

Số: 4113/VNBC- VP  
V/v: Công bố thông tin Quý III/2015

Quảng Ninh, ngày 20 tháng 10 năm 2015

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Các cổ đông của Công ty,

1. Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÉO – VINACOMIN
2. Mã chứng khoán: NBC
3. Địa chỉ trụ sở chính: 799 Lê Thánh Tông, TP Hạ Long, Quảng Ninh
4. Điện thoại: 0333.825220; Fax: 0333.625270
5. Người thực hiện công bố thông tin: NGUYỄN THÁI DƯƠNG
6. Nội dung của thông tin công bố:
  - 6.1. Báo cáo tài chính quý III năm 2015 của Công ty Cổ phần Than Núi Béo – Vinacomin lập ngày 19/10/2015, bao gồm: BCCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC;
  - 6.2. Nội dung giải trình chênh lệch tăng giảm 10% LNST
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo: [www.nuibeo.com.vn](http://www.nuibeo.com.vn)

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

**Nơi nhận:**

- Như trên (b/c);
- HĐQT (b/c), BKS (ecopy);
- VP, KT (công bố trên Website);
- Lưu: Văn thư, VP.

  
**NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT**  
**PHÓ CHÁNH VĂN PHÒNG**  
**Nguyễn Thái Dương**

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP  
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÉO - VINACOMIN

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 4111 /VNBC-KT  
V/v: Giải trình kết quả SXKD quý III/2015

Quảng Ninh, ngày 20 tháng 10 năm 2015

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Các cổ đông của Công ty,

Thực hiện Thông tư số 52/2012/TT - BTC ngày 05/4/2012 của Bộ Tài chính và các văn bản quy định của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin xin được giải trình chênh lệch kết quả SXKD quý III năm 2015 so với quý III/2014 như sau:

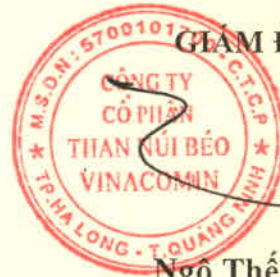
Lợi nhuận sau thuế quý III/ 2015 của Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin là: 1.282.587.104 đồng, giảm so với cùng kỳ năm 2014 là: 4.145.138.878 đồng do tình hình tiêu thụ than gặp nhiều khó khăn sản lượng than tiêu thụ quý III/2015 chỉ đạt 62,66% so với cùng kỳ năm 2014, doanh thu than so với cùng kỳ năm trước giảm mạnh, chỉ đạt 60,95% so cùng kỳ năm 2014. Sản xuất kinh doanh của Công ty gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng của mưa lũ vào tháng 7/2015 gây thiệt hại lớn, chi phí sản xuất tăng cao.

Bằng văn bản này, Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin xin được giải trình kết quả sản xuất kinh doanh quý III/2015.

Xin trân trọng cảm ơn và mong sự thông cảm của Ủy ban chứng khoán Nhà Nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, các cổ đông của Công ty.

**Nơi nhận:**

- Như trên (b/c);
- HĐQT (b/c), BKS (ecopy);
- VP (công bố trên Website);
- Lưu: Văn thư, KT. 76



Ngô Thế Phiệt

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP  
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÈO - VINACOMIN  
SỐ: 09/VNBC-KT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hạ long, ngày 19 tháng 10 năm 2015

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 THÁNG QUÍ III NĂM 2015

## Nơi nhận

- Tập đoàn Than - KS Việt Nam
- Cục thuế Quảng Ninh
- Cục thống kê Quảng Ninh
- Cơ quan đăng ký kinh doanh
- Ban kiểm soát
- Kiểm toán nội bộ
- Lưu kế toán



GIÁM ĐỐC

*Ngô Thế Phiệt*



Mẫu số B01-DN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại thời điểm 30 tháng 9 năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.9.15)	Số đầu kỳ (1.1.15)
	<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>670.048.514.846</b>	<b>302.302.102.934</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>6.288.861.420</b>	<b>9.097.547.543</b>
1	Tiền	111		6.288.861.420	9.097.547.543
2	Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II</b>	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>268.597.834.703</b>	<b>56.518.880.049</b>
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		87.625.672.346	31.171.683.856
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		172.916.355.656	21.312.498.828
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			139.742.662
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		8.055.806.701	11.458.578.249
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137			(7.563.623.546)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>394.659.162.597</b>	<b>202.023.922.834</b>
1	Hàng tồn kho	141		394.659.162.597	202.232.295.118
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(208.372.284)
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>502.656.126</b>	<b>34.661.752.508</b>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		502.656.126	1.111.549.610
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	33.550.202.898
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153			
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>858.246.061.084</b>	<b>841.603.380.659</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>55.854.998.613</b>	<b>48.299.255.995</b>
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3	Vốn kinh doanh của 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		55.854.998.613	48.299.255.995
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>158.874.598.943</b>	<b>277.802.795.975</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221		142.488.727.942	261.572.892.720

