã trả		(5.801.661.077)	(9.058.681.693)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(2.358.294.862)	(242.816.220)
20	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>		<i>43.547.940.981</i>	<i>146.248.311.683</i>
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	- Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	(3.380.706.051)
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(148.000.000.000)	(77.500.000.000)
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		137.600.000.000	-
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia		5.036.519.044	59.732.309
30	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>		<i>(5.363.480.956)</i>	<i>(80.820.973.742)</i>

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2024

(Theo phương pháp gián tiếp)

(tiếp theo)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
			VND	VND
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	- Tiền thu từ đi vay		766.789.434.296	706.302.610.501
34	- Tiền trả nợ gốc vay		(767.906.710.238)	(814.450.344.759)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>(1.117.275.942)</i>	<i>(108.147.734.258)</i>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		37.067.184.083	(42.720.396.317)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		19.935.854.020	51.328.653.179
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		112.366.964	7.770.534
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	1	57.115.405.067	8.616.027.396



Lê Thúy Hằng
Người lập



Nguyễn Thị Hồng Mây
Kế toán trưởng



Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 04 năm 2024

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2024

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần (Nhà nước giữ cổ phần chi phối).
- 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 ...
- 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:

- Kỳ kế toán:** bắt đầu 01/01/2024 kết thúc 31/03/2024
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** là tiền đồng Việt Nam.

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng:** theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của BTC.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:**
Doanh nghiệp đã tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã ban hành đến 31/03/2024
- Hình thức kế toán áp dụng:** Nhật ký chứng từ trên máy vi tính.

IV - Các chính sách kế toán áp dụng:

- 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.*
- 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.*
- 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.*
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**
 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: *chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo chuẩn mực 16: chi phí đi vay.*

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- + Chi phí trả trước
- + Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *phân bổ theo tiêu thức thời gian và phương pháp đường thẳng.*

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: *được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.*
- Lợi nhuận chưa phân phối: *lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.*

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: *Việc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp đã tuân thủ đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.*
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ đã tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác".*
- Doanh thu hoạt động tài chính: *Việc ghi nhận doanh thu tài chính đã tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14 "doanh thu và thu nhập khác"*

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: *Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.*

9. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: *Với mục đích giúp cho người sử dụng hiểu được là báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.*

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền mặt	422.256.059	326.683.608
Vàng tiền tệ	1.082.440.000	972.480.000
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	55.610.709.008	18.636.690.412
Các khoản tương đương tiền	-	-
	57.115.405.067	19.935.854.020

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư ngắn hạn	437.700.000.000	437.700.000.000	427.300.000.000	427.300.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	437.700.000.000	437.700.000.000	427.300.000.000	427.300.000.000
Đầu tư dài hạn	-	-	-	-
	437.700.000.000	437.700.000.000	427.300.000.000	427.300.000.000

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Công ty CP Thép Nhà Bè - Vnsteel ⁽¹⁾	23.000.000.000	(5.177.300.000)	23.000.000.000	(8.075.300.000)
- 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	(19.177.300.000)	37.000.000.000	(22.075.300.000)

3 .PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Phải thu của khách hàng có số dư lớn		
- Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất	35.353.672.833	36.253.672.833
- Công ty TNHH TM Thép Hưng Thịnh Long An	24.884.834.296	24.917.827.147
- Công Ty TNHH TMDV Và XNK Hồng Quyên	22.833.525.183	23.201.601.440
- Công Ty TNHH Kim Khí Thép Long An	22.462.893.187	38.188.790.105
- CN Nhơn Trạch - Công ty CP Thép Nhà Bè - Vnsteel	21.594.269.000	-
- Công Ty TNHH TM Quang Giàu	20.540.835.037	20.540.835.037
- Công ty TNHH Việt Quang	10.597.746.361	10.597.746.361
- Công ty TNHH Thép Tây Đô	-	14.983.344.830
- Công ty CP Vật Liệu Xây Dựng CIC Thăng Anh	-	5.032.375.753
- Công ty TNHH MTV Thép Thành Ngộ	-	539.806.784
- Các khoản phải thu khách hàng khác	198.833.117.848	165.285.228.323
	357.100.893.745	339.541.228.613
b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan	56.947.941.833	36.253.672.833

4 .TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Công Ty TNHH Thép Tây Đô	51.447.803.000	-	28.378.703.815	-
- Công Ty CP Phần Mềm Việt Long	404.000.000	-	320.000.000	-
- Công Ty TNHH Sản Xuất TM Huỳnh Đệ Tư Gia	-	-	14.740.000.000	-
- Công Ty TNHH Xuất Nhập Khẩu TM Nam Sài Gòn	-	-	10.318.000.000	-
- Công ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC	-	-	85.000.000	-
- Trả trước cho người bán khác	200.352.000	-	637.919.379	-
	52.052.155.000	-	54.479.623.194	-

