

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY**  
**QUÝ IV NĂM 2018**  
*(Trước kiểm toán)*

- |                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán       | - Mẫu số B01 -DN  |
| 2 - Báo cáo kết quả kinh doanh | - Mẫu số B02 -DN  |
| 3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | - Mẫu số B03 - DN |
| 4 - Thuyết minh báo cáo        | - Mẫu số B04 - DN |

Kính gửi: .....

TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN - TKV  
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU THÁI NGUYÊN - VIMICO

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Quý IV năm 2018**  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>188 836 387 868</b>	<b>193 954 817 964</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	VI.1	<b>8 672 181 536</b>	<b>39 413 416 417</b>
1. Tiền	111		8 672 181 536	1 413 416 417
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	38 000 000 000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>60 000 000 000</b>	<b>50 000 000 000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	0	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122		0	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	60 000 000 000	50 000 000 000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>4 887 932 692</b>	<b>5 039 235 184</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	1 467 105 231	687 669 851
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2 620 829 700	3 598 477 091
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	1 295 037 761	1 248 128 242
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		- 495 040 000	- 495 040 000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	0	
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	VI.7	<b>92 841 831 729</b>	<b>75 086 610 327</b>
1. Hàng tồn kho	141		95 219 448 813	77 497 274 070
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		- 2 377 617 084	- 2 410 663 743
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>22 434 441 911</b>	<b>24 415 556 036</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	22 433 956 471	22 885 769 985
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	69 395 675
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	485 440	1 460 390 376
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	0	
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>256 274 502 961</b>	<b>298 179 430 851</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3 376 321 246</b>	<b>1 808 485 602</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3	0	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	3 376 321 246	1 808 485 602
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		0	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>171 755 931 420</b>	<b>204 237 195 290</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	<b>221</b>	VI.9	<b>171 755 931 420</b>	<b>204 237 195 290</b>
- Nguyên giá	222		775 446 199 890	755 111 596 406
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 603 690 268 470	- 550 874 401 116
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	0	0
- Nguyên giá	225		0	



- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	0	0
- Nguyên giá	228		629 245 319	629 245 319
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 629 245 319	- 629 245 319
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	VI.12	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>24 283 621 760</b>	<b>46 309 338 360</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a	0	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	24 283 621 760	46 309 338 360
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1 020 246 000	1 020 246 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		- 1 020 246 000	- 1 020 246 000
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>56 858 628 535</b>	<b>45 824 411 599</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	56 858 628 535	45 824 411 599
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	0	
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b	0	
5. Lợi thế thương mại	269		0	
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>445 110 890 829</b>	<b>492 134 248 815</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>139 307 168 218</b>	<b>166 500 242 840</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>139 307 168 218</b>	<b>166 500 242 840</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	34 421 213 076	45 987 615 438
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 663 170 296	10 035 111 679
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	22 796 693 769	45 861 084 148
4. Phải trả người lao động	314		24 520 072 095	32 873 921 428
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	1 191 339 999	119 412 520
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	0	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	24 879 060 931	16 648 938 790
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	19 619 016 080	7 000 000 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		4 148 941 147	5 399 994 600
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		6 067 660 825	2 574 164 237
13. Quỹ Bình ổn giá	323		0	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	0	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	0	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20b	0	
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	0	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	0	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	

10. Cổ phiếu ưu đãi	340			0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b		0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			0
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>305 803 722 611</b>	<b>325 634 005 975</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>299 467 469 123</b>	<b>318 209 986 076</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	180 000 000 000	180 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		180 000 000 000	180 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	0	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	0	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	0	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	0	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	0	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	0	
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	0	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e	0	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	119 467 469 123	138 209 986 076
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		0	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		119 467 469 123	138 209 986 076
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>6 336 253 488</b>	<b>7 424 019 899</b>
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28	0	
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433		6 336 253 488	7 424 019 899
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>445 110 890 829</b>	<b>492 134 248 815</b>