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.9.15)	Số đầu kỳ (1.1.15)
-	Nguyên giá	222		1.345.378.561.380	1.357.967.305.321
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.202.889.833.438)	(1.096.394.412.601)
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		16.385.871.001	16.229.903.255
-	Nguyên giá	228		30.071.933.684	23.362.307.750
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(13.686.062.683)	(7.132.404.495)
<b>III</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
<b>IV</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>615.878.308.575</b>	<b>473.967.616.142</b>
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		615.878.308.575	473.967.616.142
<b>IV</b>	<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>3.182.995.958</b>	<b>3.182.995.958</b>
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		4.000.000.000	4.000.000.000
4	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		(817.004.042)	(817.004.042)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>24.455.158.995</b>	<b>38.350.716.589</b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		24.455.158.995	38.350.716.589
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3	Tài sản dài hạn khác	268			
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.528.294.575.930</b>	<b>1.143.905.483.593</b>
	<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1.135.961.237.437</b>	<b>769.769.772.755</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>492.255.773.172</b>	<b>438.270.447.784</b>
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		66.419.179.856	90.077.775.541
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			91.408.874.316
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		51.281.307.047	53.245.090.434
4	Phải trả người lao động	314		25.585.692.300	62.004.729.275
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		5.134.867.962	20.617.200
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		34.663.286	11.848.972.000
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		5.143.079.464	28.097.000.444
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			10.797.745.360
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		263.693.787.071	
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		74.963.196.186	90.769.643.214
13	Quỹ bình ổn giá	323			



STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.9.15)	Số đầu kỳ (1.1.15)
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>643.705.464.265</b>	<b>331.499.324.971</b>
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		643.705.464.265	331.499.324.971
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		-	
<b>B</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>392.333.338.493</b>	<b>374.135.710.838</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>392.318.253.315</b>	<b>374.120.625.660</b>
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		369.991.240.000	279.986.260.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		(161.650.000)	(161.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác 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		4.197.144.623	94.202.124.623
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		18.197.627.655	-
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.891.037	93.891.037
<b>II</b>	<b>Nguồn kinh phí và các quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>15.085.178</b>	<b>15.085.178</b>
1	Nguồn kinh phí	431			
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		15.085.178	15.085.178
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.528.294.575.930</b>	<b>1.143.905.483.593</b>

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu

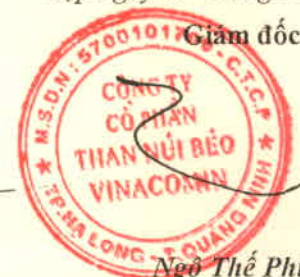


Trương Thúy Mai

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Tâm




Giám đốc  
Ngô Thế Phiệt


**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

STT	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý III		Lũy kế từ đầu năm	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	313.906.624.527	521.505.050.686	1.004.441.485.093	1.555.615.227.040
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	2		-		-	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		313.906.624.527	521.505.050.686	1.004.441.485.093	1.555.615.227.040
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.28	272.532.712.467	479.189.142.652	868.308.629.241	1.383.910.037.824
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		41.373.912.060	42.315.908.034	136.132.855.852	171.705.189.216
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	25.293.245	383.333.998	259.200.526	791.782.435
7	Chi phí tài chính	22	VI.30	1.172.258.656	2.093.743.091	4.075.186.120	9.903.306.320
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.172.258.656	2.093.439.217	4.071.471.014	9.606.429.482
8	Chi phí bán hàng	24		12.038.584.044	10.321.069.427	42.650.874.705	41.998.615.848
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		27.735.570.179	28.950.912.146	72.339.008.526	89.870.606.490
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		452.792.426	1.333.517.368	17.326.987.027	30.724.442.993
11	Thu nhập khác	31		1.460.943.715	5.338.512.005	8.082.345.702	24.211.826.534
12	Chi phí khác	32		269.393.701	(286.593.681)	2.079.040.864	12.723.537.607
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.191.550.014	5.625.105.686	6.003.304.838	11.488.288.927
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1.644.342.440	6.958.623.054	23.330.291.865	42.212.731.920
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.51	361.755.336	1.530.897.072	5.132.664.210	9.286.801.022
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại		VI.32				
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60		1.282.587.104	5.427.725.982	18.197.627.655	32.925.930.898
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		45,81	193,86	649,95	1.175,98

