

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công Ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 3/năm 2023 với Ủy ban chứng khoán nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức:

- Mã chứng khoán: TNS
- Địa chỉ: KCN Phú Mỹ I, P. Phú Mỹ, TX Phú Mỹ, Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu
- Điện thoại liên hệ/Tel: 02543.923.636/7/8. Fax: 02543.923.889
- Email: tnsteel@tnsteel.vn Website: tnsteel.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý 3 /năm 2023
 - BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không



Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

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

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 17/10/2023 tại đường dẫn: <http://tnsteel.vn/shareholder.php>.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC tài chính quý 3-2023
- Văn bản giải trình lợi nhuận sau thuế; giải trình LNST bị lỗ

Đại diện tổ chức ^{THB.}

Người đại diện theo pháp luật



TÔ NGỌC HUY

Số: 100/TNS-TCKT
V/v: giải trình LNST quý 3
năm nay lãi

Phủ Mỹ, ngày 16 tháng 10 năm 2023

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

- Căn cứ thông tư: 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty Cổ phần Thép tấm lá Thống Nhất (TNS) xin giải trình về lợi nhuận sau thuế (LNST) của quý 3 năm 2023 lãi và chuyển từ lỗ ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lãi kỳ này như sau:

- Thị trường thép cán nguội quý 03 tuy vẫn còn nhiều khó khăn, khả năng phục hồi chậm nhưng với sự nỗ lực tìm kiếm khách hàng cũng như nguồn hàng có giá cả hợp lý nhờ đó sản lượng sản xuất tăng 169% và tiêu thụ tăng 152% kéo theo doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ của quý 3/2023 tăng 391 tỷ tương đương tăng 1838% so với cùng kỳ năm trước.

Trên đây là các nguyên nhân chính dẫn đến LNST quý 3 năm 2023 lãi và chuyển từ lỗ ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lãi kỳ này.

Trân trọng kính chào ./.

Nơi nhận:

- UBCKNN;
- Sở GDCKHN;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Chữ ký, đóng dấu)



Tô Ngọc Huy

Số: 101/TNS-TCKT

Phú Mỹ, ngày 16 tháng 10 năm 2023

V/v: giải trình lợi nhuận sau
thuế thay đổi hơn 10% so với
cùng kỳ

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

- Căn cứ thông tư: 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty Cổ phần Thép tấm lá Thống Nhất (TNS) xin giải trình về lợi nhuận sau thuế (LNST) của quý 3 năm 2023 tăng hơn 10% so với quý 3 năm 2022 như sau:

- Thị trường thép cán nguội quý 03 tuy vẫn còn nhiều khó khăn, khả năng phục hồi chậm nhưng với sự nỗ lực tìm kiếm khách hàng cũng như nguồn hàng có giá cả hợp lý nhờ đó sản lượng sản xuất tăng 169% và tiêu thụ tăng 152% so với cùng kỳ năm trước.

- Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ của quý 3/2023 tăng 391 tỷ tương đương tăng 1838% so với quý 3/2022.

Trên đây là các nguyên nhân chính dẫn đến LNST quý 3 năm 2023 của TNS tăng hơn 10% so với quý 3 năm trước.

Trân trọng kính chào ./.

Nơi nhận:

- UBCKNN;
- Sở GDCKHN;
- Lưu: VT, TCKT.