Kiểm tra

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Bùi Tiên Hải



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
*Quý IV năm 2018*

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	191 891 472 019	209 584 220 147	851 292 879 682	800 406 882 740
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		191 891 472 019	209 584 220 147	851 292 879 682	800 406 882 740
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	134 271 149 188	134 192 081 959	624 120 671 893	544 883 262 728
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		57 620 322 831	75 392 138 188	227 172 207 789	255 523 620 012
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	646 919 571	181 755 685	3 516 233 331	1 417 863 798
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	53 761 746	604 211 297	1 330 699 051	2 138 681 372
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		22 164 000	300 869 503	358 189 841	1 835 339 578
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	424 448 150	285 026 666	1 586 259 775	1 192 456 471
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	13 407 257 167	18 422 162 384	44 094 727 840	45 487 041 474
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		44 381 775 339	56 262 493 526	183 676 754 454	208 123 304 493
11. Thu nhập khác	31	VII.6	185 899 761	138 663 372	524 547 857	566 652 809
12. Chi phí khác	32	VII.7	106 615 768	1 537 397 755	336 931 904	1 902 061 536
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		79 283 993	- 1 398 734 383	187 615 953	- 1 335 408 727
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	50		44 461 059 332	54 863 759 143	183 864 370 407	206 787 895 766
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	8 871 147 232	10 388 660 279	37 396 901 284	41 577 909 690
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		35 589 912 100	44 475 098 864	146 467 469 123	165 209 986 076
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	61		35 589 912 100	44 475 098 864	146 467 469 123	165 209 986 076
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70		1 977	2 471	8 137	9 178
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				0	

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường




Bùi Tiến Hải

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý IV năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

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 SẢN XUẤT KINH DOANH</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		183 864 370 407	206 787 895 766
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	VII.9	52 591 895 062	51 935 862 205
- Các khoản dự phòng	03			7 810 658 343
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			303 341 794
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 3 516 233 331	- 655 232 963
- Chi phí lãi vay	06		358 189 841	1 835 339 578
- 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>233 298 221 979</b>	<b>268 017 864 723</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		- 1 416 533 152	1 870 139 616
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		- 17 722 174 743	- 38 286 065 575
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		10 223 776 554	- 45 056 532 993
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		- 10 582 403 422	5 244 303 659
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 336 025 841	- 1 899 648 911
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		- 61 953 133 604	- 21 199 049 871
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		86 500 000	886 700 234
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		- 29 528 633 364	- 3 829 600 362
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>122 069 594 407</b>	<b>165 748 110 520</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		- 15 946 078 699	- 22 286 849 513
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			- 50 000 000 000
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		6 941 140 884	1 301 939 637
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>- 9 004 937 815</b>	<b>- 70 984 909 876</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	53 974 514 918	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	- 41 355 498 838	- 23 693 094 400
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 156 424 907 553	- 98 978 435 000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>- 143 805 891 473</b>	<b>- 122 671 529 400</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>- 30 741 234 881</b>	<b>- 27 908 328 756</b>



Tiền tồn đầu kỳ	60		39 413 416 417	67 319 370 655
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			2 374 518
Tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70		8 672 181 536	39 413 416 417

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY**  
**Năm 2018**

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn Công ty cổ phần. Trong đó Vốn nhà nước chiếm 51%.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Khảo sát, thăm dò, khai thác, tinh luyện, kinh doanh khoáng sản. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
3. Ngành nghề kinh doanh

Khảo sát thăm dò khai thác mỏ, chế biến tinh luyện kim loại màu. Công trình hạ tầng cơ sở các công trình công nghiệp và dân dụng. Kinh doanh các loại khoáng sản, sản xuất vật liệu xây dựng, sửa chữa ô tô và thiết bị khai thác mỏ, thiết kế chế tạo thiết bị phụ tùng đi kèm xuất nhập khẩu thiết bị, vật tư, phụ tùng và khoáng sản các loại. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty cổ phần hạch toán độc lập

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

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

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

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty thực hiện công tác kế toán theo hệ thống chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và mẫu biểu báo cáo quản trị của Tập đoàn than Khoáng sản VN.

2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

3. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Tuân thủ chế độ kế toán hiện hành, hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán Việt Nam của Bộ Tài chính.