Lập biểu

  
Trương Thủy Mai

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thị Tâm





BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2015

II Tình hình thực hiện nghĩa vụ với ngân sách

Đơn vị tính: Đồng

STT	Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	6	7	8	
<b>I</b>	<b>Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18)</b>	<b>10</b>	<b>49,558,780,434</b>	<b>116,163,681,664</b>	<b>116,111,145,051</b>	<b>49,611,317,047</b>
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	9,000,000,000	11,257,897,879	13,243,155,064	7,014,742,815
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-
4	Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-
5	Thuế thu nhập Doanh nghiệp	15	22,788,231,547	5,132,664,210	27,559,140,421	361,755,336
6	Thuế tài nguyên	16	17,698,657,681	90,799,501,419	68,957,476,536	39,540,682,564
7	Thuế nhà đất	17	-	-	-	-
8	Tiền thuế nhà đất và tiền thuê đất	18	-	8,432,067,832	5,743,724,458	2,688,343,374
9	Các loại thuế khác	19	71,891,206	541,550,324	607,648,572	5,792,958
-	Thuế môn bài			3,000,000	3,000,000	-
-	Thuế thu nhập cá nhân		71,891,206	538,550,324	604,648,572	5,792,958
-	Các loại thuế khác					-
<b>II</b>	<b>Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)</b>	<b>30</b>	<b>3,686,310,000</b>	<b>17,546,052,100</b>	<b>19,562,372,100</b>	<b>1,669,990,000</b>
1	Các khoản phụ thu	31	-	-	-	-
2	Các khoản phí, lệ phí	32	3,686,310,000	17,546,052,100	19,562,372,100	1,669,990,000
-	Phí bảo vệ môi trường		3,686,310,000	17,546,052,100	19,562,372,100	1,669,990,000
-	Phí cấp quyền khai thác			-	-	-
3	Các khoản khác	33	-	-	-	-
-	Thu điều tiết					
-	Các khoản nộp năm trước thuế TNDN			-	-	-
-	Nộp khác					
	<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>	<b>40</b>	<b>53,245,090,434</b>	<b>133,709,733,764</b>	<b>135,673,517,151</b>	<b>51,281,307,047</b>

Lập biểu

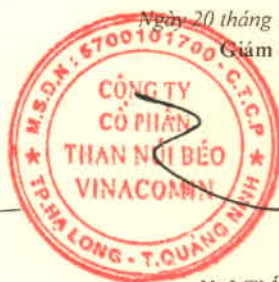
Hoàng Thị Bích Liên

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Tâm

Ngày 20 tháng 10 năm 2015

Giám đốc



Ngô Thế Phiệt



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**

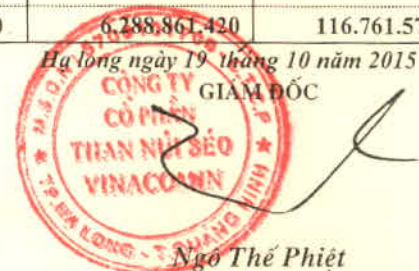
CHỈ TIÊU	Mã số	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH</b>			
<i>1. Lợi nhuận trước thuế</i>	01	23.330.291.865	42.212.731.920
<i>2. Điều chỉnh cho các khoản:</i>			
Khấu hao tài sản cố định	02	128.177.886.454	109.194.358.357
Các khoản dự phòng	03	256.130.163.525	
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	-	90.527.851
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3.359.730.563)	(9.131.623.544)
Chi phí lãi vay	06	4.071.471.014	9.606.429.482
Các khoản điều chỉnh khác	07		
<i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	<b>08</b>	<b>408.350.082.295</b>	<b>151.972.424.066</b>
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(174.980.332.258)	16.879.724.927
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	(192.635.239.763)	(101.347.669.408)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11	(141.722.486.302)	351.557.438.674
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	14.504.451.078	(23.497.885.478)
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13		
Tiền lãi vay đã trả	14	(4.071.471.014)	(8.945.683.029)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(27.559.140.421)	(29.120.124.736)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	483.800.000	633.800.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(10.901.634.225)	(22.291.667.477)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<b>20</b>	<b>(128.531.970.610)</b>	<b>335.840.357.539</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(156.947.082.074)	(172.396.107.386)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	3.484.942.183	18.760.778.400
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	175.931.244	760.663.486
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<b>30</b>	<b>(153.286.208.647)</b>	<b>(152.874.665.500)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả 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	485.082.133.906	179.836.823.758
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(183.673.739.972)	(214.055.271.531)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(22.398.900.800)	(39.198.076.400)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<b>40</b>	<b>279.009.493.134</b>	<b>(73.416.524.173)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(2.808.686.123)</b>	<b>109.549.167.866</b>
<b>Tiền tồn đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>9.097.547.543</b>	<b>7.212.407.529</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61	-	-
<b>Tiền tồn cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>6.288.861.420</b>	<b>116.761.575.395</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trương Thúy Mai

Nguyễn Thị Tâm





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý III năm 2015

#### I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

##### 1. Hình thức sở hữu vốn :

- Là Công ty cổ phần có 53% vốn nhà nước

Công ty Cổ phần than Núi Béo được thành lập theo Quyết định số 3936/QĐ-BCN ngày 30/11/2005 của Bộ công nghiệp về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty than Núi Béo thành Công ty Cổ phần Than Núi Béo.

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 5700101700 do Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng Ninh cấp đăng ký kinh doanh lần đầu ngày 06 tháng 04 năm 2006 đăng ký thay đổi lần 11, ngày 30 tháng 9 năm 2015.

Vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Than Núi Béo : 369.991.240.000 đ ( Ba trăm sáu mươi chín tỷ, chín trăm chín một triệu , hai trăm bốn mươi nghìn đồng )

##### 2 Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác than và các khoáng sản.

##### 3 Ngành nghề kinh doanh

##### 3.1 Khai thác thu gom than non

##### 3.2 Xây dựng công trình công ích

##### 3.3 Xây dựng công trình dân dụng khác

##### 3.4 Sản xuất các cấu kiện kim loại

##### 3.5 Bán phụ tùng các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác

##### 3.6 Khai thác thu gom than cứng

##### 3.7 Gia công cơ khí; sử lý tráng phủ kim loại

##### 3.8 Khai thác đá sỏi đất sét

##### 3.9 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác

##### 3.10 Vận tải hàng hoá bằng đường bộ

##### 3.11 Sửa chữa máy móc thiết bị

##### 3.12 Khai thác qặng sắt

##### 3.13 Khai thác và thu gom than bùn

##### 3.14 Xây dựng nhà các loại

##### 3.15 Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ

##### 3.16 Hoàn thiện các công trình xây dựng

##### 3.17 Vận tải hàng hoá bằng đường sắt

##### 3.18 Vận tải hành khách bằng đường bộ trong nội thành ( trừ vận tải bằng xe buýt)

##### 3.19 Vận tải hàng hoá bằng đường thuỷ nội địa



- 3.20 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt đường bộ
- 3.21 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải,
- 3.22 Rèn ép dập và cán kim loại; luyện bột kim loại
- 3.23 Sản xuất dao kéo dụng cụ cầm tay và đồ kim loại thông dụng
- 3.24 Sản xuất máy khai thác mỏ và xây dựng
- 3.25 Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn
- 3.26 Sửa chữa thiết bị điện
- 3.27 Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học
- 3.28 Sửa chữa bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác)
- 3.29 Sửa chữa thiết bị khác
- 3.30 Bảo dưỡng xe ô tô và xe có động cơ khác
- 3.31 Bảo dưỡng và sửa chữa ô tô, xe máy
- 3.32 Bán buôn thiết bị linh kiện điện tử viễn thông
- 3.33 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy
- 3.34 Sản xuất đồ uống không cồn nước khoáng
- 3.35 Phá dỡ
- 3.36 Chuẩn bị mặt bằng
- 3.37 Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
- 3.38 Nhà hàng dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
- 3.39 Cho thuê thiết bị thể thao, Vui chơi giải trí
- 3.40 Điều hành tua du lịch
- 3.41 Giáo dục thể thao và giải trí
- 3.42 Giáo dục văn hoá nghệ thuật
- 3.43 Hoạt động của các cơ sở thể thao
- 3.44 Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được
- 4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- 5 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- 6 Cấu trúc doanh nghiệp
- 7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên

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

- 1 Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015)
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

## **III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

- 1 Chế độ kế toán áp dụng:
  - Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
  - Quyết định số 2917/QĐ - HĐQT ngày 27 tháng 12 năm 2006 của Chủ tịch Hội đồng quản trị ban hành Chế độ kế toán áp dụng trong tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam;

Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp

- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành đang áp dụng .

#### **IV Các chính sách kế toán áp dụng:**

- 1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- 2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- 3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
- 4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
  - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế liên quan đến ngoại tệ phát sinh được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế phát sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 " Báo cáo lưu chuyển tiền tệ ".
- 5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a Chứng khoán kinh doanh
  - b Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
  - c Các khoản cho vay
  - d Đầu tư vào Công ty con; Công ty liên doanh, liên kết
  - đ Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác
  - e Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
- 6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá thực tế.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đối với vật tư tồn kho được xác định theo giá đích danh
  - Phương pháp xác định chi phí sản xuất kinh doanh dở dang và thành phẩm tồn kho: Được thực hiện theo quyết định 2917/QĐ - HĐQT ngày 27/12/2006 của Tập đoàn Than - Khoáng sản Việt Nam.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 8 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư
  - Nguyên tắc ghi nhận tài sản hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình, TSCĐ vô hình bao gồm toàn bộ chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành và đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng



- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá thuê tài chính: Theo chuẩn mực số 06 Thuê tài sản

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo TT số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định

9 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10 Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại

11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm: Công cụ dụng cụ phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước là phương pháp đường thẳng với thời gian tối đa không quá 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình"

Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại là phương pháp đường thẳng với thời gian là 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình".

12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ khi được vốn hoá theo qui định của chuẩn mực số 16 " chi phí đi vay ".

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :

15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả của Công ty bao gồm: Chi phí lãi vay phải trả, chí phí sửa chữa lớn TSCĐ

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

- Dự phòng phải thu khó đòi

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

- Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính

17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 369.991.240.000 đ Trong đó ; Vốn góp của nhà nước là 53% tương đương với : 195.729.220.000 đ Vốn góp của các đối tượng khác là : 174.262.020.000đ

- Thặng dư vốn cổ phần : Chi phí phát hành cổ phiếu lũy kế : 161.650.000 đ
- Vốn khác của chủ sở hữu: 0 đ
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng của Công ty được xác định phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty được xác định phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không phát sinh

21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

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

25 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Thực hiện theo nghị định số 218/2013/NĐ-CP ngày 26 tháng 12 năm 2013 của Chính phủ Về việc quy định chi tiết hướng dẫn thi hành luật thuế Thu nhập doanh nghiệp.

