

Số: 618 /VNBC-TCLĐ
V/v: Công bố BCTC Quý IV/2018

Hạ Long, ngày 18 tháng 01 năm 2019

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: 02033.825220; Fax: 02033.625270
5. Người thực hiện công bố thông tin: LƯU ANH ĐỨC
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1. Báo cáo tài chính quý IV năm 2018 của Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin lập ngày 18/01/2019, 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

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, KT (ecopy);
- TCLĐ, ĐK (công bố trên Website);
- Lưu: Văn thư, TCLĐ.

NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT

PHÓ PHÒNG TCLĐ
Lưu Anh Đức

Số: 617 /VNBC-KT
V/v: Giải trình kết quả SXKD quý IV/2018

Hạ Long, ngày 18 tháng 01 năm 2019

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 155/2015/TT - BTC ngày 06/10/2015 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 IV/2018 so với quý IV/2017 như sau:

1. Số liệu báo cáo tài chính quý IV/2018 của Công ty hiện tại là số liệu chưa thực hiện thanh quyết toán chi phí với Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam và chưa kiểm toán của Công ty Kiểm toán độc lập.
2. Công ty ước tính lợi nhuận sau thuế quý IV/ 2018 của Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin là 38.082.963.332 đồng, giảm so với cùng kỳ năm 2017 là 27.317.211.243 đồng do năm 2018 sản lượng than khai thác hầm lò tăng cao, sản lượng than khai thác lộ thiên giảm, giá thành sản xuất than hầm lò cao làm giảm lợi nhuận sản xuất kinh doanh của Công ty so với cùng kỳ.

Bằng văn bản này, Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin xin được giải trình kết quả sản xuất kinh doanh quý IV/2018.

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.



GIÁM ĐỐC

Ngô Thế Phiệt

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÉO - VINACOMIN
SỐ: 616/VNBC- KT

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

Hạ long, ngày 18 tháng 1 năm 2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM 2018

Nơi nhận

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



GIÁM ĐỐC

Ngô Thế Phiệt

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.12.18)	Số đầu kỳ (01.01.18)
	TÀI SẢN				
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		755.827.848.939	732.823.315.314
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.329.540.743	2.980.140.646
1	Tiền	111	VI.1	3.329.540.743	2.980.140.646
2	Các khoản tương đương tiền	112			
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	-	-
-	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn			-	
-	Đầu tư ngắn hạn khác				
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122	VI.2a		
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	-	
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		135.714.987.153	179.445.435.717
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a,c	101.816.528.737	111.874.959.502
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		28.752.850.399	61.776.291.895
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		78.342.736	2.190.952.356
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	5.067.265.281	3.634.231.964
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137	VI.4a		(31.000.000)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV	Hàng tồn kho	140	VI.7	602.404.106.155	540.504.886.017
1	Hàng tồn kho	141		602.404.106.155	540.504.886.017
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		14.379.214.888	9.892.852.934
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	14.379.214.888	2.222.555.630
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	7.670.297.304
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153	VI.19		
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4	Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.364.296.161.156	1.975.481.505.476
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		70.088.761.331	68.519.291.342
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3bc		
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	VI.4b	70.088.761.331	68.519.291.342

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.12.18)	Số đầu kỳ (01.01.18)
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217	VI.4b		
II	Tài sản cố định	220		1.502.097.598.944	726.602.430.471
1	Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	1.499.633.091.790	724.074.355.297
-	Nguyên giá	222		2.912.308.566.233	1.881.346.364.410
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.412.675.474.443)	(1.157.272.009.113)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	-	-
-	Nguyên giá	225		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	2.464.507.154	2.528.075.174
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.110.826.996)	(1.047.258.976)
III	Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	-
-	Nguyên giá	231			
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	602.216.422.467	966.635.008.047
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		602.216.422.467	966.635.008.047
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250		2.694.376.665	2.694.376.665
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		(1.305.623.335)	(1.305.623.335)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V	Tài sản dài hạn khác	260		187.199.001.749	211.030.398.951
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	187.199.001.749	211.030.398.951
2	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	-	
3	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3	Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.120.124.010.095	2.708.304.820.790
	NGUỒN VỐN				
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		2.641.392.246.524	2.227.249.040.110
I	Nợ ngắn hạn	310		973.299.562.506	898.291.645.473
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16acd	439.413.242.212	311.532.156.072
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.524.643.991	
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.19	51.502.964.912	45.910.197.645
4	Phải trả người lao động	314		102.920.771.686	70.109.713.049
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	190.059.117	122.712.000
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.22ac		
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	40.372.692.948	26.650.266.723
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.12acd	294.656.171.163	407.717.367.649
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	-	-