Tuân thủ nguyên tắc thận trọng và tính trọng yếu của Báo cáo Tài chính

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền



Kết thúc niên độ kế toán, doanh nghiệp phải kiểm kê để xác định đúng thực tế. Số tồn cuối kỳ đều được tính ra đồng Việt Nam.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán. Căn cứ vào ngày 31/12 của năm báo cáo, khoá sổ kết thúc niên độ kế toán ngân hàng công bố tỷ giá tại thời điểm 31/12 căn cứ vào đó để chuyển đổi ra đồng Việt Nam.

## 2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Được xác định trên cơ sở số lượng thông qua công tác kiểm kê hàng tồn kho và đơn giá tồn kho cuối kỳ của từng mặt hàng.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không phát sinh

## 3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính:  
+ TSCĐ hữu hình: Giá mua + chi phí vận chuyển + lắp đặt chạy thử
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Thực hiện theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, phương pháp trích khấu hao theo đường thẳng.

## 4. Ghi nhận và trích khấu hao Bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không phát sinh
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: không phát sinh

## 5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

Căn cứ quyết định của HĐQT liên doanh, quyết định mức đóng góp của mỗi bên, đơn vị căn cứ vào hoá đơn, chứng từ để làm cơ sở ghi nhận vốn đóng góp.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

## 6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản các khoản chi phí đi vay

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

## 7. Nguyên tắc ghi nhận vốn hoá các khoản chi phí khác

+ Chi phí trả trước

+ Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: căn cứ từng kỳ lập báo cáo quyết toán nếu chi phí có thể chịu được thì phân bổ theo thời gian sử dụng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không phát sinh

#### 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Căn cứ vào hợp đồng mua bán và các chứng từ có liên quan để làm cơ sở ghi nhận các khoản phải trả

#### 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Căn cứ vào các công trình xây dựng, các chi phí phát sinh nhưng chưa có sản phẩm thì các chi phí quản lý chung được ghi vào chi phí trả trước, khi có sản phẩm sản xuất ra thì được phân bổ dần vào giá thành sản phẩm của Công trình đó.

#### 10. 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.

- 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

#### 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

Căn cứ theo hợp đồng mua bán và hoá đơn xuất bán hàng hoá, đã được khách hàng chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Căn cứ hợp đồng hai bên ký kết, sau khi thực hiện xong công việc bên mua có thể trả tiền ngay hoặc chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính

Hiệu quả được phân phối lợi nhuận từ hoạt động này. Ngoài ra chênh lệch bán ngoại tệ cũng được ghi vào doanh thu này.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

#### 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

13. 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

#### 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

#### 15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
Quý IV năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<b>01. Tiền</b>	8 672 181 536		39 413 416 416			
- Tiền mặt	217 082 293		113 501 411			
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	8 455 099 243		39 299 915 005			
- Tiền đang chuyển						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
<b>02. Các khoản đầu tư tài chính</b>	61 020 246 000	60 000 000 000	- 1 020 246 000	51 020 246 000	50 000 000 000	- 1 020 246 000
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i>	0	0	0	0	0	0
(Phù hợp với Biểu 02A-TM)						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
<i>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	60 000 000 000	60 000 000 000	50 000 000 000	50 000 000 000		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	60 000 000 000	60 000 000 000	50 000 000 000	50 000 000 000		
- Tiền gửi có kỳ hạn	60 000 000 000	60 000 000 000	50 000 000 000	50 000 000 000		
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
<i>b2/ Dài hạn</i>	0	0	0	0		
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<i>c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	1 020 246 000	0	- 1 020 246 000	1 020 246 000	0	- 1 020 246 000
(Phù hợp với Biểu 02C-TM và PB01-TKV)						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<b>03. Phải thu của khách hàng</b>	1 467 105 231	972 065 231	- 495 040 000	687 669 851	192 629 851	- 495 040 000
(Phù hợp với Biểu 03A-TM)						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
<b>04. Phải thu khác</b>	1 295 037 761		1 248 128 242			
(Phù hợp với Biểu 04-TM)						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		
<b>05. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	0	0	0	0		
<i>a/ Tiền</i>						
<i>b/ Hàng tồn kho</i>						
<i>c/ TSCĐ</i>						
<i>d/ Tài sản khác</i>						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có khả năng thu hồi	Giá gốc	Giá trị có khả năng thu hồi		
<b>06. Nợ xấu</b>	495 040 000	0	495 040 000	0		
(Phù hợp với Biểu 06-TM)						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
<b>07. Hàng tồn kho</b>	95 219 448 814	- 2 377 617 084	77 497 274 070	- 2 410 663 743		
- Hàng đang đi trên đường						
- Nguyên liệu, vật liệu	12 575 118 569		6 695 529 975			
- Công cụ, dụng cụ	470 515 615		332 614 601			
- Chi phí SX, KD dở dang	54 724 441 732	- 2 377 617 084	49 763 839 475	- 2 410 663 743		
- Thành phẩm	27 449 372 898		20 705 290 019			
- Hàng hóa						
- Hàng gửi đi bán						
- Hàng hóa kho bảo thuế						
<i>Trong đó</i>						
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ						
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
<b>08. Tài sản dở dang dài hạn</b>	9 718 621 760	31 744 338 360	0	0		
<i>a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</i>						
<i>b/ Xây dựng cơ bản dở dang</i>	9 718 621 760	31 744 338 360				
(Phù hợp với Biểu 08-TM)						
	Cuối kỳ			Đầu năm		
<b>09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình</b>	171 755 931 420	204 237 195 290				
(Phù hợp với Biểu 09-TM)						