Tô Ngọc Huy

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (đã điều chỉnh)
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		126.354.601.660	87.417.028.761
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	16.010.348.387	23.975.732.026
1. Tiền	111		16.010.348.387	1.783.650.600
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	22.192.081.426
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		19.827.340.229	1.702.929.157
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	9.763.451.132	385.955.890
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5	3.978.851.342	271.419.770
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	6	6.085.037.755	1.045.553.497
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	7	86.714.420.375	60.195.662.927
1. Hàng tồn kho	141		86.714.420.375	60.195.662.927
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.802.492.669	1.542.704.651
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	10	1.921.045.382	519.518.340
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.215.394.807	235.643.823
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	12	666.052.480	787.542.488
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		241.793.126.340	247.582.555.264
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		205.768.838.603	221.694.215.659
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	205.768.838.603	221.694.215.659
- Nguyên giá	222		543.687.900.407	543.529.900.407
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(337.919.061.804)	(321.835.684.748)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	8	525.044.459	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		525.044.459	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		35.499.243.278	25.888.339.605
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	35.499.243.278	25.888.339.605
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		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		368.147.728.000	334.999.584.025
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		341.119.552.507	308.092.295.086
I. Nợ ngắn hạn	310		278.289.062.541	239.261.805.120
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	11	97.482.822.969	61.206.705.795
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.714.203.047	233.756.952
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	12	1.334.041.988	-
4. Phải trả người lao động	314		820.046.996	1.164.747.398
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	741.771.775	21.529.531.785
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	14	120.446.066.026	91.200.328.260
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	55.640.660.573	63.817.285.763
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		109.449.167	109.449.167
13. Quỹ bình ôn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		62.830.489.966	68.830.489.966
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	62.830.489.966	68.830.489.966
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		27.028.175.493	26.907.288.939
I. Vốn chủ sở hữu	410	16	27.028.175.493	26.907.288.939
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.000.000.000	200.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.000.000.000	200.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		764.439.744	764.439.744
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(173.736.264.251)	(173.857.150.805)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(173.857.150.805)	(164.990.372.962)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		120.886.554	(8.866.777.843)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		368.147.728.000	334.999.584.025

Người Lập Bảng

Đỗ Thị Thu Phương

Kế toán trưởng

Trần Thị Thùy Trang

BRYT, ngày 16 tháng 10 năm 2023

Tổng Giám Đốc

Tô Ngọc Huy



CÔNG TY: CỔ PHẦN THÉP TÁM LÁ THỐNG NHẤT
Địa chỉ: KHU CN PHÚ MỸ 1, P. PHÚ MỸ, TX. PHÚ MỸ, BÀ RỊA VÙNG TÀU
MST: 3500820408

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ III/2023

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	18	412.667.814.100	21.298.812.925	660.785.500.567	507.948.803.419
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	363.389.669	45.855.552
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		412.667.814.100	21.298.812.925	660.422.110.898	507.902.947.867
4. Giá vốn hàng bán	11	19	405.086.018.459	23.122.928.937	645.305.756.292	489.423.040.083
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.581.795.641	(1.824.116.012)	15.116.354.606	18.479.907.784
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	20.368.736	122.408.629	147.503.254	244.024.598
7. Chi phí tài chính	22	21	1.113.851.601	2.360.958.509	4.598.486.830	8.276.838.127
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.113.851.601	1.205.768.263	4.553.209.751	6.692.132.868
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	22	939.239.557	397.089.118	1.812.269.471	1.123.623.041
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	2.435.351.082	1.836.874.071	6.927.369.361	7.072.724.911
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		3.113.722.137	(6.296.629.081)	1.925.732.198	2.250.746.303
12. Thu nhập khác	31	24	186.960.000	725.197.218	1.286.075.703	778.356.740
13. Chi phí khác	32	25	189.399.024	403.154.840	3.090.921.347	1.135.791.189
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(2.439.024)	322.042.378	(1.804.845.644)	(357.434.449)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.111.283.113	(5.974.586.703)	120.886.554	1.893.311.854
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	26	-	252.280.438	-	1.078.000.052
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		3.111.283.113	(6.226.867.141)	120.886.554	815.311.802
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	27	156	(311)	6	41
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập

Kế toán trưởng

BRVN, ngày 16 Tháng 10 năm 2023

Tổng Giám Đốc



Đỗ Thị Thu Phương

Trần Thị Thùy Trang

Tô Ngọc Huy

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ III/2023

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		120.886.554	1.893.311.854
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		16.083.377.056	20.912.903.303
- 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		45.277.079	1.571.993.176
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(136.209.831)	(229.394.603)
- Chi phí lãi vay	06		4.553.209.751	6.692.132.868
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		20.666.540.609	30.840.946.598
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(18.982.672.048)	(2.402.856.318)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(26.518.757.448)	15.873.302.823
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		68.435.109.848	(28.351.973.508)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(11.012.430.715)	(7.718.544.193)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(25.806.197.636)	(809.236.534)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	(4.896.304.235)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	(5.400.000)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6.781.592.610	2.529.934.633
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(683.044.459)	(153.209.000)
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		136.209.831	198.827.463
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(546.834.628)	45.618.463
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(14.200.077.250)	(7.600.002.640)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
7. Tiền thu từ vốn góp của cổ đông không kiểm soát	037		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(14.200.077.250)	(7.600.002.640)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(7.965.319.268)	(5.024.449.544)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		23.975.732.026	31.557.424.846
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(64.371)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	3	16.010.348.387	26.532.975.302