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.12.18)	Số đầu kỳ (01.01.18)
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		42.719.016.477	36.249.232.335
II	Nợ dài hạn	330		1.668.092.684.018	1.328.957.394.637
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		1.668.092.684.018	1.328.957.394.637
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		478.731.763.571	481.055.780.680
I	Vốn chủ sở hữu	410		478.716.678.393	481.040.695.502
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a		
4	Vốn khác 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	38.997.647.115	23.932.314.251
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	69.827.550.241	87.216.900.214
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		69.827.550.241	87.216.900.214
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.891.037	93.891.037
II	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		15.085.178	15.085.178
1	Nguồn kinh phí	431	VI.28	15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3.120.124.010.095	2.708.304.820.790

Lập ngày 18 tháng 1 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Bùi Bằng Ngọc



Trương Thúy Mai




Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		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	VII.1	611.690.052.096	415.035.136.628	2.163.770.552.098	1.490.969.566.317
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	2	VII.2	-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		611.690.052.096	415.035.136.628	2.163.770.552.098	1.490.969.566.317
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	431.086.330.657	239.355.230.076	1.775.187.393.859	1.115.936.444.709
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		180.603.721.439	175.679.906.552	388.583.158.239	375.033.121.608
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1.391.592.147	1.480.421.616	4.008.514.535	2.518.207.021
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	55.673.399.993	25.755.015.203	123.495.570.188	87.994.057.979
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		25.377.727.027	22.226.560.139	123.474.348.544	84.465.602.915
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	11.800.766.019	14.662.285.688	50.379.952.186	41.742.036.835
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	65.706.865.390	57.107.879.664	133.642.845.396	146.859.645.555
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		48.814.282.184	79.635.147.613	85.073.305.004	100.955.588.260
11	Thu nhập khác	31	VII.6	2.489.553.739	2.658.578.145	6.819.628.345	9.485.083.155
12	Chi phí khác	32	VII.7	1.277.361.717	471.525.580	2.185.725.507	1.347.564.188
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.212.192.022	2.187.052.565	4.633.902.838	8.137.518.967
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		50.026.474.206	81.822.200.178	89.707.207.842	109.093.107.227
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	11.943.510.874	16.422.025.603	19.879.657.601	21.876.207.013
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	38.082.963.332	65.400.174.575	69.827.550.241	87.216.900.214
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.029	1.768	1.887	2.357
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

LẬP BIỂU

Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trương Thúy Mai

Hà Long, ngày 18 tháng 1 năm 2019

GIÁM ĐỐC



Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		89.707.207.842	109.093.107.227
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	2		248.741.322.185	138.720.040.815
Các khoản dự phòng	3		(31.000.000)	(4.067.591.292)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		(1.006.713.215)	4.829.148.460
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(69.429.652)	(4.689.037.793)
Chi phí lãi vay	6		123.474.348.544	84.465.602.915
Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		460.815.735.704	328.351.270.332
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	9		49.862.275.879	(66.743.595.913)
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(61.899.220.138)	(239.420.207.901)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		206.737.360.924	52.171.681.628
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		11.674.737.944	87.118.136
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(123.355.009.087)	(84.465.602.915)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(24.358.172.330)	(12.769.300.748)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		605.300.000	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(17.425.002.500)	(12.937.646.784)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		502.658.006.396	(35.726.284.165)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(691.453.004.846)	(653.606.862.053)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	4.634.294.578
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		69.429.652	54.743.215
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(691.383.575.194)	(648.917.824.260)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	1.871.659.179.076	1.461.251.720.069
- Ngắn hạn			1.319.911.026.531	831.810.581.562
- Dài hạn			551.748.152.545	629.441.138.507
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(1.645.585.086.181)	(755.826.585.537)
- Ngắn hạn			(1.417.745.977.017)	(662.457.585.537)
- Dài hạn			(227.839.109.164)	(93.369.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(36.999.124.000)	(20.349.518.200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		189.074.968.895	685.075.616.332
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		349.400.097	431.507.907
Tiền tồn đầu kỳ	60		2.980.140.646	2.548.632.739
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		3.329.540.743	2.980.140.646

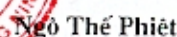
NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG




Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

18 tháng 1 năm 2019
GIÁM ĐỐC


BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2018

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Là Công ty cổ phần có 65% 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 quặng 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 thủy 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 phân vào đâu
- 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

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

- 1 Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018)
- 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;

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 nhất sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, trừ
- 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
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.
- 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 là 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
 - 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
 - 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

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, chi 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 65% tương đương với : 240.494.310.000 đ Vốn góp của các đối tượng khác là : 129.469.930.000đ

- Thặng dư vốn cổ phần : Chi phí phát hành cổ phiếu lũy kế : 193.650.000 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 thuê thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
 - Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
- 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

ĐVT: Đồng

1	<u>Tiền</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Tiền mặt	147.021.768	20.269.114
-	Tiền gửi ngân hàng	3.182.518.975	2.959.871.532
	Cộng	3.329.540.743	2.980.140.646
3	<u>Phải thu của khách hàng</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Phải thu của khách hàng ngắn hạn	101.816.528.737	111.874.959.502
-	Tập đoàn CN Than - KS Việt Nam		
-	Công ty kho vận Hòn Gai - Vinacomin		
-	Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin	92.649.749.539	99.311.577.419
-	Công ty xây dựng Hàm lò 1		
-	Công ty CP Than Hà Tu- Vinacomin	6.502.893.759	8.227.378.333

-	Ban QLDA Nhà máy nhiệt điện Mạo Khê		1.788.238.456
-	Các khoản phải thu khách hàng khác	2.663.885.439	2.547.765.294
b	Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0

4	<u>Phải thu khác</u>	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a	Ngắn hạn	5.067.265.281		3.634.231.964	
-	Phải thu người lao động		-		-
-	Phí tập trung nộp TĐ				
-	Phải thu khác	5.067.265.281		3.634.231.964	
b	Dài hạn	70.088.761.331		68.519.291.342	
-	Phải thu tiền lãi ký quỹ	6.326.937.815		5.297.593.497	
-	Phải thu tiền ký quỹ tại quỹ môi trường QN	63.761.823.516		63.221.697.845	
	Cộng	75.156.026.612		72.153.523.306	

5 Tài sản thiếu chờ xử lý

6 Nợ xấu

7 Hàng tồn kho

7	<u>Hàng tồn kho</u>	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
-	Nguyên liệu, vật liệu	19.912.764.675		10.793.992.264	
-	Công cụ, dụng cụ	756.492.758		958.357.208	
-	Chi phí SXKD dở dang	517.267.809.461		356.896.837.427	
-	Thành phẩm	64.467.039.261		171.855.699.118	
	Cộng giá gốc của hàng tồn kho	602.404.106.155		540.504.886.017	
*	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư		-		-
*	Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	602.404.106.155		540.504.886.017	

8 Tài sản dở dang dài hạn

8	<u>Tài sản dở dang dài hạn</u>	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a	Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn				
b	Xây dựng cơ bản dở dang	602.216.422.467		966.635.008.047	
-	Dự án Hầm lò Mỏ than Núi Béo	530.496.133.299		895.400.893.005	
-	Dự án Khe Cá - Hà Phong	70.369.696.944		70.428.958.352	
-	Dự án khác	1.350.592.224		805.156.690	
	Cộng	602.216.422.467		966.635.008.047	

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
-	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>		<u>Kỳ trước</u>	
-	Đầu tư vào công ty con		Dự phòng	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị hợp lý
-	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết					
-	Đầu tư vào đơn vị khác	4.000.000.000	1.305.623.335	2.694.376.665	4.000.000.000	1.305.623.335
	(Góp vốn vào Công ty CP Hoa Sơn)					2.694.376.665