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Phù hợp với Biểu 10-TM)	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (Phù hợp với Biểu 11-TM)	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Phù hợp với Biểu 12-TM)	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
13. Chi phí trả trước (Phù hợp với Biểu 13-TM)	79 292 585 006	68 710 181 584				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác a/ Ngắn hạn b/ Dài hạn	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
15. Vay và nợ thuê tài chính	19 619 016 080	19 619 016 080	0	7 000 000 000	7 000 000 000	7 000 000 000
a/ Vay ngắn hạn	19 619 016 080	19 619 016 080				
b/ Vay dài hạn	0	0	0	7 000 000 000	7 000 000 000	7 000 000 000
- Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	0	0		7 000 000 000	7 000 000 000	7 000 000 000
- Kỳ hạn từ 1-3 năm	0	0			0	0
- Kỳ hạn từ 3-5 năm						
- Kỳ hạn từ 5-10 năm						
- Kỳ hạn trên 10 năm						
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
c/ Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán	0	0	0	0	0	0
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 1 năm đến 5 năm						
- Trên 5 năm						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	0	0	0	0		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
16. Phải trả người bán (Phù hợp với Biểu 03A-TM)	34 421 213 076	34 421 213 076	45 987 615 438	45 987 615 438		
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
17. Trái phiếu phát hành (Phù hợp với Biểu 17-TM)	0			0		
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả - Mệnh giá - Giá trị đã mua lại trong kỳ						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Phù hợp với Biểu 19-TM)	22 796 693 769	45 861 084 148				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
20. Chi phí phải trả	1 191 339 999	1 191 339 999	119 412 520	119 412 520		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép						
- Trích trước chi phí trong thời gian ngừng việc						
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	0	0				
- Lãi vay	22 164 000	22 164 000	1 132 000	1 132 000		
- Các khoản trích trước khác	1 169 175 999	1 169 175 999	118 280 520	118 280 520		
+ Chi phí phải trả nhà thầu phụ						
+ Chi phí phải trả các công trình XD CB						
+ Chi phí vận chuyển	0		118 280 520	118 280 520		
+ Chi phí phải trả tiền điện	0		0	0		
+ Tiền cấp quyền khai thác						
+ Phí sử dụng tài liệu địa chất						
+ Các khoản phải trả khác chưa đủ hồ sơ	1 169 175 999	1 169 175 999	0	0		