Người lập

Đỗ Thị Thu Phương

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Thùy Trang

BRVT ngày 16 tháng 10 năm 2023

Tổng Giám Đốc

Tô Ngọc Huy



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 03 Năm 2023

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thép tấm lá Thông Nhất được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần với mã số doanh nghiệp 3500820408 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp lần đầu ngày 20 tháng 09 năm 2007, đăng ký thay đổi lần thứ tám ngày 14 tháng 04 năm 2023.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký và đã thực góp đến ngày 30 tháng 09 năm 2023 là 200.000.000.000 VND; tương đương 20.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2023 là: 86 người

Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại, dịch vụ.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

- Sản xuất thép tấm lá cán nguội và các sản phẩm sau cán;
- Xuất nhập khẩu máy móc thiết bị ngành thép.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 . Công cụ tài chính*Ghi nhận ban đầu*

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ kế toán do Thông tư số 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính.

2.4 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong kỳ kế toán được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

2.5 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.6 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính giữa niên độ căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang lâm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

2.7 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí ước tính để bán sản phẩm.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.8 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 30 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 10 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05 năm

2.9 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang là xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác.

2.10 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

- Chi phí trực cán thép thực hiện phân bổ theo tiêu thức tiêu hao bán kính trực sử dụng thực tế trong kỳ so với tổng bán kính trực sử dụng hiệu quả;

- Chi phí sửa chữa lớn và chi phí sửa chữa trực cán, chi phí công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá của các loại chi phí trả trước này được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 01 đến 03 năm.

2.11 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính giữa niên độ căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

2.12 . Vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

2.13 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

2.14 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và chi phí lãi tiền vay phải trả, ... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.15 . 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 sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

2.16 . Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

2.17 . Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ là giảm giá hàng bán.

Các khoản giảm giá hàng bán phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh. Trường hợp sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc: nếu phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ trước), và nếu phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh (kỳ sau).

2.18 . Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

2.19 . Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.20 . Thuế thu nhập doanh nghiệp**a) Chi phí thuế TNDN hiện hành**

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

b) Thuế suất thuế TNDN hiện hành

Công ty được áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/06/2023.

2.21 . Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập Quỹ Khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẮM LÁ THÔNG NHẤTKCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

2.22 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

2.23 . Thông tin bộ phận

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là sản xuất, kinh doanh thép tấm lá và chủ yếu diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam nên Công ty không trình bày Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>30/09/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Tiền mặt	75.845.482	423.294.423
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15.934.502.905	1.360.356.177
Các khoản tương đương tiền	-	22.192.081.426
	<u>16.010.348.387</u>	<u>23.975.732.026</u>

4 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>30/09/2023</u>		<u>01/01/2023</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
	VND	VND	VND	VND
Bên liên quan	-	-	-	-
Công ty Tôn Phương Nam	-	-	-	-
Bên khác	9.763.451.132	-	385.955.890	-
Công ty Cổ phần Thương mại và Sản xuất Tôn Tân Phước Khanh	8.264.159.822	-	-	-
Công ty TNHH Kính Nổi Siêu Trắng Phú Mỹ	137.830.000	-	-	-
Công ty Cổ phần Kim khí Nam Hưng	-	-	311.321.835	-
Công ty Cổ phần Tôn Đông Á	1.361.461.310	-	-	-
Các khách hàng khác	-	-	74.634.055	-
	<u>9.763.451.132</u>	<u>-</u>	<u>385.955.890</u>	<u>-</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẤM LÁ THÔNG NHẤT

KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

5 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/09/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Công ty TNHH Kỹ Thuật Năng Lượng Hiệp	496.800.000	-	-	-
CN Công ty TNHH Industrielle Beteiligung tại thành phố Hải Phòng	827.195.490	-	-	-
Công ty TNHH Phúc Viên Xuân	1.530.000.000	-	-	-
Công ty TNHH Kỹ thuật Động lực Servo	176.704.770	-	176.704.770	-
Trả trước cho người bán khác	948.151.082	-	94.715.000	-
	3.978.851.342	-	271.419.770	-

