

TẬP ĐOÀN CN THAN - KS VIỆT NAM  
CTY CP THAN MÔNG DƯƠNG - VINACOMIN

-----

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

-----

# BẢO CẢO TÀI CHÍNH

**Đến 31 tháng 3 năm 2017**

**Nơi nhân: P.KT ( bản gốc )**

*Quảng Ninh, tháng 4 năm 2017*

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP  
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
CÔNG TY CP THAN MÔNG DƯƠNG-VINACOMIN

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

Số: *624*/CBTT-TMD

Quảng Ninh, ngày *19* tháng 4 năm 2017

V/v Công bố Báo cáo tài chính Quý I năm 2017

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước,  
Sở giao dịch chứng khoán Hà nội

1. Tên công ty: **Công ty cổ phần than Mông Dương- Vinacomin.**
2. Mã chứng khoán: **MDC**
3. Trụ sở chính: Phường Mông Dương, Thành phố Cẩm Phả, Tỉnh Quảng Ninh.
4. Điện thoại: 033.3868.271; 033.3868.272; Fax: 033.3868.276.
5. Người thực hiện công bố thông tin: **Trịnh Thị Nguyệt Hằng.**
6. Nội dung công bố thông tin:
  - 6.1. Báo cáo tài chính Quý I năm 2017 của Công ty cổ phần than Mông Dương- Vinacomin được lập ngày 19 tháng 4 năm 2017, bao gồm BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2. Giải trình chênh lệch lợi nhuận so với cùng kỳ năm trước.
7. Địa chỉ Website đăng tải Báo cáo tài chính Quý I năm 2017 của Công ty cổ phần than Mông Dương- Vinacomin: **Mongduongcoal.vn**

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

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi;
- Lưu VT, HĐQT(Hg2).



**GIÁM ĐỐC**

*Nguyễn Quốc Thanh*

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP  
THAN – KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
CÔNG TY CP THAN MÔNG DƯƠNG - VINACOMIN

Số : 625 /GT - MDC

V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận  
Quý I năm 2017 so với Quý I năm 2016.

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

Quảng Ninh, ngày 19 tháng 4 năm 2017

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

- Thực hiện thông tư số 52/2012/TT- BTC ngày 5 tháng 4 năm 2012 của Bộ Tài Chính V/v *Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường Chứng khoán*, đến ngày 19 tháng 4 năm 2017, Công ty Cổ phần than Mông Dương - Vinacomin đã lập xong Báo cáo tài chính Quý I năm 2017.

- Kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty Quý I năm 2017 thấp hơn so với Quý I năm 2016, cụ thể:


- Lợi nhuận sau thuế thực hiện Quý I năm 2017 là: 2.224.127.246 đồng, giảm so với lợi nhuận sau thuế thực hiện Quý I năm 2016, số tiền là: 2.941.486.915 đồng .

**\* Nguyên nhân:**

- Doanh thu than Quý I năm 2017 là: 312.939.076.270 đồng, giảm 22,16% so với cùng kỳ.

- Chi phí tài chính Quý I năm 2017 là: 14.944.817.661 đồng, tăng 71,9% so với cùng kỳ.

\* Chỉ tiêu doanh thu giảm, chi phí tài chính tăng, do đó lợi nhuận sau thuế Quý I năm 2017 của Công ty thấp hơn so với Quý I năm 2016.

Công ty CP Than Mông Dương - Vinacomin xin được giải trình như trên./   
Trân trọng !

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi;
- Lưu VP, KT.



*Nguyễn Quốc Thanh*



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>I</i>	<i>2</i>
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>145.891.838.205</b>	<b>382.353.470.846</b>
<b>(100=110+120+130+140+150)</b>				
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>4.719.464.561</b>	<b>2.812.785.841</b>
1. Tiền	111	VI.1	4.719.464.561	2.812.785.841
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	VI.2a		
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>103.082.177.408</b>	<b>337.716.223.352</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a,c	81.683.736.351	314.723.344.647
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.808.224.002	4.976.725.241
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
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	VI.4a	17.590.217.055	18.016.153.464
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.4a		
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	VI.7	<b>32.511.221.682</b>	<b>31.904.545.794</b>
1. Hàng tồn kho	141		32.511.221.682	31.904.545.794
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5.578.974.554</b>	<b>9.919.915.859</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	5.053.021.944	8.607.625.679
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.19	525.952.610	1.312.290.180
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		

<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1.036.472.207.656</b>	<b>937.473.723.844</b>
<b>(200 = 210+220+240+250+260)</b>				
<b>I - Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>20.822.504.221</b>	<b>18.912.415.729</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3bc		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		5.300.000.040	5.300.000.040
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	VI.4b	15.522.504.181	13.612.415.689
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	VI.4b		
<b>II - Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>562.567.300.131</b>	<b>537.095.773.382</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	562.567.300.131	537.095.773.382
- Nguyên giá	222		1.709.915.740.918	1.655.324.063.326
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(1.147.348.440.787)	(1.118.228.289.944)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	0	0
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III - Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	VI.12	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV - Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.8</b>	<b>83.884.193.984</b>	<b>106.094.003.138</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		83.884.193.984	106.094.003.138
<b>V - Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>9.067.141.030</b>	<b>9.067.141.030</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		21.799.000.000	21.799.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		(12.731.858.970)	(12.731.858.970)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI - Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>360.131.068.290</b>	<b>266.304.390.565</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	360.131.068.290	266.304.390.565
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24a		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.182.364.045.861</b>	<b>1.319.827.194.690</b>



NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>935.357.742.471</b>	<b>1.075.045.018.546</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>416.388.855.821</b>	<b>556.075.771.896</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16acd	69.328.324.914	160.652.579.946
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		0	
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.19	27.737.544.205	32.858.953.212
4. Phải trả người lao động	314		50.050.296.206	84.600.157.670
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	0	0
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		974.111.235	0
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng x.dụng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.22ac	0	0
9. Phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	VI.21	10.389.869.339	8.345.836.142
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15acd	212.608.693.359	254.433.548.033
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	32.114.237.608	
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		13.185.778.955	15.184.696.893
Trong đó : - Quỹ khen thưởng			2.915.283.873	2.915.283.873
- Quỹ phúc lợi			(1.015.557.560)	983.360.378
- Quỹ phúc lợi hình thành TSCĐ			11.252.540.142	11.252.540.142
- Quỹ thưởng ban điều hành sản xuất			33.512.500	33.512.500
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>518.968.886.650</b>	<b>518.969.246.650</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16bcd		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.20		
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	VI.22bc		
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.21		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		518.968.886.650	518.969.246.650
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.17		

10. Cổ phiếu ưu đãi	340	VI.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>247.006.303.390</b>	<b>244.782.176.144</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>239.622.638.337</b>	<b>237.398.511.091</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	214.183.460.000	214.183.460.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		214.183.460.000	214.183.460.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	VI.25d		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	1.058.478.200	1.058.478.200
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	24.380.700.137	22.156.572.891
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		22.156.572.891	85.524.480
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.224.127.246	22.071.048.411
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>7.383.665.053</b>	<b>7.383.665.053</b>
1. Nguồn kinh phí	431	VI.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		7.383.665.053	7.383.665.053
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.182.364.045.861</b>	<b>1.319.827.194.690</b>

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phạm Cẩm Hải

Phạm Thị Hải



Vũ Tiến Quang



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đến 31 tháng 3 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÍ I		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	313.759.010.077	402.055.528.884	313.759.010.077	402.055.528.884
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ( 10 = 01-02 )	10		313.759.010.077	402.055.528.884	313.759.010.077	402.055.528.884
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	269.364.850.898	350.834.736.157	269.364.850.898	350.834.736.157
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		44.394.159.179	51.220.792.727	44.394.159.179	51.220.792.727
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	115.261.744	92.956.973	115.261.744	92.956.973
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	14.944.817.661	8.693.888.877	14.944.817.661	8.693.888.877
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		14.944.817.661	8.693.888.877	14.944.817.661	8.693.888.877
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8a	3.415.185.744	3.552.873.723	3.415.185.744	3.552.873.723
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	23.369.258.460	31.124.197.236	23.369.258.460	31.124.197.236
10. Lợi nhuận thuần từ hđkd(30=20+(21-22)-(25+26))	30		2.780.159.058	7.942.789.864	2.780.159.058	7.942.739.864
11. Thu nhập khác	31	VII.6	0	1.617.189.455	0	1.617.189.455
12. Chi phí khác	32	VII.7	0	2.937.397.062	0	2.937.397.062
13. Lợi nhuận khác (40= 31-32 )	40		0	(1.320.207.607)	-	(1.320.207.607)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.780.159.058	6.622.582.257	2.780.159.058	6.622.532.257
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	556.031.812	1.456.968.097	556.031.812	1.456.968.097
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60= 50-51-52)	60	VII.11	2.224.127.246	5.165.614.161	2.224.127.246	5.165.614.161
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.138	342	1.138	342
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Cẩm Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phạm Thị Hải

Lập, ngày 19 tháng 8 năm 2017



Vũ Kiến Quang



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp gián tiếp ) (\*)

Đến 31 tháng 3 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		<b>2.780.159.058</b>	<b>6.622.582.257</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		29.120.150.843	34.139.671.795
- 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		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(115.261.744)	1.219.729.573
- Chi phí lãi vay	06		14.944.817.661	8.693.888.877
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>46.729.865.818</b>	<b>50.675.872.502</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		231.156.097.307	17.846.728.016
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(606.675.888)	6.458.733.134
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		(85.947.312.051)	(98.342.382.327)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(90.272.073.990)	14.955.005.021
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(14.944.817.661)	(8.693.888.877)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.898.224.790)	(1.377.922.040)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3.345.291.202)	(5.393.662.442)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>77.871.567.543</b>	<b>(23.871.517.013)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(34.254.935.893)	(5.796.596.726)
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		-	-

			LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
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		115.261.744	92.956.973
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(34.139.674.149)</b>	<b>(5.703.639.753)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ H. ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
3. Tiền thu từ đi vay	33		107.625.510.022	91.538.932.688
- Ngắn hạn			107.625.510.022	91.538.932.688
- Dài hạn			-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(149.450.724.696)	(62.276.672.988)
- Ngắn hạn			(98.820.169.772)	(13.000.000.000)
- Dài hạn			(50.630.554.924)	(49.276.672.988)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(2.542.200)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(41.825.214.674)</b>	<b>29.259.717.500</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1.906.678.720</b>	<b>(315.439.266)</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2.812.785.841</b>	<b>3.036.395.157</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>4.719.464.561</b>	<b>2.720.955.891</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Cẩm Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phạm Thị Hải

Lập, ngày 17 tháng 4 năm 2017



Vũ Kiến Quang



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đến 31 tháng 3 năm 2017

( ĐVT: đồng )

### I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

#### 1 Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần than Mông Dương-TKV là Công ty Cổ phần được chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà Nước theo Quyết định số 2222/QĐ-HĐQT ngày 19 tháng 9 năm 2007 của Hội đồng quản trị Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam. Trụ sở chính của Công ty tại Phường Mông Dương - Thành phố Cẩm Phả - Tỉnh Quảng Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty: **214.183.460.000 VND** (Hai trăm mười bốn tỷ, một trăm tám mươi ba triệu, bốn trăm sáu mươi nghìn đồng Việt Nam)

- Tỷ lệ cổ phần nhà nước	54,03% tương ứng	115.718.540.000 đồng
- Tỷ lệ cổ phần của các đối tượng khác	45,97% tương ứng	98.464.920.000 đồng

#### 2 Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất và kinh doanh

#### 3 Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất chế biến và kinh doanh than

Hoạt động chính của Công ty là:

- Khai thác và thu gom than cứng;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại;
- Sửa chữa thiết bị điện tử, quang học và thiết bị điện;
- Xây dựng nhà các loại, các công trình công ích, công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ bê tông, thạch cao, gia công cơ khí;
- Vận tải hành khách đường bộ, vận tải hàng hoá đường sắt, đường bộ và đường thuỷ nội địa;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Bán buôn máy móc thiết bị, nhiên liệu, vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng.

Trụ sở chính của Công ty tại Phường Mông Dương - Thành phố Cẩm Phả - Tỉnh Quảng Ninh.

#### 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

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

#### 7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính phải nêu rõ lý do

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

#### 1 Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 - 01 - 2017, kết thúc vào ngày 31 - 3 - 2017

#### 2 Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán: Đồng Việt nam

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

#### 1 Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ kế toán được ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các quy định Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

#### 2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

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

### 3 Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chứng từ

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

Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam ( trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán

1. khác với đồng Việt Nam ); Ảnh hưởng ( nếu có ) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang đồng
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 :
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

Tài sản cố định hữu hình và Tài sản cố định vô hình được ghi nhận 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 được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau: ( theo TT45/2013 )

- Nhà cửa, vật kiến trúc	5-50 năm
- Máy móc, thiết bị	3-20 năm
- Phương tiện vận tải	6-30 năm
- Dụng cụ quản lý	3-10 năm
9. Nguyên tắc các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
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:

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
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.



- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

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

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

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

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

- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

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.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu

2. hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)

Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

3. - Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

**VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán .**

ĐVT: đồng

**01 Tiền**

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

- Tiền mặt:

1.188.279.989

72.074.009

- Tiền gửi ngân hàng:

3.531.184.572

2.740.711.832

- Tiền đang chuyển:

**Cộng**

**4.719.464.561**

**2.812.785.841**

**02 Các khoản đầu tư tài chính**

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

Giá  
gốc

Giá trị  
hợp lý

Dự  
phòng

Giá  
gốc

Giá trị  
hợp lý

Dự  
Phòng

a) Chứng khoán kinh doanh ( Chi tiết theo biểu 2A-TM-TKV)

- Tổng giá trị cổ phiếu;

- Tổng giá trị trái phiếu;

- Các khoản đầu tư khác;

- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại

cổ phiếu, trái phiếu:

+ Về số lượng

+ Về giá trị

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

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							
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết theo biểu 02C3-TM-TKV)							
		<b>Cuối kỳ</b>				<b>Đầu năm</b>	
khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ quyền biểu quyết)	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	
- Đầu tư vào công ty con							
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;							
- Đầu tư vào đơn vị khác ( Nhà máy Nhiệt điện Cẩm Phả );	21.799.000.000	9.067.141.030	-12.731.858.970	21.799.000.000	9.067.141.030	-12.731.858.970	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;							
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.							
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.							