50



	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>21. Phải trả khác</b>	24 879 060 931	19 561 508 197	16 648 938 790	16 648 938 790
<i>a/ Ngắn hạn</i>	24 879 060 931	19 561 508 197	16 648 938 790	16 648 938 790
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn				
- Bảo hiểm xã hội				
- Bảo hiểm y tế				
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Phải trả về cổ phần hóa	5 317 552 734			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	12 831 144 515	12 831 144 515	2 379 140 894	2 379 140 894
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	6 730 363 682	6 730 363 682	14 269 797 896	14 269 797 896
<i>b/ Dài hạn</i>	0	0	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác				
<i>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>	0	0	0	0
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>		
<b>22. Doanh thu chưa thực hiện</b>	0	0		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	0	0		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
<i>b/ Dài hạn</i>	0	0		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
<i>c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng</i>				
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>		
<b>23. Dự phòng phải trả</b>	4 148 941 147	5 399 994 600		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	4 148 941 147	5 399 994 600		
- 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	4 148 941 147	5 399 994 600		
+ Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ				
+ Mét lô không đạt hệ số kế hoạch				
+ Đất bóc không đạt hệ số kế hoạch				
+ Cung độ vận tải không đạt kế hoạch				
+ Khác	4 148 941 147	5 399 994 600		
<i>b/ Dài hạn</i>	0	0		
- 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				
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>		
<b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>				
<i>a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</i>	0	0		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0		
<i>b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>	0	0		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0		
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>		
<b>25. Vốn chủ sở hữu</b>	299 467 469 123	318 209 986 076		
<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>				
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>		

<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b> (Phù hợp với Biểu B09A)	0	0			
	Cuối kỳ	Đầu năm			
<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	0	0			
- Do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND					
- Do mua bán, trao đổi, thanh toán trong kỳ					
- Do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ					
	Cuối kỳ	Được cấp	Đã chi	Đầu năm	
<b>28. Nguồn kinh phí</b>	Cuối kỳ	Đầu năm			
<b>29. Khoản mục ngoài bảng</b>					
<b>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 hạn</b>	0	0			
- Từ 1 năm trở xuống;	0	0			
- Trên 1 năm đến 5 năm;	0	0			
- Trên 5 năm;	0	0			
<b>b/ Tài sản nhận giữ hộ</b>	0	0			
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác	0	0			
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	0	0			
<b>c/ Ngoại tệ các loại</b>					
- USD	24,72	81,02			
- EUR	0	-			
- CNY	-	-			
- JPY	0	0			
- AUD	0	0			
- KIP	0	0			
<b>d/ Kim khí quý, đá quý</b>	0	0			
<b>đ/ Nợ khó đòi đã xử lý</b>	24 613 402 461	24 613 402 461			
<b>e/ Các thông tin khác</b>	0	0			

Lập biểu

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Giám đốc

Bùi Tiến Hải





	- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)																		
	+ Cổ phiếu phổ thông																		
	+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)																		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành																		
	+ Cổ phiếu phổ thông																		
	+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)																		
<b>Đ</b>	<b>Cổ tức</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>																
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm																		
	+ 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 lấy kế chưa được ghi nhận																		
<b>E</b>	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>																
	- Quỹ đầu tư phát triển;	0	0																
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.																		
		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>																
<b>G</b>	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.																		
<b>H</b>	Vốn điều lệ theo giấy phép đăng ký kinh doanh mới nhất	180 000 000 000	180 000 000 000																

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường



Giám đốc

Đài Tiến Hải



**BÁO CÁO THU CHI HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH VÀ THU CHI KHÁC**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: đồng

TT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
<b>I</b>	<b>DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>3 516 233 331</b>	<b>1 417 863 798</b>
1	Lãi tiền gửi	3 516 233 331	1 417 863 798
2	Lãi tiền cho vay	0	
3	Lãi bán các khoản đầu tư	0	
4	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
5	Lãi chênh lệch tỷ giá	0	0
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	0	
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	
6	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	
7	Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
<b>II</b>	<b>CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>1 330 699 051</b>	<b>2 138 681 372</b>
1	Lãi tiền vay	358 189 841	1 835 339 578
	- Lãi tiền vay ngắn hạn	67 809 896	
	- Lãi tiền vay trung dài hạn	290 379 945	1 835 339 578
2	Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	0	
3	Lỗ do nhượng bán, thanh lý các khoản ĐT tài chính	0	
4	Lỗ chênh lệch tỷ giá	63 196 573	303 341 794
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	63 196 573	
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	303 341 794
5	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
6	Chi phí tài chính khác	909 312 637	
<b>III</b>	<b>THU NHẬP KHÁC</b>	<b>524 547 857</b>	<b>566 652 809</b>
1	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	81 467 000	
2	Lãi do đánh giá lại tài sản	0	
3	Bán, cho thuê lại tài sản	0	
4	Tiền phạt thu được	0	
5	Nợ khó đòi đã xử lý	0	
6	Thuế được giảm	0	
7	Các khoản khác	443 080 857	566 652 809
<b>II</b>	<b>CHI PHÍ KHÁC</b>	<b>336 931 904</b>	<b>1 902 061 536</b>
1	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	623 770 660
2	Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	
3	Các khoản bị phạt	0	
4	Các khoản khác	336 931 904	1 278 290 876