26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Quy chế tài chính của Công ty CP than Núi Béo - Vinacomin

**V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán**

DVT: Đồng

<u>1</u> <u>Tiền</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Tiền mặt	962.841.702	288.158.143
- Tiền gửi ngân hàng	5.326.019.718	8.809.389.400
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>6.288.861.420/</b>	<b>9.097.547.543/</b>



	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<b>3 <u>Phải thu của khách hàng</u></b>		
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	87.625.672.346 ✓	31.171.683.856 ✓
- Tập đoàn CN Than - KS Việt Nam	345.892.403	6.951.877.108
- Công ty CP đưa đón thợ mỏ - Vinacomin		4.178.144.987
- Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin	49.194.093.739	10.805.176.495
- Công ty xây dựng Hàm lò 1	14.427.027.345	6.625.712.657
- Công ty CP Than Hà Tu- Vinacomin	17.261.846.848	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	6.396.812.011	2.610.772.609
b Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>4 <u>Phải thu khác</u></b>				
a Ngắn hạn	8.055.806.701 ✓		11.458.578.249 ✓	
- Phải thu người lao động	612.422.500		-	
- Phải thu khác	7.443.384.201		11.458.578.249	
b Dài hạn	55.854.998.613 ✓		48.299.255.995	
- Phải thu tiền lãi ký quỹ	771.471.082		689.115.641	
- Phải thu tiền ký quỹ tại quỹ môi trường QN	55.083.527.531		47.610.140.354 ✓	
<b>Cộng</b>	<b>63.910.805.314</b>		<b>59.757.834.244</b>	

### **5 Tài sản thiếu chờ xử lý**

### **6 Nợ xấu**

### **7 Hàng tồn kho**

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường		-		-
- Nguyên liệu, vật liệu	12.763.343.049		11.593.696.129	
- Công cụ, dụng cụ	527.463.708		233.122.008	
- Chi phí SXKD dở dang	343.525.540.094		153.337.923.034	
- Thành phẩm	37.842.815.746		37.067.553.947	
- Hàng hoá tồn kho		-		-
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>394.659.162.597</b>		<b>202.232.295.118</b>	
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư		-		(208.372.284)
* Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng	394.659.162.597 ✓		202.023.922.834 ✓	

### **8 Tài sản dở dang dài hạn**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn	615.878.308.575	473.967.616.142
b Xây dựng cơ bản dở dang	543.605.266.727	401.245.654.229
- Dự án Hàm lò Mỏ than Núi Béo	69.922.359.250	69.988.309.797
- Dự án Khe Cá - Hà Phong	2.350.682.598	2.733.652.116
- Các công trình khác	615.878.308.575 ✓	473.967.616.142 ✓
<b>Cộng</b>		

## 2 Các khoản đầu tư tài chính

		<u>Kỳ này</u>			<u>Kỳ trước</u>		
a	Chứng khoán kinh doanh	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
-	Tổng giá trị cổ phiếu						
-	Tổng giá trị trái phiếu						
-	Các khoản đầu tư khác						
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Giá gốc		Giá trị ghi sổ	Giá gốc		Giá trị ghi sổ
b1	Ngắn hạn						
-	Tiền gửi có kỳ hạn						
-	Trái phiếu						
-	Các khoản đầu tư khác						
b2	Dài hạn						
-	Tiền gửi có kỳ hạn						
-	Trái phiếu						
-	Các khoản đầu tư khác						
c	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Giá gốc	<u>Kỳ này</u>	Giá trị hợp lý	<u>Kỳ trước</u>	Giá trị hợp lý	
-	Đầu tư vào công ty con		Dự phòng		Dự phòng		
-	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
-	Đầu tư vào đơn vị khác	4.000.000.000	817.004.042	3.182.995.958	4.000.000.000	817.004.042	3.182.995.958 ✓
	( Góp vốn vào Công ty CP Hoa Sơn)						