**03 Phải thu của khách hàng** (Chi tiết theo biểu 03-TM-TKV)

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	<b>81.683.736.351</b>	<b>314.723.344.647</b>
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn trong TKV	81.595.565.730	314.661.798.437
Công ty Tuyển than Cửa Ông	56.951.031.161	246.104.512.327
Công ty Kho vận Cẩm Phả	21.865.805.387	36.811.451.570
Công ty Xây dựng Mỏ Hàm Lò 1 - Vinacomin	0	5.280.000
Công ty Than Khe chàm - TKV	153.311.400	153.311.400
Tập đoàn CN than - khoáng sản Việt Nam	2.625.417.782	31.587.243.140
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn ngoài TKV	88.170.621	61.546.210
Viettel Quảng Ninh - Chi nhánh tập đoàn viễn thông Quâi	48.704.304	46.897.686
Viễn thông Quảng Ninh - Trung tâm viễn thông 3	14.991.801	
Ngân hàng Công Thương Cẩm Phả	8.111.763	
Công ty CPTM Hải Đăng	0	1.979.890
Ngâ hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội, CN Quảng Ninh	5.960.229	
TT mạng lưới mobifone Miền Bắc- CN TCT viễn thố	10.402.524	12.668.634
- Các khoản phải thu khách hàng khác	0	0
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	5.300.000.040	5.300.000.040
- Phải thu của khách hàng dài hạn trong TKV	0	0
- Phải thu của khách hàng dài hạn ngoài TKV	5.300.000.040	5.300.000.040
+ Trả trước cho người bán dài hạn (ứng tiền trồng rừng	5.300.000.040	5.300.000.040

**04 Phải thu khác**

04

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	17.590.217.055		18.016.153.464	
a.1. Trong TKV				
- Phải thu về cổ phần hoá:				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia:				
- Phải thu của người lao động:				
- Ký cược, ký quỹ;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Tiền đất tái định cư				
Quỹ tương trợ rủi ro Công ty				
Tiền bồi thường giải phóng mặt bằng				
Tiền lương ốm của CBCNV				



Tiền thuốc khám chữa bệnh

Dự án khu tái định cư do di dời dân

- Phải thu khác:

**a.2. Ngoài TKV**

**17.590.217.055**

**18.016.153.464**

- Phải thu về cổ phần hoá:

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia:

- Phải thu của người lao động:

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Tiền đất tái định cư

13.907.720.000

13.907.720.000

Quỹ tương trợ rủi ro Công ty

935.798.000

935.798.000

Tiền bồi thường giải phóng mặt bằng

Tiền lương ốm của CBCNV

Tiền thuốc khám chữa bệnh

123.629.698

533.942.207

Tiền dụng cụ y tế

85.919.178

Dự án khu tái định cư do di dời dân

2.504.929.850

2.504.929.850

- Phải thu khác:

32.220.329

133.763.407

**b) Dài hạn**

**15.522.504.181**

**13.612.415.689**

**b.1 Trong TKV**

**0**

**0**

- Phải thu về cổ phần hoá;

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

- Phải thu của người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác:

**b.2 Ngoài TKV**

**15.522.504.181**

**13.612.415.689**

- Phải thu về cổ phần hoá;

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

- Phải thu của người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

15.522.504.181

13.612.415.689

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác:

0

**Cộng:**

**33.112.721.236**

**31.628.569.153**

**05 Tài sản thiếu chờ xử lý**

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

Số lượng

Giá trị

Số lượng

Giá trị

a) Tiền;

b) Hàng tồn kho;

c) TSCĐ;

d) Tài sản khác.

**06 Nợ xấu**

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	DK Thu hồi	Trích Lập DP	Giá gốc	DK Thu hồi	Trích Lập DP
- Đối tượng nợ từ 6-12 tháng						
- Đối tượng nợ từ 1-2 năm						
- Đối tượng nợ từ 2-3 năm						
- Đối tượng nợ trên 3 năm						
<b>Cộng</b>						

**07 Hàng tồn kho:**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu:	12.456.912.544		11.732.175.908	
- Công cụ, dụng cụ:	5.838.000		8.648.000	
- Chi phí SX, KD dở dang:	16.772.840.786		15.604.113.625	
- Thành phẩm:	3.275.630.352		4.559.608.261	
- Hàng hoá:		-		-
- Hàng gửi đi bán:		-		-
- Hàng hoá kho bảo thuế:		-		-
- Hàng hoá bất động sản:		-		-
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ				
Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.				
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho:</b>	<b>32.511.221.682</b>	<b>-</b>	<b>31.904.545.794</b>	<b>-</b>

**08 Tài sản dở dang dài hạn**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn  
(Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

**Cộng**

Xây dựng cơ bản dở dang

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Mua sắm;	3.903.653.793	27.284.381.619
- XDCB;	79.980.540.191	78.809.621.519
+ Dự án KT xuống sâu giai đoạn 2:	4.004.837.557	3.343.473.921
+ Dự án khu tái định cư:		0
+ Dự án nhà ở Công nhân :	75.155.258.207	74.643.884.989
+ Các dự án khác:	820.444.427	822.262.609
- Sửa chữa.		
<b>Cộng</b>	<b>83.884.193.984</b>	<b>106.094.003.138</b>

**09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa VKT	Máy móc thiết bị	P.tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ qly	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm:	936.247.715.395	437.176.019.783	240.523.222.793	41.377.105.355		1.655.324.063.326