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

**BÁO CÁO CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>1 586 259 775</b>	<b>1 192 456 471</b>
1	Chi phí nhân viên	1 586 259 775	1 189 456 471
a	Tiền lương	1 271 021 135	1 189 456 471
b	Bảo hiểm, KPCĐ	315 238 640	
c	Tiền ăn ca	0	
2	Chi phí năng lượng	0	
3	Chi phí vật liệu bao bì	0	
4	Chi phí dụng cụ, đồ nghề	0	
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	0	
6	Chi phí bảo hành	0	
7	Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	
8	Chi phí khác bằng tiền	0	3 000 000
<b>II.</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>44 094 727 840</b>	<b>45 487 041 474</b>
1	Chi phí nhân viên quản lý	20 226 046 450	20 140 330 330
a	Tiền lương	17 422 393 532	16 848 613 552
b	Bảo hiểm, KPCĐ	1 615 347 013	2 034 524 778
c	Tiền ăn ca	1 188 305 905	1 257 192 000
2	Chi phí năng lượng	718 400 229	768 322 163
3	Chi phí vật liệu quản lý	1 457 517 184	1 257 276 195
4	Chi phí đồ dùng văn phòng	174 319 636	285 505 455
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	3 648 746 713	4 668 497 723
6	Thuế, phí, lệ phí	224 300 515	217 997 135
7	Chi phí dự phòng	0	
8	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2 142 269 127	691 568 531
9	Chi phí khác bằng tiền	15 503 127 986	17 457 543 942
<b>III.</b>	<b>Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Hoàn nhập dự phòng bảo hành SP, hàng hóa		
2	Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
3	Các khoản ghi giảm khác		

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiên Hải



**TẬP HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: đồng

STT	Yếu tố chi phí	Tổng số	TRONG ĐÓ									
			Sản xuất Than	Sản xuất Điện	Sản xuất Khoáng sản	Sản xuất Vật liệu nổ	Xây lắp	Sản xuất VLXD	Sản xuất cơ khí	Sản xuất SP khác	Kinh doanh dịch vụ	
1	Bán thành phẩm mua ngoài	57 145 934 529			57 145 934 529							
2	Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	297 482 659 952	0	0	297 484 287 093	0	0	0	0	- 1 627 141	0	
	- Nguyên vật liệu	147 403 472 027			147 405 099 168					- 1 627 141		
	- Nhiên liệu	50 693 127 749			50 693 127 749							
	- Động lực	99 386 060 176			99 386 060 176							
3	Chi phí nhân công	160 418 087 777	0	0	160 418 087 777	0	0	0	0	0	0	
	- Tiền lương	135 546 504 509			135 546 504 509							
	- Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	14 949 599 268			14 949 599 268							
	- Ăn ca	9 921 984 000			9 921 984 000					0		
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	52 591 895 062			52 583 096 653					8 798 409		
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	27 624 407 417			16 265 247 712					11 359 159 705		
6	Chi phí khác bằng tiền	99 321 385 731			97 561 490 438					1 759 895 293		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>694 584 370 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>681 458 144 202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 126 226 266</b>	<b>0</b>	