9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

STT	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	PT VT truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
-	Số dư đầu năm	126.056.500.080	403.936.525.819	817.306.978.474	10.667.300.948	-	1.357.967.305.321
-	Tăng trong năm	988.033.402	1.762.501.853	2.866.000.000	-	-	5.616.535.255
	+ Mua trong năm		1.762.501.853	2.866.000.000			4.628.501.853
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	988.033.402					988.033.402
	+ Tăng khác						-
-	Giảm trong năm	5.365.956.114	11.417.729.010	1.421.594.072	-	-	18.205.279.196
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán	5.365.956.114	11.417.729.010	1.421.594.072			18.205.279.196
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	121.678.577.368	394.281.298.662	818.751.384.402	10.667.300.948	-	1.345.378.561.380
*	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
-	Số dư đầu năm	61.871.167.794	328.581.741.172	701.376.114.947	4.565.388.688	-	1.096.394.412.601
-	Số tăng trong năm	9.917.518.864	41.128.049.751	71.952.100.084	1.378.077.606	-	124.375.746.305
	+ Khấu hao trong năm	8.471.706.745	41.128.049.751	71.266.006.864	836.390.142		121.702.153.502
	+ Tăng do hao mòn	1.445.812.119		686.093.220	541.687.464		2.673.592.803
	+ Tăng khác						-
-	Số giảm trong năm	5.249.074.042	11.209.657.354	1.421.594.072	-	-	17.880.325.468
	+ Chuyển sang bất động sản						-
	+ Thanh lý, nhượng bán	5.249.074.042	11.209.657.354	1.421.594.072			17.880.325.468
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	66.539.612.616	358.500.133.569	771.906.620.959	5.943.466.294	-	1.202.889.833.438
*	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
-	Tại ngày đầu năm	64.185.332.286	75.354.784.647	115.930.863.527	6.101.912.260	-	261.572.892.720
-	Tại ngày cuối năm	55.138.964.752	35.781.165.093	46.844.763.443	4.723.834.654	-	142.488.727.942

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện

703.126.802.112

**10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

STT	Khoản mục	Đất XDCB, đền bù	PT VT Truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
-	Số dư đầu năm	14.665.801.000	-	396.933.151	8.299.573.599	23.362.307.750
-	<b>Tăng trong năm</b>	7.440.145.632	-	-	1.243.644.663	8.683.790.295
	+ Mua trong năm	7.440.145.632			1.243.644.663	8.683.790.295
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh					-
	+ Tăng do hợp nhất kinh					-
	+ Tăng khác					-
-	<b>Giảm trong năm</b>	-	-	-	1.974.164.361	1.974.164.361
	+ Thanh lý, nhượng bán					-
	+ Khác				1.974.164.361	1.974.164.361
-	Số dư cuối năm	22.105.946.632	-	396.933.151	7.569.053.901	30.071.933.684
*	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
-	Số dư đầu năm	5.596.464.709		198.466.574	1.337.473.213	7.132.404.495
-	<b>Tăng trong năm</b>	5.114.768.283	-	148.949.929	1.500.639.603	6.764.357.815
	+ Khấu hao trong năm	5.114.768.283		148.949.929	1.500.639.603	6.764.357.815
	+ Khác					-
-	<b>Giảm trong năm</b>	-	-	-	210.699.627	210.699.627
	+ Thanh lý, nhượng bán					
	+ Giảm khác				210.699.627	210.699.627
-	Số dư cuối năm	10.711.232.992		347.416.503	2.627.413.189	13.686.062.683
*	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>					
-	Tại ngày đầu năm	9.069.336.291	-	198.466.578	6.962.100.387	16.229.903.255
-	Tại ngày cuối năm	11.394.713.640	-	49.516.649	4.941.640.713	16.385.871.001



**12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không phát sinh**

**13 Chi phí trả trước**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Ngắn hạn	502.656.126 ✓	1.111.549.610
- Chi phí trả trước về thuê TSCĐ		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	502.656.126	1.111.549.610
b Dài hạn	24.455.158.995 ✓	38.350.716.589
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	24.455.158.995	38.350.716.589
<b>Cộng</b>	<b>24.957.815.121 ✓</b>	<b>39.462.266.199</b>

**14 Tài sản khác**

**Cộng**

Kỳ này                      Kỳ trước

-                                      -

<b>15 <u>Vay và nợ thuê tài chính</u></b>	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>
a <u>Vay ngắn hạn</u>	- ✓	-	158.276.996.362	158.276.996.362		
b <u>Vay dài hạn</u>	643.705.464.265	643.705.464.265	326.805.137.544	25.396.743.610	342.297.070.331	342.297.070.331
- Kỳ hạn dưới 1 năm	-	-		10.797.745.360	10.797.745.360	10.797.745.360
- Kỳ hạn từ 1 năm-6 năm	10.171.078.700	10.171.078.700		14.598.998.250	24.770.076.950	24.770.076.950
- Kỳ hạn trên 6 năm	633.534.385.565	633.534.385.565	326.805.137.544		306.729.248.021	306.729.248.021
<b>Cộng</b>	<b>643.705.464.265 ✓</b>	<b>643.705.464.265</b>	<b>485.082.133.906</b>	<b>183.673.739.972</b>	<b>342.297.070.331</b>	<b>342.297.070.331</b>

c Các khoản nợ thuê tài chính

d Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Kỳ này

Kỳ trước

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

**16 Phải trả người bán**

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	66.419.179.856	66.419.179.856	90.077.775.541	90.077.775.541
- Công ty TNHH ITV môi trường Vinacomin	4.645.015.805	4.645.015.805	13.720.775.001	13.720.775.001
- Công ty TNHH Ánh Ly	2.248.600.210	2.248.600.210	9.682.367.174	9.682.367.174
- Công ty CP Du lịch và Thương mại	8.997.775.600	8.997.775.600		
- Xí nghiệp Vật tư vận tải Hòn Gai	13.756.777.974	13.756.777.974		-
- Phải trả các đối tượng khác	36.771.010.267	36.771.010.267	66.674.633.366	66.674.633.366
b Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>66.419.179.856 /</b>	<b>66.419.179.856</b>	<b>90.077.775.541</b>	<b>90.077.775.541</b>
c Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
d Phải trả người bán là các bên liên quan				