2 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
*	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
-	Số dư đầu năm	809.073.224.184	467.059.933.727	594.255.270.877	10.957.935.622	-	1.881.346.364.410
-	Tăng trong năm	438.967.933.142	537.049.393.792	56.200.584.087	1.400.450.000	-	1.033.618.361.021
	+ Mua trong năm		557.941.001.172	35.308.976.707			593.249.977.879
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	438.967.933.142					438.967.933.142
	+ Tăng khác		(20.891.607.380)	20.891.607.380	1.400.450.000		1.400.450.000
-	Giảm trong năm	1.708.046.781	460.520.408	-	487.592.009	-	2.656.159.198
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán	1.708.046.781	422.974.953		487.592.009		2.618.613.743
	+ Giảm khác		37.545.455				37.545.455
-	Số dư cuối năm	1.246.333.110.545	1.003.648.807.111	650.455.854.964	11.870.793.613	-	2.912.308.566.233
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	177.728.368.244	377.292.589.216	593.232.558.529	9.018.493.124	-	1.157.272.009.113
-	Số tăng trong năm	143.530.459.802	88.804.491.819	24.132.024.593	1.555.102.859	-	258.022.079.073
	+ Khấu hao trong năm	134.907.731.234	97.141.496.086	15.795.020.326	833.506.519		248.677.754.165
	+ Tăng do hao mòn	8.622.728.568			721.596.340		9.344.324.908
	+ Tăng khác		(8.337.004.267)	8.337.004.267			-
-	Số giảm trong năm	1.708.046.781	422.974.953	-	487.592.009	-	2.618.613.743
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán	1.708.046.781	422.974.953		487.592.009		2.618.613.743
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	319.550.781.265	465.674.106.082	617.364.583.122	10.086.003.974	-	1.412.675.474.443
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
-	Tại ngày đầu năm	631.344.855.940	89.767.344.511	1.022.712.348	1.939.442.498	-	724.074.355.297
-	Tại ngày cuối năm	926.782.329.280	537.974.701.029	33.091.271.842	1.784.789.639	-	1.499.633.091.790
							-

- 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

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
*	Nguyên giá TSCĐ vô hình					
-	Số dư đầu năm		-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Mua trong năm					-
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
	+ Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
	+ Tăng khác					-
-	Giảm trong năm	-		-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					-
	+ Khác					-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
*	Giá trị hao mòn lũy kế					
-	Số dư đầu năm			396.933.150	650.325.826	1.047.258.976
-	Tăng trong năm	-	-	-	63.568.020	63.568.020
	+ Khấu hao trong năm				63.568.020	63.568.020
	+ Khác					-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					
	+ Giảm khác					-
-	Số dư cuối năm	-		396.933.150	713.893.846	1.110.826.996
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.528.075.174	2.528.075.174
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.464.507.154	2.464.507.154

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	14.379.214.888	2.222.555.630
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	14.379.214.888	2.222.555.630
b Dài hạn	187.199.001.749	211.030.398.951
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	187.199.001.749	211.030.398.951
Cộng	201.578.216.637	213.252.954.581

14 Tài sản khác**Cộng**Kỳ này Kỳ trước

	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
15 Vay và nợ thuê tài chính	Giá trị	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
a Vay ngắn hạn	268.582.417.163	268.582.417.163	1.319.911.026.531	1.417.745.977.017	366.417.367.649	366.417.367.649
b Vay dài hạn	1.694.166.438.018	1.694.166.438.018	551.748.152.545	227.839.109.164	1.370.257.394.637	1.370.257.394.637
Ngân hàng Đầu tư và phát triển						
- Quảng Ninh kỳ hạn 60 tháng	4.113.148.710	4.113.148.710	2.300.000.000	7.600.000.000	9.413.148.710	9.413.148.710
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 72 tháng	82.774.658.000	82.774.658.000		5.000.000.000	87.774.658.000	87.774.658.000
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	635.250.812.127	635.250.812.127	240.108.891.667		395.141.920.460	395.141.920.460
Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ						
hạn trên 72 tháng	168.121.477.594	168.121.477.594	19.652.649.879		148.468.827.715	148.468.827.715
Ngân hàng công thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 60 tháng	-	-		4.661.500.000	4.661.500.000	4.661.500.000
Ngân hàng cổ phần Tiên Phong						
- kỳ hạn 60 tháng	23.044.567.725	23.044.567.725	24.886.615.500	1.842.047.775		-
Ngân hàng công thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	737.111.773.862	737.111.773.862	214.799.995.499	202.485.561.389	724.797.339.752	724.797.339.752
Ngân hàng Quân Đội Quảng						
- Ninh kỳ hạn 24 tháng	43.750.000.000	43.750.000.000	50.000.000.000	6.250.000.000		-

* Các khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	26.073.754.000	26.073.754.000	26.073.754.000	41.300.000.000	41.300.000.000	41.300.000.000
* Các khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	1.668.092.684.018	1.668.092.684.018	525.674.398.545	186.539.109.164	1.328.957.394.637	1.328.957.394.637
c Các khoản nợ thuê tài chính						
d Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>	
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