6 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<i>Chi tiết theo nội dung</i>				
Phải thu về bảo hiểm xã hội	-	-	41.029.315	-
Phải thu về bảo hiểm thất nghiệp	3.814.925	-	3.814.925	-
Tạm ứng	79.700.000	-	72.000.000	-
Ký cược, ký quỹ	2.721.719.000	-	871.719.000	-
Phải trả lãi chưa ghi nhận chi phí	3.182.389.695	-	-	-
Phải thu khác	97.414.135	-	56.990.257	-
	6.085.037.755	-	1.045.553.497	-
<i>Chi tiết theo đối tượng</i>				
Tổng Công ty Điện lực miền Nam - TNHH QUAKER CHEMICAL LTD.	871.719.000	-	871.719.000	-
Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP	2.180.024.104	-	-	-
Công ty TNHH MTV thép Tấm lá Phú Mỹ - Vnsteel	1.002.365.591	-	-	-
Các đối tượng khác	180.929.060	-	173.834.497	-
	6.085.037.755	-	1.045.553.497	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẤM LÁ THÔNG NHẤT

KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

	30/09/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
c) Trong đó: Phải thu khác là các bên liên quan				
Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP	2.180.024.104	-	-	-
Công ty TNHH MTV thép Tấm lá Phú Mỹ -	1.002.365.591	-	-	-
	3.182.389.695	-	-	-
7 . HÀNG TỒN KHO				
	30/09/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	86.353.624.454	-	60.147.675.591	-
Công cụ, dụng cụ	55.288.838	-	47.987.336	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	90.270.942	-	-	-
Thành phẩm	215.236.141	-	-	-
	86.714.420.375	-	60.195.662.927	-
8 . TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN				
			30/09/2023	01/01/2023
			VND	VND
- Xây dựng cơ bản			40.105.879	-
- Sửa chữa nhà xưởng			484.938.580	-
			525.044.459	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TÁM LÁ THỐNG NHẤT**Báo cáo tài chính**

KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

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	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	75.282.501.594	446.638.142.360	19.925.625.063	1.683.631.390	543.529.900.407
- Mua trong kỳ	-	85.000.000	-	73.000.000	158.000.000
Số dư cuối kỳ	75.282.501.594	446.723.142.360	19.925.625.063	1.756.631.390	543.687.900.407
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	24.966.117.138	275.662.316.443	19.925.625.063	1.281.626.104	321.835.684.748
- Khấu hao trong kỳ	1.308.872.142	14.679.812.923	-	94.691.991	16.083.377.056
Số dư cuối kỳ	26.274.989.280	290.342.129.366	19.925.625.063	1.376.318.095	337.919.061.804
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	50.316.384.456	170.975.825.917	-	402.005.286	221.694.215.659
Tại ngày cuối kỳ	49.007.512.314	156.381.012.994	-	380.313.295	205.768.838.603

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối kỳ của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 203.547.328.635 đồng.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 38.788.473.950 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẤM LÁ THỐNG NHẤT

KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/09/2023	01/01/2023 (đã điều chỉnh)
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí sửa chữa	1.347.779.374	519.518.340
Chi phí tiền thuê đất	218.764.912	-
Chi phí bảo hiểm	153.219.096	-
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	201.282.000	-
	1.921.045.382	519.518.340
b) Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ	18.446.312.821	12.553.558.861
Trục cán thép và phụ tùng trục cán	17.052.930.457	13.334.780.744
	35.499.243.278	25.888.339.605

11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/09/2023		01/01/2023 (đã điều chỉnh)	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
Bên liên quan				
Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh - Vnsteel	50.514.738.262	50.514.738.262	54.789.483.975	54.789.483.975
Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh - Vnsteel	36.853.672.833	36.853.672.833	39.653.673.636	39.653.673.636
Công ty TNHH MTV Thép tấm lá Phú Mỹ - Vnsteel	13.661.065.429	13.661.065.429	15.135.810.339	15.135.810.339
Bên khác	46.968.084.707	46.968.084.707	6.417.221.820	6.417.221.820
- Công ty Cổ phần Thương mại và Sản xuất Tôn Phước Khanh	41.723.867.829	41.723.867.829	-	-
- Công ty Cổ phần Thiết Bị Quang Minh	1.750.361.400	1.750.361.400	-	-
Đối tượng khác	3.493.855.478	3.493.855.478	6.417.221.820	6.417.221.820
	97.482.822.969	97.482.822.969	61.206.705.795	61.206.705.795
Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh - Vnsteel	36.853.672.833	-	39.653.673.636	-
Công ty TNHH MTV Thép tấm lá Phú Mỹ - Vnsteel	12.435.810.339	-	15.135.810.339	-
	49.289.483.172	-	54.789.483.975	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TÂM LÁ THỐNG NHẤT

KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm		Số phải nộp đầu năm		Số phải nộp trong kỳ		Số đã thực nộp trong kỳ		Số phải thu cuối kỳ		Số phải nộp cuối kỳ	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	-	-	1.302.222.092	5.151.700	-	-	-	-	1.297.070.392	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	666.052.480	-	-	-	-	-	-	666.052.480	-	-	-	-
Thuế Thu nhập cá nhân	121.490.008	-	-	249.836.374	91.374.770	-	-	-	-	36.971.596	-	-
Các loại thuế khác	-	-	-	29.600.000	29.600.000	-	-	-	-	-	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	6.500.000	6.500.000	-	-	-	-	-	-	-
	787.542.488	-	-	1.588.158.466	132.626.470	-	-	666.052.480	-	1.334.041.988	-	-

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẤM LÁ THÔNG NHẤTKCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>30/09/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
- Chi phí lãi vay	-	21.252.987.885
- Chi phí chưa đủ hóa đơn	741.771.775	276.543.900
	<u>741.771.775</u>	<u>21.529.531.785</u>

14 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	<u>30/09/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
a) Chi tiết theo nội dung		
- Kinh phí công đoàn	17.023.162	12.781.481
- Bảo hiểm xã hội	229.061.618	-
- Bảo hiểm y tế	1.955.723	1.955.723
- Phải trả lãi vay Công ty Tài chính Cổ phần Tín Việt (*)	41.690.372.671	16.982.253.482
- Phải trả lãi vay Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (*)	16.052.238.462	16.048.186.496
- Phải trả lãi vay Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP (*)	28.048.376.439	24.752.565.206
- Lãi chậm trả công nợ Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP	10.777.915.506	10.777.915.506
- Lãi chậm trả công nợ Công ty Cổ phần Kim khí Thành phố Hồ Chí Minh - Vnsteel	10.158.875.813	10.158.875.813
- Lãi chậm trả công nợ Công ty TNHH MTV Thép tấm lá Phú Mỹ - Vnsteel	13.349.948.032	12.347.582.441
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	120.298.600	118.212.112
	<u>120.446.066.026</u>	<u>91.200.328.260</u>
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Lãi vay chậm trả	85.790.987.572	57.783.005.184
- Lãi chậm trả công nợ	34.286.739.351	33.284.373.760
	<u>120.077.726.923</u>	<u>91.067.378.944</u>
c) Trong đó: Phải trả khác là các bên liên quan		
- Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP	38.826.291.945	35.530.480.712
- Công ty Cổ phần Kim khí Tp.Hồ Chí Minh - Vnsteel	10.158.875.813	10.158.875.813
- Công ty TNHH MTV Thép tấm lá Phú Mỹ - Vnsteel	13.349.948.032	12.347.582.441
	<u>62.335.115.790</u>	<u>58.036.938.966</u>

(*) Tại thời điểm 30/09/2023, toàn bộ lãi vay phải trả là các khoản lãi vay đã quá hạn thanh toán từ năm 2009 đến nay. Số dư nợ gốc và lãi suất căn cứ theo Biên bản xác nhận công nợ và xác nhận của ngân hàng.

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẮM LÁ THỐNG NHẤT

KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

15 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2023		Trong kỳ		30/09/2023	
	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 và nợ dài hạn đến hạn trả	63.817.285.763	63.817.285.763	23.452.060	8.200.077.250	55.640.660.573	55.640.660.573
- Công ty Tài chính Cổ phần Tin Việt (VFC) ⁽¹⁾	63.817.285.763	63.817.285.763	23.452.060	8.200.077.250	55.640.660.573	55.640.660.573
	63.817.285.763	63.817.285.763	23.452.060	8.200.077.250	55.640.660.573	55.640.660.573
b) Vay dài hạn						
- Công ty Tài chính Cổ phần Tin Việt (VFC) ⁽¹⁾	63.817.285.763	63.817.285.763	23.452.060	8.200.077.250	55.640.660.573	55.640.660.573
- Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP ⁽²⁾	68.830.489.966	68.830.489.966	-	6.000.000.000	62.830.489.966	62.830.489.966
	132.647.775.729	132.647.775.729	23.452.060	14.200.077.250	118.471.150.539	118.471.150.539
Khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(63.817.285.763)	(63.817.285.763)	(23.452.060)	(8.200.077.250)	(55.640.660.573)	(55.640.660.573)
Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	68.830.489.966	68.830.489.966			62.830.489.966	62.830.489.966