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7.102.713.424	-	5.830.305.749	-
-Tạm ứng	60.000.000	-	-	-
-Ký cược, ký quỹ	95.000.000	-	95.000.000	-
-Chiết khấu sản lượng	3.901.636.680	-	4.668.394.990	-
-Chiết khấu thanh toán	401.565.862	-	883.128.550	-
-Phải thu khác	251.301.327	-	206.406.407	-
	11.812.217.293	-	11.683.235.696	-
b) Dài hạn				
-Ký cược, ký quỹ	55.800.000	-	155.800.000	-
	55.800.000	-	155.800.000	-

6 . NỢ XẤU

	31/03/2024		01/01/2024	
	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 nhưng khó có khả năng thu hồi				
- Cty CP Thép Tấm Lá Thống Nhất	35.353.672.833	-	36.253.672.833	-
- Cty TNHH Việt Quang	10.597.746.361	-	10.597.746.361	-
- Cty CP Đầu tư Xây dựng Quang Trung	2.372.428.950	-	2.372.428.950	-
- Công ty CP XD Công Nghệ Việt	1.499.274.806	749.637.403	-	-
- Cty TNHH SX và TM An Huy	1.464.081.525	732.040.762	1.464.081.525	732.040.762
- Cty CP ĐTXDTM Và KC Thép Minh Sơn	1.258.698.217	-	1.270.698.217	-
- Cty TNHH ĐT TM Thép Nghĩa Phát	725.549.396	507.884.576	735.519.396	514.854.576
- Cty TNHH Sắt Thép Gia Long	425.625.981	297.938.187	525.625.981	367.938.187
- Các khoản khác	3.948.982.629	967.547.755	5.173.638.369	1.759.173.792
	57.646.060.698	3.255.048.683	58.393.411.632	3.374.007.317

7 .HÀNG TỒN KHO

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Hàng mua đang đi đường	-	-	20.422.319.490	(767.542.145)
- Nguyên liệu, vật liệu	28.548.441	-	29.467.078	-
- Hàng hóa	323.627.146.657	(48.876.161.663)	364.055.709.386	(38.984.852.199)
Giá mua hàng hóa	319.585.018.697	(48.876.161.663)	360.438.981.635	(38.984.852.199)
Chi phí thu mua hàng hóa	4.042.127.960	-	3.616.727.751	
	323.655.695.098	(48.876.161.663)	384.507.495.954	(39.752.394.344)

8 .TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Xây dựng cơ bản dở dang	6.382.906	6.382.906
- Dự án đầu tư xây dựng nhà văn phòng tại Xí nghiệp 5	6.382.906	6.382.906
	6.382.906	6.382.906

9 . 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	34.581.440.539	32.863.179.019	9.781.424.889	1.149.756.047	1.196.530.831	79.572.331.325
Số dư cuối kỳ	34.581.440.539	32.863.179.019	9.781.424.889	1.149.756.047	1.196.530.831	79.572.331.325
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	22.218.490.141	29.401.370.785	6.267.891.534	972.181.197	1.018.731.471	59.878.665.128
- Khấu hao trong kỳ	619.855.818	167.162.583	273.721.026	32.456.361	13.676.880	1.106.872.668
Số dư cuối kỳ	22.838.345.959	29.568.533.368	6.541.612.560	1.004.637.558	1.032.408.351	60.985.537.796
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	12.362.950.398	3.461.808.234	3.513.533.355	177.574.850	177.799.360	19.693.666.197
Tại ngày cuối kỳ	11.743.094.580	3.294.645.651	3.239.812.329	145.118.489	164.122.480	18.586.793.529

Trong đó:

- Nguyên giá tài sản cố định cuối Quý 1 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **31.670.957.563 VND**

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	Phần mềm máy tính	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	11.835.454.427	-	-	-	504.000.000	12.339.454.427
Số dư cuối kỳ	11.835.454.427	-	-	-	504.000.000	12.339.454.427
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	2.379.878.550	-	-	-	504.000.000	2.883.878.550
- Khấu hao trong kỳ	47.597.571	-	-	-	-	47.597.571
Số dư cuối kỳ	2.427.476.121	-	-	-	504.000.000	2.931.476.121
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	9.455.575.877	-	-	-	-	9.455.575.877
Tại ngày cuối kỳ	9.407.978.306	-	-	-	-	9.407.978.306

Trong đó:

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

11 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Quyền sử dụng đất	Nhà	Nhà và quyền sử dụng đất	Cơ sở hạ tầng	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Số dư đầu năm		145.463.787.768				145.463.787.768
Số dư cuối kỳ	-	145.463.787.768	-	-	-	145.463.787.768
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	76.784.744.388	-	-	-	76.784.744.388
- Khấu hao trong kỳ	-	898.378.311	-	-	-	898.378.311
Số dư cuối kỳ	-	77.683.122.699	-	-	-	77.683.122.699
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	-	68.679.043.380	-	-	-	68.679.043.380
Tại ngày cuối kỳ	-	67.780.665.069	-	-	-	67.780.665.069

Trong đó:

- Nguyên giá bất động sản đầu tư cuối Quý 1 đã khấu hao hết nhưng vẫn đang cho thuê: **26.981.343.660 VND**

12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí thuê văn phòng, thuê kho, thuê đất	22.500.000	22.500.000
Phí bảo lãnh thanh toán	539.383.561	420.000.000
	561.883.561	442.500.000

13 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
- Công ty TNHH Thép Vina Kyoel	60.195.736.830	60.195.736.830	115.358.078.451	115.358.078.451
- Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - Vnsteel	27.938.731.733	27.938.731.733	-	-
- ARSEN INTERNATIONAL (HK) LTD	-	-	13.240.267.189	13.240.267.189
- Phải trả các đối tượng khác	13.603.562.715	13.603.562.715	12.575.996.975	12.575.996.975
	101.738.031.278	101.738.031.278	141.174.342.615	141.174.342.615
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				
	94.102.212.259	94.102.212.259	115.434.288.889	115.434.288.889

14 . 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	-	-	16.964.172.836	16.964.172.836	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	13.092.086.093	-	1.078.419.939	-	12.013.666.154	-
Thuế Thu nhập cá nhân	-	54.013.460	2.556.059.367	1.939.062.302	-	671.010.525
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	-	-	-	-	-	-
Các loại thuế khác	-	-	10.000.000	10.000.000	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	28.000.000	28.000.000	-	-
	13.092.086.093	54.013.460	20.636.652.142	18.941.235.138	12.013.666.154	671.010.525

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	386.361.959	438.474.105
- Chi phí giao dịch cho nhân viên bán hàng	198.677.185	473.982.354
- Trích trước chi phí tiền điện, nước, điện thoại	-	6.507.008
- Chi phí giám định, giao nhận, vận chuyển hàng hóa	990.510.736	218.763.573
- Chi phí du lịch cho CBCNV	581.250.000	-
- Chi phí đồng phục cho CBCNV	193.750.000	21.520.000
- Trích trước chi phí kiểm toán	-	170.000.000
- Trích trước tiền thuê kho, thuê đất	3.276.560.580	-
- Trích trước chi phí chỉnh lý tài liệu lưu trữ	62.500.000	-
- Trích trước chi phí UPAS L/C	1.465.011.459	1.818.677.294
- Trích trước chi phí khám sức khỏe	155.000.000	-
- Tiền lãi ký quỹ của nhân viên bán hàng	75.057.070	380.073.645
- Chi phí phải trả khác	563.163.568	241.478.076
	7.947.842.557	3.769.476.055

16 .DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	37.468.282	1.758.606.772
	37.468.282	1.758.606.772

17 .PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	100.375.200	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.847.606.000	2.847.713.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	81.550.850	81.550.850
- Phải trả Ngân hàng về khoản thanh toán cho nhà cung cấp bằng UPAS	178.196.620.481	147.530.743.114
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	707.971.426	140.771.734
	181.934.123.957	150.600.778.698
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	25.243.659.817	25.466.488.190
	25.243.659.817	25.466.488.190

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

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

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2024

18 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2024		Trong kỳ		31/03/2024	
	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	530.692.867.617	530.692.867.617	766.789.434.296	767.906.710.238	529.575.591.675	529.575.591.675
Ngân hàng TMCP Công - thương VN - CN Hồ Chí Minh	110.339.855.861	110.339.855.861	171.203.139.984	166.900.761.881	114.642.233.964	114.642.233.964
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển VN - CN Hồ Chí Minh	280.468.970.511	280.468.970.511	538.143.408.921	473.559.586.336	345.052.793.096	345.052.793.096
- Ngân hàng HD Bank	43.232.742.245	43.232.742.245		18.095.063.021	25.137.679.224	25.137.679.224
Ngân hàng TMCP Ngoại - thương VN - CN Hồ Chí Minh	96.651.299.000	96.651.299.000	57.442.885.391	109.351.299.000	44.742.885.391	44.742.885.391
	530.692.867.617	530.692.867.617	766.789.434.296	767.906.710.238	529.575.591.675	529.575.591.675
b) Vay dài hạn						
	-	-	-	-	-	-