**17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
a Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	9.000.000.000	11.257.897.879	13.243.155.064	7.014.742.815
+ Thuế GTGT hàng nội địa	9.000.000.000	11.257.897.879	13.243.155.064	7.014.742.815
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	22.788.231.547	5.132.664.210	27.559.140.421	361.755.336
- Thuế thu nhập cá nhân	71.891.206	538.550.324	604.648.572	5.792.958
- Thuế tài nguyên	17.698.657.681	90.799.501.419	68.957.476.536	39.540.682.564
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		8.432.067.832	5.743.724.458	2.688.343.374
- Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác ( phí môi trường)	3.686.310.000	17.546.052.100	19.562.372.100	1.669.990.000
<b>Cộng</b>	<b>53.245.090.434</b>	<b>133.709.733.764</b>	<b>135.673.517.151</b>	<b>51.281.307.047 /</b>
b Phải thu				

**18 Chi phí phải trả**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn	5.134.867.962 /	20.617.200



- Trích trước chi phí thương hiệu	2.709.180.382	
- Trích trước lãi vay DA Hàm Lò	2.425.687.580	
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, TP BĐS đã bán		20.617.200
- Các khoản trích trước khác		
b Dài hạn		
<b>19 Phải trả khác</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu kỳ</u></b>
a Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	52.396.298	9.666.826
- Đoàn phí công đoàn		149.757.654
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		10.549.928.800
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5.090.683.166	17.387.647.164
<b>Cộng</b>	<b>5.143.079.464</b> ✓	<b>28.097.000.444</b>
b Dài hạn		
c Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
<b>20 Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu kỳ</u></b>
<b>21 Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23 Dự phòng phải trả</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu kỳ</u></b>
a Ngắn hạn		
- Dự phòng phải trả các chỉ tiêu công nghệ	261.598.000.000	
- Dự phòng SCL theo kế hoạch	1.373.087.060	
Dự phòng CP môi trường	722.700.011	
<b>Cộng</b>	<b>263.693.787.071</b> ✓	
<b>24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu kỳ</u></b>

**25 Vốn chủ sở hữu**

**a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu.**

STT		Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn ĐTXDCB	Cộng
	A	1	2	6	7	8	9	10	11
1	<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>279.986.260.000</b>	<b>(161.650.000)</b>	<b>-</b>	<b>27.047.649.357</b>		<b>5.160.618.473</b>	<b>93.891.037</b>	<b>312.126.768.867</b>
	Tăng vốn trong năm								-
	Lãi trong năm				61.993.856.793				61.993.856.793
	Tăng khác				5.160.618.473				5.160.618.473
	Giảm vốn trong năm								-
	Lỗ trong năm								-
	Giảm khác						5.160.618.473		5.160.618.473
2	<b>Số dư cuối năm</b>	<b>279.986.260.000</b>	<b>(161.650.000)</b>	<b>-</b>	<b>94.202.124.623</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>93.891.037</b>	<b>374.120.625.660</b>
	Tăng vốn trong năm nay	90.004.980.000			(90.004.980.000)				-
	Lãi trong năm nay					18.197.627.655			18.197.627.655
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay								-
	Lỗ trong năm nay								-
	Giảm khác								-
3	<b>Số dư cuối năm</b>	<b>369.991.240.000</b>	<b>(161.650.000)</b>	<b>-</b>	<b>4.197.144.623</b>	<b>18.197.627.655</b>	<b>-</b>	<b>93.891.037</b>	<b>392.318.253.315</b>

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

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)	195.729.220.000	148.112.150.000
Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)	174.262.020.000	131.874.110.000
Vốn tự bổ sung		
Khác		
<b>Cộng</b>	<b>369.991.240.000</b>	<b>279.986.260.000</b>



c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	279.986.260.000	279.986.260.000
	+ Vốn góp tăng trong năm	90.004.980.000	
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000 ✓	279.986.260.000
-	Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d	Cổ tức	Kỳ này	Kỳ trước
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi	-	
đ	Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.999.124	27.998.626
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	27.998.626
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
	+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	36.999.124	27.998.626
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	27.998.626
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
-	Quỹ đầu tư phát triển	4.197.144.623 /	94.202.124.623
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
26	<b><u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
27	<b><u>Chênh lệch tỷ giá</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>