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

(1) Khoản vay Công ty Tài chính Cổ phần Tín Việt (VFC) bao gồm 02 hợp đồng, chi tiết:

(a) Hợp đồng tín dụng số CFC.2016.0017/ĐTDA/09CN.01 và CFC.2016.0017/ĐTDA/09CN.02 ngày 28/12/2016, với các điều khoản chi tiết sau:

- + Hạn mức tín dụng: 20.000.000 USD;
- + Mục đích vay: Bên vay sử dụng tiền vay để thanh toán các chi phí đầu tư dự án bao gồm chi phí máy móc thiết bị, chi phí xây dựng, lãi vay trong thời gian xây dựng;
- + Thời hạn của hợp đồng: 108 tháng;
- + Lãi suất cho vay: bằng lãi suất tiết kiệm USD 12 tháng cộng lãi suất biên của ngân hàng VCB và được điều chỉnh 3 tháng 1 lần;
- + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ là 1.774.686 USD, tương đương với 42.083.014.110 VND; toàn bộ số nợ này đều đã đến hạn trả;
- + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Thế chấp toàn bộ tài sản thuộc dự án, Bên vay phải mua và duy trì liên tục bảo hiểm mọi rủi ro tài sản cho các tài sản thế chấp/cầm cố và số tiền thế chấp thuộc tài sản thế chấp, Thư bảo lãnh số 242/VNS - TCKT ngày 10/03/2010 của Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP.

(b) Hợp đồng tín dụng số CFC.2016.0012/ĐTDA/10CD ngày 28/12/2016, với các điều khoản chi tiết sau:

- + Hạn mức tín dụng: 55.340.000.000 VND;
- + Mục đích vay: Bên vay sử dụng tiền vay để thanh toán các chi phí hợp pháp, hợp lệ đầu tư dự án bao gồm: các chi phí đầu tư máy móc thiết bị, các chi phí liên quan xây dựng và cơ sở hạ tầng, chi phí tư vấn thiết kế giám sát đầu tư dự án, lãi vay trong thời gian xây dựng;
- + Thời hạn của hợp đồng: 108 tháng;
- + Lãi suất cho vay: bằng lãi suất tiết kiệm VND 12 tháng cộng lãi suất biên của Ngân hàng Vietcombank và được điều chỉnh 3 tháng 1 lần;
- + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ là 13.557.646.463 VND, toàn bộ số nợ này đều đã đến hạn trả;
- + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Thế chấp toàn bộ tài sản thuộc dự án, Bên vay phải mua và duy trì liên tục bảo hiểm mọi rủi ro tài sản cho các tài sản thế chấp/cầm cố, và số tiền thế chấp thuộc tài sản thế chấp, Thư bảo lãnh số 243/VNS - TCKT ngày 10/03/2010 của Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP.

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

(2) Khoản vay phải trả Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP do Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP trả thay nợ gốc và lãi vay của Công ty đối với các khoản vay của Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam; lãi suất là 6,5%/năm. Số dư tại ngày 30/09/2023 là 62.830.489.966 VND.

c) Số vay quá hạn chưa thanh toán

	30/09/2023		01/01/2023	
	Gốc VND	Lãi VND	Gốc VND	Lãi VND
Công ty Tài chính Cổ phần Tín Việt	55.640.660.573	41.690.372.671	63.817.285.763	16.982.253.482
Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP	-	28.048.376.439	-	24.752.565.206
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	-	16.052.238.462	-	16.048.186.496
	55.640.660.573	85.790.987.572	63.817.285.763	57.783.005.184

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TÂM LÁ THỐNG NHẤT

KCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

d) Các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

	30/09/2023		01/01/2023	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
	VND	VND	VND	VND
Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP (1)	62.830.489.966	28.048.376.439	68.830.489.966	24.752.565.206
	62.830.489.966	28.048.376.439	68.830.489.966	24.752.565.206