19 . 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	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	272.999.990.000	37.225.230.000	7.588.967.893	54.846.536.104	1.773.466.830	8.105.369.473	382.539.560.300
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	2.514.011.877	2.514.011.877
Số dư cuối kỳ trước	272.999.990.000	37.225.230.000	7.588.967.893	54.846.536.104	1.773.466.830	10.619.381.350	385.053.572.177
Số dư đầu năm nay	272.999.990.000	37.225.230.000	11.103.791.589	51.331.712.408	1.773.466.830	29.254.765.500	403.688.956.327
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	3.606.528.527	3.606.528.527
Số dư cuối kỳ này	272.999.990.000	37.225.230.000	11.103.791.589	51.331.712.408	1.773.466.830	32.861.294.027	407.295.484.854

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối năm	Tỷ lệ	Đầu năm	Tỷ lệ
	VND	(%)	VND	(%)
- Vốn góp của Công ty mẹ	151.977.410.000	55,67%	151.977.410.000	55,67%
- Cổ đông lớn Nguyễn Thúy Ly (nắm giữ trên 5%)	23.191.000.000	8,49%	19.021.000.000	6,97%
- Các cổ đông khác	97.831.580.000	35,84%	102.001.580.000	37,36%
	272.999.990.000	100,00%	272.999.990.000	100,00%

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

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	272.999.990.000	272.999.990.000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	272.999.990.000	272.999.990.000
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	272.999.990.000	272.999.990.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
- <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	-	-

d) Cổ phiếu

	31/03/2024	01/01/2024
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.299.999	27.299.999
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	27.299.999	27.299.999
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	27.299.999	27.299.999
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	27.299.999	27.299.999
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	27.299.999	27.299.999
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

đ) Các quỹ công ty

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	51.331.712.408	51.331.712.408
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.773.466.830	1.773.466.830
	53.105.179.238	53.105.179.238

20 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

a) Ngoại tệ các loại

	31/03/2024	01/01/2024
- Đồng đô la Mỹ (USD)	4.193,66	4.424,50
- Đồng Euro (EUR)	200,10	200,04

b) Vàng tiền tệ

	31/03/2024	01/01/2024
- Vàng tiền tệ (chì)	138,00	138,00

c) Nợ khó đòi đã xử lý

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
	39.877.104.210	39.877.104.210

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

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	808.379.634.344	872.769.864.673
Doanh thu cung cấp dịch vụ	20.139.068.870	19.567.752.530
	828.518.703.214	892.337.617.203

22 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Hàng bán bị trả lại	-	50.559.717
	-	50.559.717

23 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	794.609.583.625	873.606.389.128
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	8.539.173.325	6.147.305.499
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	9.123.767.319	(6.218.763.191)
	812.272.524.269	873.534.931.436

24 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	6.308.926.719	747.930.941
Chiết khấu thanh toán	925.348.212	1.221.889.043
Lãi bán hàng trả chậm	1.974.347.906	4.066.521.600
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1.107.447.379	116.990.058
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	-	446.520.100
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	138.082.192
	10.316.070.216	6.737.933.934

25 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền vay	5.749.548.931	8.893.033.901
Phí UPAS L/C	3.453.809.054	885.724.899
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	-	335.700
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	2.167.851.714	-
Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư	(2.898.000.000)	579.600.000
Chi phí tài chính khác	75.057.070	91.595.742
	8.548.266.769	10.450.290.242

26 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	110.533.464	225.346.585
Chi phí nhân công	5.479.315.832	5.293.077.713
Chi phí khấu hao tài sản cố định	970.770.938	923.030.099
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.525.800.771	1.612.455.602
Chi phí khác bằng tiền	951.709.269	933.527.481
	9.038.130.274	8.987.437.480

27 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	81.055.851	73.426.414
Chi phí nhân công	2.460.782.873	1.471.854.208
Chi phí khấu hao tài sản cố định	110.058.726	113.586.000
Thuế, phí, lệ phí	12.626.971	16.344.418
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	(628.392.300)	(945.722.193)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.638.914.941	1.456.302.812
Chi phí khác bằng tiền	764.358.811	760.793.614
	4.439.405.873	2.946.585.273

28 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Tiền phạt, tiền bồi thường, phí tàu già thu được	167.193.244	3.960.000
Thu nhập từ hàng thừa	9.308.977	123.674.647
Thu nhập khác	-	20.000.000
	176.502.221	147.634.647