	<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	439.413.242.212	439.413.242.212	311.532.156.072	311.532.156.072
- Công ty TNHH 1TV môi trường TKV	18.564.648.151	18.564.648.151	4.135.970.110	4.135.970.110
- Công ty TNHH Công Oanh	3.737.663.640	3.737.663.640	6.289.836.836	6.289.836.836
- Công ty CP Du lịch và Thương mại		-		-
- Công ty xây dựng Hầm lò 1		-		-
- Công ty CP công nghiệp ô tô - Vinacomín		-		-
- Công ty CP Du lịch và Thương mại CN Quảng Ninh	30.016.077.026	30.016.077.026	10.553.363.900	10.553.363.900
- Trường cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam	3.637.911.406	3.637.911.406	4.483.985.162	4.483.985.162
- Công ty xây lắp mỏ TKV	28.064.987.744	28.064.987.744	45.277.743.651	45.277.743.651
- Công ty CP chế tạo máy- Vinacomín	2.907.003.923	2.907.003.923	3.176.833.155	3.176.833.155
- Xí nghiệp Vật tư vận tải Hòn Gai	11.031.482.932	11.031.482.932	8.099.124.122	8.099.124.122
- Phải trả các đối tượng khác	341.453.467.390	341.453.467.390	229.515.299.136	229.515.299.136
b Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
Cộng	439.413.242.212	439.413.242.212	311.532.156.072	311.532.156.072
c Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Phải trả các đối tượng khác				
Cộng				

d Phải trả người bán là các bên liên quan

17 Trái phiếu phát hành

18 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

19 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	-	58.010.596.624	55.651.251.650	2.359.344.974
+ Thuế GTGT hàng nội địa		58.010.596.624	55.651.251.650	2.359.344.974
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
+ Thuế xuất khẩu				
+ Thuế nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	16.422.025.603	19.879.657.601	24.358.172.330	11.943.510.874
- Thuế thu nhập cá nhân	199.596.960	1.077.364.940	986.510.846	290.451.054
- Thuế tài nguyên	24.614.647.832	223.936.032.653	214.563.350.775	33.987.329.710
- Thuế môi trường	455.057.400	4.147.173.600	3.702.870.400	899.360.600
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		12.806.330.256	12.806.330.256	-
- Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	4.218.869.850	83.147.976.120	85.343.878.270	2.022.967.700
Cộng	45.910.197.645	403.008.131.794	397.415.364.527	51.502.964.912
b Phải thu				

20	<u>Chi phí phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn	190.059.117	122.712.000
-	Trích trước chi phí thương hiệu		
-	Trích trước lãi vay DA Hầm Lò		
-	Các khoản trích trước khác	190.059.117	122.712.000
b	Dài hạn	-	-
21	<u>Phải trả khác</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn		
-	Tiền bồi thường		
-	Đoàn phí công đoàn		
-	Thưởng chuyên đề, khoán chi phí	7.400.000.000	7.957.000.000
-	Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	32.972.692.948	18.693.266.723
	Cộng	40.372.692.948	26.650.266.723
22	<u>Doanh thu chưa thực hiện</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
23	<u>Dự phòng phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn		
-	Dự phòng phải trả phí cấp quyền khai thác		
-	Dự phòng điều chỉnh các chỉ tiêu công nghệ		
-	Dự phòng CP sửa chữa lớn		
-	Dự phòng tiền sử dụng thương hiệu		
-	Dự phòng CP môi trường		
	Cộng		
24	<u>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>

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	Số dư đầu kỳ năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	12.926.674.789	38.692.250.636		93.891.037	421.510.406.462
	Tăng vốn trong năm trước				11.005.639.462				11.005.639.462
	Lãi trong năm trước					87.216.900.214			87.216.900.214
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm trước					38.692.250.636			38.692.250.636
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	23.932.314.251	87.216.900.214	-	93.891.037	481.040.695.502
	Tăng vốn trong năm nay				15.065.332.864				15.065.332.864
	Lãi trong năm nay					69.827.550.241			69.827.550.241
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay					87.216.900.214			87.216.900.214
	Lỗ trong năm nay								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	38.997.647.115	69.827.550.241	-	93.891.037	478.716.678.393

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)	240.494.310.000	195.729.220.000
Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)	129.496.930.000	174.262.020.000
Vốn tự bổ sung		
Khác		
Cộng	369.991.240.000	369.991.240.000