(1) Cổ đông lớn

16 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
			(Đã điều chỉnh)	
		VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	200.000.000.000	769.839.744	(164.990.372.962)	35.779.466.782
Lãi trong kỳ trước		-	815.311.802	815.311.802
Giảm khác		(5.400.000)	-	(5.400.000)
Số dư cuối kỳ trước	200.000.000.000	764.439.744	(164.175.061.160)	36.589.378.584
Số dư đầu năm nay	200.000.000.000	764.439.744	(173.857.150.805)	26.907.288.939
Lãi trong kỳ này		-	120.886.554	120.886.554
Số dư cuối kỳ này	200.000.000.000	764.439.744	(173.736.264.251)	27.028.175.493

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ	Cuối kỳ	Tỷ lệ	Đầu kỳ
	(%)	VND	(%)	VND
Tổng Công ty Thép Việt Nam - CTCP	31,25	62.494.810.000	31,25	62.494.810.000
Công ty Tôn Phương Nam	5,00	10.000.000.000	5,00	10.000.000.000
Công ty Cổ phần Kim khí Thành phố Hồ Chí Minh - Vnsteel	7,00	14.000.000.000	7,00	14.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC	7,00	14.000.000.000	7,00	14.000.000.000
Công ty Tài chính Cổ phần Tín Việt	6,00	11.999.090.000	6,00	11.999.090.000
Cổ đông khác	43,75	87.506.100.000	43,75	87.506.100.000
	100	200.000.000.000	100	200.000.000.000

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

	Quý 03 Năm 2023	Quý 03 Năm 2022
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	200.000.000.000	200.000.000.000
- Vốn góp đầu kỳ	200.000.000.000	200.000.000.000
- Vốn góp cuối kỳ	200.000.000.000	200.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TÂM LÁ THỐNG NHẤTKCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

d) Cổ phiếu

	<u>30/09/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.000.000	20.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	20.000.000	20.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	20.000.000	20.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20.000.000	20.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	20.000.000	20.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

e) Các quỹ công ty

	<u>30/09/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	764.439.744	764.439.744
	<u>764.439.744</u>	<u>764.439.744</u>

17 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG**a) Tài sản thuê ngoài**

Công ty có hợp đồng thuê đất số 10/HĐ/TLĐ/IZICO ngày 20/03/2008 và phụ lục hợp đồng số 86/PLHĐ/TLĐ/IZICO ngày 01/04/2013 ký với Công ty Đầu Tư và Khai Thác Hạ Tầng KCN Đông Xuyên và Phú Mỹ I để thuê đất tại Khu công nghiệp Phú Mỹ I để sử dụng với mục đích làm trụ sở văn phòng và nhà xưởng. Diện tích khu đất thuê là 22.400 m², thời hạn thuê là 40 năm từ ngày 01/01/2008 đến ngày 01/01/2048. Số tiền phải trả về tiền thuê đất và tiền duy tu bảo dưỡng cơ sở hạ tầng là 36.960 USD/năm.

b) Ngoại tệ các loại

	<u>30/09/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Đồng đô la Mỹ (USD)	201,16	201,16

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

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	391.611.239.350	2.400.000
Doanh thu bán phế liệu	8.344.588.500	5.191.289.019
Doanh thu cung cấp dịch vụ	12.711.986.250	16.105.123.906
	<u>412.667.814.100</u>	<u>21.298.812.925</u>

19 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	388.318.492.669	1.730.880
Giá vốn của phế liệu	7.746.210.128	18.064.578.596
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	9.021.315.662	5.056.619.461
	<u>405.086.018.459</u>	<u>23.122.928.937</u>

20 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	18.603.577	122.408.629
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1.765.159	
	<u>20.368.736</u>	<u>122.408.629</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TÂM LÁ THỐNG NHẤTKCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

21 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Lãi tiền vay	1.113.851.601	2.349.588.624
Lỗi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	-	11.369.885
	<u>1.113.851.601</u>	<u>2.360.958.509</u>

22 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.573.489	931.935
Chi phí nhân công	893.747.568	396.157.183
Chi phí khác bằng tiền	43.918.500	
	<u>939.239.557</u>	<u>397.089.118</u>

23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	116.267.247	99.068.679
Chi phí nhân công	1.500.222.065	579.272.120
Chi phí khấu hao tài sản cố định	29.411.376	15.886.184
Thuế, phí, lệ phí	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	457.460.002	598.197.856
Chi phí khác bằng tiền	331.990.392	544.449.232
	<u>2.435.351.082</u>	<u>1.836.874.071</u>