<u>28</u>	<u>Nguồn kinh phí</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
-	Chi sự nghiệp		
-	Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	15.085.178	15.085.178
<b>29</b>	<b>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
a	Tài sản thuê ngoài	11.233.440.000	11.233.440.000
b	Tài sản nhận giữ hộ		
c	Ngoại tệ các loại		
d	Vàng tiền tệ		
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác		
<b>VI</b>	<b>Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</b>		
		<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
<b>1</b>	<b><u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u></b>	<b>1.004.441.485.093</b> ✓	<b>1.555.615.227.040</b>
	+ Doanh thu bán Than	927.368.543.719	1.521.491.692.513
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	77.072.941.374	34.123.534.527
	+ Doanh thu bù trừ nội bộ		
<b>2</b>	<b><u>Các khoản giảm trừ doanh thu</u></b>	-	-
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
		<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
<b>3</b>	<b><u>Giá vốn hàng bán</u></b>		
-	Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	782.978.456.790	1.351.662.737.350
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	85.330.172.451	32.247.300.474
	<b>Cộng</b>	<b>868.308.629.241</b> ✓	<b>1.383.910.037.824</b>
<b>4</b>	<b><u>Doanh thu hoạt động tài chính</u></b>	<b>259.200.526</b> ✓	<b>791.782.435</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	175.931.244	760.663.486
-	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi bán ngoại tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		31.118.949
-	Lãi bán hàng trả chậm		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	83.269.282	
<b>5</b>	<b><u>Chi phí tài chính</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
-	Lãi tiền vay	4.071.471.014	9.606.429.482
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	1.886.428.089	874.656.546



	+ Lãi tiền vay dài hạn	2.185.042.925	8.731.772.936
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		169.451.792
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		121.646.800
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn dài		
-	Chi phí tài chính	3.715.106	5.778.246
	<b>Cộng</b>	<b>4.075.186.120 /</b>	<b>9.903.306.320</b>
<b>6</b>	<b><u>Thu nhập khác</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa	4.941.090.919	20.015.549.071
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	3.141.254.783	4.196.277.463
	<b>Cộng</b>	<b>8.082.345.702 /</b>	<b>24.211.826.534</b>
<b>7</b>	<b><u>Chi phí khác</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa	198.508.566	10.486.473.313
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản bị phạt		
-	Các khoản khác	1.880.532.298	2.237.064.294
	<b>Cộng</b>	<b>2.079.040.864 /</b>	<b>12.723.537.607</b>
<b>8</b>	<b><u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ</b>	<b>72.339.008.526</b>	<b>89.870.606.490</b>
-	Chi phí nhân viên quản lý	18.934.888.689	18.675.388.434
-	Chi phí vật liệu quản lý	1.599.568.835	2.206.345.097
-	Chi đồ dùng văn phòng	118.268.500	90.552.655
-	Chi phí khấu hao	3.495.897.021	2.328.820.210
-	Dịch vụ mua ngoài	1.694.108.204	1.726.699.941
-	Chi phí khác	46.496.277.277	64.842.800.153
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>42.650.874.705</b>	<b>41.998.615.848</b>
-	Chi phí nhân viên	12.604.318.100	1.695.814.436
-	Chi phí vật liệu	13.208.340.466	81.223.015
-	Chi phí dụng cụ		
-	Chi phí khấu hao	8.519.821.222	89.146.291
-	Dịch vụ mua ngoài	5.142.803.217	615.574.837
-	Chi phí khác	3.175.591.700	39.516.857.269
<b>c</b>	Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		

<b>9</b>	<b><u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	318.022.240.193	391.034.853.844
	+ Chi phí vật liệu	134.206.685.778	122.385.801.137
	+ Chi phí Nhiên liệu	161.736.630.529	245.510.809.281
	+ Chi phí động lực	22.078.923.886	23.138.243.426
	Chi phí nhân công	154.344.432.913	193.448.317.737
	+ Chi phí tiền lương	127.941.732.537	164.537.999.998
	+ Chi phí BHXH, YT, CD	17.744.433.451	19.239.295.991
	+ Chi ăn ca	8.658.266.925	9.671.021.748
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	128.177.886.454	109.194.358.357
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	123.906.309.134	153.073.831.027
	Chi phí khác bằng tiền	456.925.350.763	792.255.737.336
	<b>Cộng</b>	<b>1.181.376.219.457</b>	<b>1.639.007.098.300</b>
<b>10</b>	<b><u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5.132.664.210	9.286.801.022
-	Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	5.132.664.210	9.286.801.022
<b>11</b>	<b><u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u></b>	<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu		
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
<b>VII</b>	<b>Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)</b>		
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng		
		<b><u>Kỳ này</u></b>	<b><u>Kỳ trước</u></b>
-	Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ thuê tài		
-	Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:		
-	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		



-	Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của Pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà Doanh nghiệp phải thực hiện		
3	Số tiền đi vay thực thu trong kỳ	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	485.082.133.906	179.836.823.758
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi.....		
4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	183.673.739.972	214.055.271.531
-	Tiền trả nợ gốc hành trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi.....		

### VIII Những thông tin khác

- 1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3 Thông tin về các bên liên quan
- 4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả sản xuất kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận ".
- 5 Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán khác)
- 6 Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 Những thông tin khác

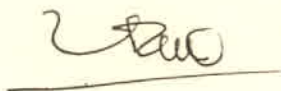
Hạ Long, ngày 19 tháng 10 năm 2015

Người lập



Trương Thúy Mai

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Tâm

Giám đốc



Ngô Thế Phiệt