29 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Các khoản bị phạt	28.000.000	-
	28.000.000	-

30 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4.684.948.466	3.253.381.636
Các khoản điều chỉnh tăng	95.018.182	55.754.466
- Chi phí không được trừ	95.018.182	55.500.000
- Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ	-	254.466
Các khoản điều chỉnh giảm	(112.366.964)	(8.025.000)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ	(112.366.964)	(8.025.000)
Thu nhập tính thuế TNDN	4.667.599.684	3.301.111.102
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	933.519.937	660.222.220
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	144.900.002	79.147.539
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	(13.092.086.093)	(17.698.118.438)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ	-	-
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	(12.013.666.154)	(16.958.748.679)

31 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	3.606.528.527	2.514.011.877
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	27.299.999	27.299.999
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	132	92

32 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 1 năm 2024	Quý 1 năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	247.844.575	351.496.085
Chi phí nhân công	11.174.536.031	8.079.779.435
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.052.848.550	2.039.655.959
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.408.260.106	6.805.424.260
Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi	(628.392.300)	(945.722.193)
Chi phí khác bằng tiền	1.761.612.510	1.750.694.706
	22.016.709.472	18.081.328.252

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

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

	Mối quan hệ	Giá trị giao dịch trong kỳ	Số dư đến 31/03/2024 (VND) (a)
<u>Bán hàng hóa & dịch vụ</u>			
1. Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - Vnsteel	(**)	12.509.270.400	-
2. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel	(**)	143.892.343	-
3. CN Nhơn Trạch - Công ty CP Thép Nhà Bè - Vnsteel	(**)	55.183.708.800	21.594.269.000
4. Công ty CP Lưới Thép Bình Tây	(***)	4.495.668.491	-
5. Công ty CP Thép Tấm Lá Thống Nhất	(***)	-	35.353.672.833
<u>Mua hàng hóa & dịch vụ</u>			
1. Công ty CP Giao Nhận Kho Vận Ngoại Thương VN	(**)	61.891.096	-
2. Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - Vnsteel	(**)	135.221.035.262	(27.938.731.733)
3. Công ty TNHH TMV Thép Tấm Lá Phú Mỹ - Vnsteel	(**)	6.892.497.750	(5.483.021.040)
4. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel	(**)	14.135.823.900	-
5. Công ty Cổ phần Thép Vicasa - Vnsteel	(**)	2.958.797.643	-
6. Công ty TNHH Thép Vina Kyoei	(***)	137.071.646.760	(60.195.736.830)
7. Công ty CP Kim Khí Miền Trung	(***)	8.545.200.334	(484.722.656)

Ghi chú: (a) Đến thời điểm 31/03/2024 Công ty CP Kim Khí Tp. HCM - Vnsteel còn phải thu các bên liên quan được thể hiện số dương (+) và còn phải trả được thể hiện số âm (-).

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

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

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

32 .BÁO CÁO BỘ PHẬN

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

33 .THÔNG TIN KHÁC

Kết quả kinh doanh Quý 1 năm 2024 so với cùng kỳ năm 2023

	Quý 1 năm 2024 VND	Quý 1 năm 2023 VND
Doanh thu thuần	828.518.703.214	892.287.057.486
Lợi nhuận sau thuế	3.606.528.527	2.514.011.877

- Doanh thu thuần Quý 1/2024 giảm 7,15% so với Quý 1/2023.

- Lợi nhuận sau thuế Quý 1/2024 tăng 43,46% so với cùng kỳ năm 2023.

Nguyên nhân do:

- Lãi gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ năm Quý 1/2024 giảm 13,36% so với Quý 1/2023 do giá thép Quý 1/2024 giảm so với cùng kỳ năm 2023.
- Chi phí hoạt động tài chính giảm 18,2% so với cùng kỳ năm 2023; trong đó:
 - + Chi phí lãi vay giảm 35,35%, do lãi suất vay giảm so với Quý 1/2023.
 - + Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh tăng so với cùng kỳ năm 2023 do tỷ giá USD tăng cao đột biến.
 - + Trích lập dự phòng đầu tư tài chính giảm, Quý 1/2024 được hoàn nhập dự phòng.
 - + Chi phí UPAS L/C tăng 2,9 lần so với Quý 1/2023, do Công ty nhập khẩu hàng nhiều so với cùng kỳ.
- Chi phí bán hàng tăng không đáng kể, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 50,66% so với cùng kỳ năm 2023, chủ yếu tăng do chi phí lương.

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

Lê Thúy Hằng
Người lập

Nguyễn Thị Hồng Mây
Kế toán trưởng



Võ Trí Nghĩa
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 04 năm 2024