- Mua trong năm	0	54.168.041.228	0	423.636.364		54.591.677.592
- Đầu tư XDCC hoàn thành	0	0	0	0		0
- Tăng khác	0	0	0	0		0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0		0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0		0
- Giảm khác ( Luân chuyển nhóm )	0	0	0	0		0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	936.247.715.395	491.344.061.011	240.523.222.793	41.800.741.719		1.709.915.740.918
<b>Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	680.142.661.782	239.978.276.051	160.095.052.625	38.012.299.486		1.118.228.289.944
- Khấu hao trong năm	16.042.509.663	8.835.103.705	3.913.076.790	329.460.685		29.120.150.843
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác ( Do tính hao mòn )	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác						0
<b>Số cuối năm</b>	696.185.171.445	248.813.379.756	164.008.129.415	38.341.760.171		1.147.348.440.787
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	256.105.053.613	197.197.743.732	80.428.170.168	3.364.805.869		537.095.773.382
- Tại ngày cuối kỳ	240.062.543.950	242.530.681.255	76.515.093.378	3.458.981.548		562.567.300.131

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản 456.739.656.549

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 636.042.056.457

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

#### 10- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa VKT	Máy móc thiết bị	P.tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ qly	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Ng/giá TSCĐ thuê tài chính</b>						
<b>Số dư đầu năm:</b>						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
<b>Số dư cuối kỳ</b>						
<b>Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>						
<b>GTCL của TSCĐ thuê tài chính</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối kỳ						

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

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

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

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Ng.giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm:						
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
<b>G.trị đã hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối kỳ						

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

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

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				



- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tồn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

### 13 Chi phí trả trước:

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn	<b>5.053.021.944</b>	<b>8.607.625.679</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		0
- Chi phí đi vay:		
- Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	1.211.225.008	1.563.858.685
- Chi phí phân bổ bảo hiểm tài sản	214.089.724	372.247.902
- Chi phí phân bổ TSCĐ SCL hết khấu hao	3.557.040.545	6.494.852.423
- TSCĐ không đủ tiêu chuẩn theo TT45/2013	70.666.667	176.666.669
b) Dài hạn	<b>360.131.068.290</b>	<b>266.304.390.565</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng	2.983.210.843	3.531.925.564
- TSCĐ không đủ tiêu chuẩn theo TT45/2013	2.810.575.819	3.197.010.373
- Chi phí phân bổ SCL TSCĐ hết khấu hao	9.125.783.266	11.930.194.841
- Chi phí phân bổ phí cấp quyền KT KS	333.824.670.593	235.986.871.341
Phí sử dụng tài liệu địa chất	11.386.827.769	11.658.388.446
<b>Cộng:</b>	<b>365.184.090.234</b>	<b>274.912.016.244</b>

### 14. Tài sản khác

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn	0	0
b) Dài hạn	0	0
<b>Cộng:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 15 Vay và nợ thuê tài chính:

Nội dung	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	96.583.216.022	96.583.216.022	107.625.510.022	98.820.169.772	87.777.875.772	87.777.875.772
- Vay ngân hàng:	96.583.216.022	96.583.216.022	107.625.510.022	98.820.169.772	87.777.875.772	87.777.875.772
- Vay đối tượng khác :						
b) Vay dài hạn: (chi tiết kỳ hạn)	634.994.363.987	634.994.363.987	0	50.630.554.924	685.624.918.911	685.624.918.911
- Vay ngân hàng:	634.994.363.987	634.994.363.987	0	50.630.554.924	685.624.918.911	685.624.918.911
- Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	116.025.477.337	116.025.477.337		50.630.554.924	166.656.032.261	166.656.032.261
- Kỳ hạn từ 1 đến 3 năm	0	0				0
- Kỳ hạn từ 3 đến 5 năm	305.056.346.530	305.056.346.530			380.568.572.381	380.568.572.381
- Kỳ hạn từ 5 đến 10 năm						0
- Kỳ hạn trên 10 năm	305.056.346.530	305.056.346.530			305.056.346.530	305.056.346.530
		0				0

	<b>Cộng:</b>	731.577.580.009	731.577.580.009	107.625.510.022	149.450.724.696	773.402.794.683	773.402.794.683
--	--------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

**Cuối năm**                      **Đầu năm**  
 Gốc                                  Lãi                                  Gốc                                  Lãi

- Vay;
- Nợ thuê tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

**Cộng**

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

**16. Phải trả người bán**

	Giá trị	Cuối kỳ	Đầu năm	
		Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	<b>69.328.324.914</b>	<b>69.328.324.914</b>	<b>160.652.579.946</b>	<b>160.652.579.946</b>
- Trong TKV				
* Công ty CP Vật tư - TKV - Vina...	6.103.432.595	6.103.432.595	2.849.105.091	2.849.105.091
* Công ty CP Chế tạo máy - Vina...	13.507.742.644	13.507.742.644	8.317.244.634	8.317.244.634
* Viện khoa học công nghệ Mỏ- Vina...	384.590.423	384.590.423	1.417.222.743	1.417.222.743
* Cty CP đầu tư, khoáng sản và dịch vụ	5.586.579.200	5.586.579.200	10.586.579.200	10.586.579.200
* Cty CP Xuất nhập khẩu than - Vina...	6.922.649.300	6.922.649.300	16.949.264.300	16.949.264.300
* Cty CP Địa Chất Mỏ-TKV	0	0	14.749.295.847	14.749.295.847
* Phải trả cho các đối tượng khác	11.904.466.389	11.904.466.389	49.998.168.165	49.998.168.165
- Ngoài TKV				
- Phải trả cho các đối tượng khác	24.918.864.363	24.918.864.363	66.372.279.166	66.372.279.166
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Trong TKV	0	0		0
- Ngoài TKV				
- Các đơn vị khác				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	0	0		0
- Trong TKV				
- Ngoài TKV				
- Các đơn vị khác	0	0		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan			0	0
tiết cho từng đối tượng)				
<b>Cộng</b>	<b>69.328.324.914</b>	<b>69.328.324.914</b>	<b>160.652.579.946</b>	<b>160.652.579.946</b>