24 . THU NHẬP KHÁC

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Thu từ thanh lý trực cán	-	-
Thu nhập từ xóa nợ	-	-
Thu nhập khác	186.960.000	725.197.218
	<u>186.960.000</u>	<u>725.197.218</u>

25 . CHI PHÍ KHÁC

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Các khoản bị phạt	-	124.284.304
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	61.500.000	81.050.000
Chi phí trong giai đoạn dừng sản xuất	-	-
Chi phí khác	127.899.024	197.820.536
	<u>189.399.024</u>	<u>403.154.840</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TÂM LÁ THỐNG NHẤTKCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

26 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.111.283.113	(5.974.586.703)
Các khoản điều chỉnh tăng	189.399.024	403.154.840
- Chi phí không hợp lệ	189.399.024	403.154.840
Thu nhập chịu thuế TNDN	3.300.682.137	(5.571.431.863)
Tỷ lệ thuế TNDN được miễn giảm	-	50%
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	-	-
Các khoản điều chỉnh thuế TNDN của các kỳ trước vào thuế TNDN phải trả kỳ này	-	1.421.338.819
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	(666.052.480)	3.465.460.281
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ	-	(4.896.304.235)
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	(666.052.480)	(9.505.135)

27 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	<u>Quý 03 Năm 2023</u>	<u>Quý 03 Năm 2022</u>
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	3.111.283.113	(6.226.867.141)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	3.111.283.113	(6.226.867.141)
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	20.000.000	20.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	156	(311)

Công ty chưa có dự tính trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành trên Lợi nhuận sau thuế tại các thời điểm lập Báo cáo tài chính giữa niên độ.

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023, Công ty không có các cổ phiếu có tiềm năng suy giảm lãi trên cổ phiếu.

28 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH**Quản lý rủi ro tài chính**

Các loại rủi ro tài chính của Công ty có thể gặp phải bao gồm: rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản.

Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Công ty có thể sẽ gặp phải các rủi ro thị trường như: tỷ giá hối đoái, lãi suất

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá khi có các giao dịch thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam như: vay, doanh thu, chi phí, nhập khẩu vật tư, hàng hóa, máy móc thiết bị,...

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẤM LÁ THÔNG NHẤTKCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác).

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 30/09/2023				
Tiền và các khoản tương đương tiền	15.934.502.905	-	-	15.934.502.905
Phải thu khách hàng, phải thu khác	15.848.488.887	-	-	15.848.488.887
	31.782.991.792	-	-	31.782.991.792
Tại ngày 01/01/2023				
Tiền và các khoản tương đương tiền	23.552.437.603	-	-	23.552.437.603
Phải thu khách hàng, phải thu khác	1.431.509.387	-	-	1.431.509.387
	24.983.946.990	-	-	24.983.946.990

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 30/09/2023				
Vay và nợ	55.640.660.573	62.830.489.966	-	118.471.150.539
Phải trả người bán, phải trả khác	217.928.888.995	-	-	217.928.888.995
Chi phí phải trả	741.771.775	-	-	741.771.775
	274.311.321.343	62.830.489.966	-	337.141.811.309

CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP TẤM LÁ THỐNG NHẤTKCN Phú Mỹ 1, phường Phú Mỹ, thị xã Phú Mỹ,
tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán 01/07/2023 đến 30/09/2023

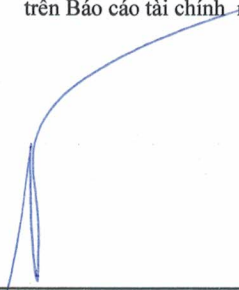
Tại ngày 01/01/2023


Vay và nợ	63.817.285.763	68.830.489.966	-	132.647.775.729
Phải trả người bán, phải trả khác	152.407.034.055	-	-	152.407.034.055
Chi phí phải trả	21.529.531.785	-	-	21.529.531.785
	<u>237.753.851.603</u>	<u>68.830.489.966</u>	<u>-</u>	<u>306.584.341.569</u>


Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

29 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.


Đỗ Thị Thu Phương
Người lập


Trần Thị Thùy Trang
Kế toán trưởng


Tô Ngọc Huy
Tổng Giám đốc



Bà Rịa - Vũng Tàu, ngày 16 tháng 10 năm 2023