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	369.991.240.000	369.991.240.000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000	369.991.240.000
-	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 năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	36.999.124.000	20.349.518.200
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	
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	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ 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	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
-	Quỹ đầu tư phát triển	38.997.647.115	23.932.314.251
-	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:		
g			
26	<u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

<u>27</u>	<u>Chênh lệch tỷ giá</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<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
<u>29</u>	<u>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Tài sản thuê ngoài	4.541.325.000	4.541.325.000
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		
<u>30</u>	<u>Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình</u>		
VII	Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>1</u>	<u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>	2.163.770.552.098	1.490.969.566.317
	+ Doanh thu bán Than	2.090.708.701.733	1.449.217.970.589
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	73.061.850.365	41.751.595.728
	+ Doanh thu bù trừ nội bộ		
<u>2</u>	<u>Các khoản giảm trừ doanh thu</u>	-	-
	+ 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		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>3</u>	<u>Giá vốn hàng bán</u>		
-	Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	1.734.905.090.915	1.083.858.816.737
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	40.282.302.944	32.077.627.972
	Cộng	1.775.187.393.859	1.115.936.444.709
<u>4</u>	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	4.008.514.535	2.518.207.021
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	69.429.652	54.743.215
-	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		
-	Lãi bán hàng trả chậm		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	3.939.084.883	2.463.463.806
<u>5</u>	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

-	Lãi tiền vay	123.474.348.544	84.465.602.915
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	21.539.538.990	16.525.875.924
	+ Lãi tiền vay dài hạn	101.934.809.554	67.939.726.991
-	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		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn		(1.305.623.335)
-	Chi phí tài chính	21.221.644	4.834.078.399
	Cộng	123.495.570.188	87.994.057.979
6	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa		4.634.294.578
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		11.057.490
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	6.819.628.345	4.839.731.087
	Cộng	6.819.628.345	9.485.083.155
7	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản bị phạt		
-	Các khoản khác	2.185.725.507	1.347.564.188
	Cộng	2.185.725.507	1.347.564.188
8	<u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	133.642.845.396	146.859.645.555
-	Chi phí nhân viên quản lý	39.386.677.000	32.717.681.098
-	Chi phí vật liệu quản lý	2.056.017.233	2.091.765.165
-	Chi đồ dùng văn phòng	448.944.100	385.298.000
-	Chi phí khấu hao	985.437.847	2.378.549.185
-	Dịch vụ mua ngoài	3.507.879.074	3.180.649.852
-	Chi phí khác	87.257.890.142	106.105.702.255
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	50.379.952.186	41.742.036.835
-	Chi phí nhân viên	15.468.394.056	14.010.780.356
-	Chi phí vật liệu	20.503.194.659	12.626.082.265
-	Chi phí dụng cụ		
-	Chi phí khấu hao	1.469.816.989	4.646.880.418
-	Dịch vụ mua ngoài	4.345.074.552	2.531.756.831
-	Chi phí khác	8.593.471.930	7.926.536.965

c Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

2	<u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a/	<u>Tổng số</u>		
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	658.951.315.354	444.798.419.853
	+ Chi phí vật liệu	461.666.243.591	250.316.148.467
	+ Chi phí Nhiên liệu	154.642.759.581	158.313.784.424
	+ Chi phí động lực	42.642.312.182	36.168.486.962
	Chi phí nhân công	381.266.434.539	267.610.557.519
	+ Chi phí tiền lương	323.265.012.974	222.124.654.266
	+ Chi phí BHXH, YT, CĐ	34.555.782.870	28.780.214.853
	+ Chi ăn ca	23.445.638.695	16.705.688.400
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	248.741.322.185	138.720.040.815
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	214.571.759.011	210.545.855.449
	Chi phí khác bằng tiền	544.159.526.273	486.004.219.480
	Cộng	2.047.690.357.362	1.547.679.093.116

10	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	19.879.657.601	21.876.207.013
-	Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	19.879.657.601	21.876.207.013

11	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
-	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 sử dụng		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-

VIII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)

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

Kỳ này

Kỳ trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ thuê tài chính
 - 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

Kỳ này

Kỳ trước

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường 1.871.659.179.076 869.473.573.638
 - 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 khế ước thông thường 1.645.585.086.181 467.801.074.276
 - Tiền trả nợ gốc hành trái phiếu thường
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi.....

IX 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

Người lập

Kế toán trưởng

Hạ Long, ngày 18 tháng 1 năm 2019

Giám đốc



Bùi Bằng Ngọc

Trương Thủy Mai

Ngô Thế Phiệt