**17. Trái phiếu phát hành**

		<b>Cuối năm</b>	
Giá trị	Lãi xuất	Kỳ hạn	Giá trị

<b>Đầu năm</b>
Kỳ hạn

**21. 1. Trái phiếu thường****a) Trái phiếu phát hành**

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

**Cộng****b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các liên quan nắm giữ****Cộng****18 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành ( Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

**19 Thuế và các khoản phải nộp, phải thu Nhà nước**

	<b>Đầu kỳ còn phải nộp</b>	<b>Số phải nộp trong năm</b>	<b>Số đã nộp trong năm</b>	<b>Cuối kỳ còn phải nộp</b>
<b>a) Phải nộp</b>	<b>32.858.953.212</b>	<b>170.618.795.831</b>	<b>175.740.204.838</b>	<b>27.737.544.205</b>
- Thuế giá trị gia tăng:	5.375.887.623	31.323.234.319	24.850.526.721	11.848.595.221
- Thuế tiêu thụ đặc biệt:				
- Thuế xuất, nhập khẩu:				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp:	4.923.959.431	556.031.812	4.898.224.790	581.766.453
- Thuế thu nhập cá nhân:				
- Thuế tài nguyên:	21.064.826.158	31.983.320.200	38.889.902.158	14.158.244.200
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất:		0	0	0
- Thuế bảo vệ môi trường:	2.440.000	5.180.000	5.560.000	2.060.000
- Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.491.840.000	106.748.029.500	107.092.991.169	1.146.878.331
<b>b) Phải thu</b>	<b>1.312.290.180</b>	<b>786.337.570</b>	<b>0</b>	<b>525.952.610</b>
- Thuế giá trị gia tăng:				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt:				
- Thuế xuất, nhập khẩu:				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp:				
- Thuế thu nhập cá nhân:	1.312.290.180	786.337.570	0	525.952.610
- Thuế tài nguyên:				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất:				
- Các loại thuế khác:				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0			0
<b>Cộng:</b>	<b>31.546.663.032</b>	<b>171.405.133.401</b>	<b>175.740.204.838</b>	<b>27.211.591.595</b>

**20 Chi phí phải trả:****Cuối kỳ****Đầu năm**

- 1 Trích trước chi phí tiền lương trong thời kỳ nghỉ phép;
- 2 Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;
- 3 Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;
- 4 Các khoản trích trước khác
- 5 Lãi vay
- 6 Các khoản khác
  - Chi phí phải trả nhà thầu phụ

- Chi phí phải trả các công trình XD CB
- Chi phí vận chuyển
- Chi phí phải trả tiền điện
- Tiền cấp quyền khai thác
- Phí sử dụng tài liệu địa chất
- Các khoản phải trả khác chưa đủ hồ sơ

**Cộng:**

0

0

0

## 21 Phải trả khác

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

### a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;

- Kinh phí công đoàn;

419.450.182

110.863.268

- Bảo hiểm xã hội;

- Bảo hiểm y tế;

- Chi phí hoạt động công tác Đảng;

79.378.648

33.704.757

- Bảo hiểm thất nghiệp;

- Phải trả về cổ phần hóa;

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;

- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;

698.909.460

698.909.460

- Các khoản phải trả, phải nộp khác;

9.192.131.049

7.502.358.657

**Cộng:**

**10.389.869.339**

**8.345.836.142**

### b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

### c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

## 22 Doanh thu chưa thực hiện

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

### a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

0

0

### b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng:**

0

0

### c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

## 23. Dự phòng phải trả

**Cuối kỳ**

**Đầu năm**

### a) Ngắn hạn

**Giá trị**

**Số có khả năng trả nợ**

**Giá trị**

**Số có khả năng trả nợ**

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;

- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng

- Dự phòng tái cơ cấu;

- Dự phòng phải trả khác;

- + Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ định kỳ

0

- + Mét lò không đạt hệ số kế hoạch

9.192.517.636

9.192.517.636

- + Đất bóc không đạt hệ số kế hoạch

8.498.343.715

8.498.343.715

- + Chi phí thuê thăm do, khảo sát

7.229.000.000

7.229.000.000



+ Chi phí xử lý nước thải	2.200.000.000	2.200.000.000
+ Chi phí GPMB	2.100.000.000	2.100.000.000
+ Chi phí môi trường thường xuyên tại đc	1.450.000.000	1.450.000.000
+ Phí sử dụng thương hiệu - Vinacomin	941.356.180	941.356.180
+ Chi phí xe chở Công nhân đi làm	503.020.077	503.020.077
<b>Cộng</b>	<b>32.114.237.608</b>	<b>32.114.237.608</b>

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí SC TSCĐ định kỳ, hoàn nguyên m

**Cộng:**

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

a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối kỳ	Đầu năm
	- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
	- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

**25 Vốn chủ sở hữu:**

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
Nội dung	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của CSH	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	150.839.520.000			11.263.667.234			53.224.275.446	215.327.462.680
- Tăng vốn trong năm trước	63.343.940.000							63.343.940.000
- Lãi trong năm trước							22.071.048.411	22.071.048.411
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								0
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác				11.263.667.234			52.080.272.766	63.343.940.000
Số dư cuối năm trước	214.183.460.000	0	0	0	0	0	23.215.051.091	237.398.511.091
Số dư đầu năm nay	214.183.460.000	0	0	0	0	0	23.215.051.091	237.398.511.091

- Tăng vốn năm nay							0
- Lãi trong năm nay						2.224.127.246	2.224.127.246
- Tăng khác							0
- Giảm vốn trong năm nay							0
- Lỗ trong năm nay							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>214.183.460.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.439.178.337</b>	<b>239.622.638.337</b>

<b>b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn góp của nhà nước:	115.718.540.000	115.718.540.000
- Vốn góp của các đối tượng k	98.464.920.000	98.464.920.000
<b>Cộng</b>	<b>214.183.460.000</b>	<b>214.183.460.000</b>
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
<b>c Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận:</b>		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm:		
+ Vốn góp tăng trong năm:		
+ Vốn góp giảm trong năm:		
+ Vốn góp giảm trong năm:		
+ Vốn góp cuối năm:		
- Cổ tức lợi nhuận đã chia:		
<b>d Cổ tức</b>		
- 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 nhận:		
<b>đ Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát h	21.418.346	21.418.346
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành:	21.418.346	21.418.346
+ Cổ phiếu phổ thông:	21.418.346	21.418.346
+ 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:	21.418.346	21.418.346
+ Cổ phiếu phổ thông:	21.418.346	21.418.346
+ Cổ phiếu ưu đãi:		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000 đồng/cổ phiếu	10.000 đồng/cổ phiếu
<b>e Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Quỹ đầu tư phát triển:	1.058.478.200	1.058.478.200
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp:		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:		
* Quỹ khen thưởng, phúc lợi	13.185.778.955	15.184.696.893
+ Số dư đầu năm	15.184.696.893	23.031.261.017
+ Số Phát sinh tăng	-8.000.000	8.000.000



+ Số phát sinh giảm	1.990.917.938	7.854.564.124
( Trong đó: Quỹ phúc lợi hình thành TSC	11.252.540.142	11.252.540.142

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

23 *Chênh lệch đánh giá lại tài sản* Cuối kỳ Cùng kỳ năm trước

24 *Chênh lệch tỷ giá* Cuối kỳ Cùng kỳ năm trước

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang  
bằng ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các n;

+ Do mua bán, trao đổi, thanh toán trong kỳ

+ Do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

25 *Nguồn kinh phí:* Cuối kỳ Cùng kỳ năm trước

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp:

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

26 *Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế* Cuối kỳ Cùng kỳ năm trước

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu  
trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài  
sản không hủy ngang theo các thời hẹ  
- Từ 1 năm trở xuống;  
- Trên 1 năm đến 5 năm;  
- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng lo:  
tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại,  
quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng  
loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ  
phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại  
các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã  
xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

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

	Cuối kỳ	DVT: đồng Cùng kỳ năm trước
1 Tổng số DT bán hàng và cung cấp DV (Mã số 01):	313.759.010.077	402.055.528.884
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng:	312.939.076.270	402.022.001.574

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:	819.933.807	33.527.310
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp):		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính:		
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận		
<b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02):</b>	-	-
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại:		
- Giảm giá hàng bán:		
- Hàng bán bị trả lại:		
<b>3 Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán:		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán:	269.337.610.483	349.603.611.854
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp:	27.240.415	1.231.124.303
- GTCL, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán:		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư:		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường: được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho:	0	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng:</b>	<b>269.364.850.898</b>	<b>350.834.736.157</b>
<b>4 Doanh thu hoạt động tài chính:</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay:	115.261.744	92.956.973
- Lãi bán các khoản đầu tư;	0	
- Cổ tức lợi nhuận được chia:	0	
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	0	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu tt	0	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
<b>Cộng:</b>	<b>115.261.744</b>	<b>92.956.973</b>
<b>5 Chi phí tài chính (mã số 22)</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Lãi tiền vay:	14.944.817.661	8.693.888.877
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm:		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		



- Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư;		
- Dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn.	0	0
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
<b>Cộng:</b>	<b>14.944.817.661</b>	<b>8.693.888.877</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	0	0
- Nhượng bán vật tư phế liệu thu hồi		1.103.386.300
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Tiền phạt thu được;	0	7.030.000
- Thuế được giảm;	0	
- Quà biếu, tặng bằng tiền và hiện vật	0	
- Các khoản khác.	0	506.773.155
<b>Cộng:</b>	<b>0</b>	<b>1.617.189.455</b>
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí t/lý, nhượng bán TSCĐ;		0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		0
- Các khoản bị truy thu, phạt;	0	0
- Các khoản khác.	0	2.914.010.762
<b>Cộng:</b>	<b>0</b>	<b>2.914.010.762</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
<b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>23.369.258.460</b>	<b>31.124.197.236</b>
- Chi phí nhân viên quản lý	10.492.907.402	12.160.273.499
+ Tiền lương;	9.040.474.870	11.074.068.660
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	1.124.728.532	619.920.839
+ Tiền ăn ca	327.704.000	466.284.000
- Chi phí năng lượng;	395.394.425	386.323.296
- Chi phí vật liệu quản lý;	69.445.296	54.470.054
- Chi phí đồ dùng văn phòng;		
- Chi phí khấu hao TSCĐ;	329.460.685	600.000.000
- Thuế và lệ phí;		
- Chi phí dự phòng;		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	60.990.535	31.115.261
- Chi phí khác bằng tiền;	12.021.060.117	17.892.015.126
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>3.415.185.744</b>	<b>3.552.873.723</b>
- Chi phí nhân viên bán hàng	1.517.957.436	1.824.843.109
+ Tiền lương;	1.220.154.954	1.491.286.309
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	174.952.482	213.124.800
+ Tiền ăn ca	122.850.000	120.432.000
- Chi phí năng lượng;	1.261.568.420	1.058.747.143
- Chi phí vật liệu bao bì;	71.002.304	79.734.924
- Chi phí dụng cụ đồ nghề;		
- Chi phí khấu hao TSCĐ;	266.542.254	240.000.000
- Thuế và lệ phí;		
- Chi phí dự phòng;		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	230.318.830	287.016.547
- Chi phí khác bằng tiền;	67.796.500	62.532.000
<b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>Cộng:</b>	<b>26.784.444.204</b>	<b>34.677.070.959</b>
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
<b>a/ Tổng số</b>	<b>310.866.220.759</b>	<b>388.601.977.746</b>

- Bán thành phẩm mua ngoài;	0	0
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lực	53.194.963.097	50.242.935.967
+ Nguyên liệu	40.273.205.295	36.807.826.080
+ Nhiên liệu	4.388.660.327	3.955.113.431
+ Động lực	8.533.097.475	9.479.996.456
- Chi phí nhân công	103.171.092.970	120.702.292.987
+ Tiền lương;	89.134.778.225	107.900.980.163
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	12.108.336.745	10.651.112.824
+ Ăn ca	1.927.978.000	2.150.200.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	29.120.150.843	34.139.671.795
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	16.908.995.111	34.779.485.644
- Chi phí khác bằng tiền	108.471.018.738	148.737.591.353
<b>b/ Sản xuất than</b>	<b>295.827.789.293</b>	<b>376.939.247.122</b>
- Bán thành phẩm mua ngoài		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lực	53.101.349.292	50.211.491.282
+ Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	40.206.831.905	36.807.826.080
+ Nhiên liệu	4.388.660.327	3.955.113.431
+ Động lực	8.505.857.060	9.448.551.771
- Chi phí nhân công;	103.171.092.970	120.702.292.987
+ Tiền lương;	89.134.778.225	107.900.980.163
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	12.108.336.745	10.651.112.824
+ Ăn ca	1.927.978.000	2.150.200.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	29.120.150.843	34.139.671.795
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	16.908.995.111	34.779.485.644
- Chi phí khác bằng tiền	93.526.201.077	137.106.305.414
<b>c/ Sản xuất điện</b>		
<b>d/ Sản xuất khoáng sản</b>		
<b>e/ Sản xuất vật liệu nổ</b>		
<b>f/ Xây lắp</b>		
<b>g/ Sản xuất vật liệu xây dựng</b>		
<b>h/ Sản xuất cơ khí</b>		
<b>i/ Sản xuất sản phẩm khác</b>		
<b>j/ kinh doanh dịch vụ</b>		

<b>10 Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
* Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành.	556.031.812	1.456.968.097
+ Thu nhập chịu thuế TNDN	2.780.159.058	6.622.582.257
+ Lợi nhuận kế toán trước thuế	2.780.159.058	6.622.582.257
* Các khoản chi phí không được loại trừ khi tính thuế TNDN	0	0
* Các khoản giảm thu nhập tính thuế	0	0
* Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay.	-	
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành:	556.031.812	1.456.968.097
<b>11 Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế:		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại p.sinh từ các khoản		



chênh lệch tạm thời được khấu trừ:

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại p.sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại p.sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại;

**VIII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ: (ĐVT: đồng)**

**1 Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai**

**Cuối kỳ**

**Cùng kỳ năm trước**

Mua TS bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

- Mua DN 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:**

**3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:**

**107.625.510.022**

**91.538.932.688**

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường; 107.625.510.022
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu

đãi phân loại là nợ phải trả;

- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu

Chính phủ và REPO chứng khoán;

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

**4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:**

**149.450.724.696**

**62.276.672.988**

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường; 149.450.724.696
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu

đãi phân loại là nợ phải trả;

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái

phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**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:

3 Thông tin về các bên liên quan:

Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo

4 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 niên độ kế toán trước)

6 Thông tin về hoạt động liên tục:

7 Những tin khác:

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Phạm Cẩm Hải**

**Phạm Thị Hải**



*Vũ Tiến Quang*