Ghi chú

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kê toán trưởng



Lại Trí Cường

Giám đốc



Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG - PHẢI TRẢ NHÀ CUNG CẤP  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 131						TK 331				
		TỔNG TK 131		131 - NGẮN HẠN		131 - DÀI HẠN		TỔNG TK 331		331 - NGẮN HẠN		331 - DÀI HẠN
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ
	<b>TỔNG CỘNG</b>	1 467 105 231	1 663 170 296	1 467 105 231	1 663 170 296			2 620 829 700	34 421 213 076	2 620 829 700	34 421 213 076	0
<b>I</b>	<b>NỘI BỘ TCT KHOÁNG SẢN</b>							1 892 063 568		1 892 063 568		0
1	Văn phòng TCT											
2	Chi nhánh Mỏ tuyến đồng Sin Quyền							1 692 463 568		1 692 463 568		
3	Chi nhánh Luyện đồng Lào cai											
4	Chi nhánh đá quý Việt Nhật							199 600 000		199 600 000		
<b>II</b>	<b>TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV</b>							284 821 000		284 821 000		0
33	Viện Khoa học công nghệ mỏ							284 821 000		284 821 000		
34	Viện Cơ khí năng lượng và mỏ											
<b>III</b>	<b>NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV</b>	1 467 105 231	1 663 170 296	1 467 105 231	1 663 170 296			2 620 829 700	32 244 328 508	2 620 829 700	32 244 328 508	0
<b>III.1</b>	<b>Tổng các đối tượng dư nợ còn lại</b>	68 311 737	230 383 228	68 311 737	230 383 228			551 157 500	22 591 411 350	551 157 500	22 591 411 350	
<b>III.2</b>	<b>Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất</b>	1 398 793 494	1 432 787 068	1 398 793 494	1 432 787 068			2 069 672 200	9 652 917 158	2 069 672 200	9 652 917 158	0
2	C.ty TNHH TM & DV Vận tải Khánh Duy	579 124 600		579 124 600								
3	Công ty TNHH Luyện kim Thăng Long	292 582 137		292 582 137								
4	Công ty công nghiệp Hóa chất mỏ Thái Nguyên	204 956 300		204 956 300								
5	Công ty Cổ phần Pin ắc quy Miền Nam	138 397 717		138 397 717								
6	Công ty cổ phần vật tư mỏ Địa Chất - Vimico	183 732 740		183 732 740								
7	Cty TNHH Pha Lê Cao Bằng		208 836 780		208 836 780							
8	Công ty cổ phần hợp tác kinh tế và xuất nhập khẩu VC		834 886 160		834 886 160							
9	Công ty TNHH khai thác CB XNK K.sản V.Nam		138 522 425		138 522 425							
10	Công ty TNHH SX và kinh doanh thương mại Tân Tiến		114 826 123		114 826 123							
11	Công ty TNHH Thuận Thiên		135 715 580		135 715 580							
12	Cty TNHH kim loại màu Trường Thành							1 776 040 863		1 776 040 863		
13	Cty TNHH sản xuất và thương mại Lê Hoàn							894 564 000		894 564 000		
14	Doanh nghiệp tư nhân Dương Phong							2 057 710 611		2 057 710 611		
15	Cty HH TMCN Văn Huy Văn Nam TQ							2 624 867 759		2 624 867 759		
16	Công ty TNHH TM dịch vụ Quỳnh Trang							2 299 733 925		2 299 733 925		
17	Trung tâm phát triển quỹ đất huyện Đại Từ							350 000 000		350 000 000		
18	Công ty Cổ phần kỹ thuật Môi trường Việt An							827 232 200		827 232 200		
19	Công ty CP đầu tư và xây dựng Trường sơn							602 040 000		602 040 000		
20	Công ty cổ phần tư vấn đầu tư và xây dựng mỏ							290 400 000		290 400 000		

Lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Giám đốc

Đài Tiến Hải



BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ KHÁC

Đvt: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 138 [Phải thu (+) / Phải trả (-)]			TK 338 [Phải trả (+) / Phải thu (-)]				
		TỔNG DƯ NỢ TK	138 - NGẮN HẠN	138 - DÀI HẠN	GHI CHÚ	TỔNG DƯ CÓ TK338	338 - NGẮN HẠN	338 - DÀI HẠN	GHI CHÚ
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>1 295 037 761</b>	<b>1 295 037 761</b>			<b>24 879 060 931</b>	<b>24 879 060 931</b>		<b>GHI CHÚ</b>
<b>I</b>	<b>NỘI BỘ TCT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II</b>	<b>TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV</b>								
16	Tổng Cty Khoáng sản								
17	Cty Than Uông Bí								
<b>III</b>	<b>NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV</b>	<b>1 295 037 761</b>	<b>1 295 037 761</b>			<b>24 879 060 931</b>	<b>24 879 060 931</b>		<b>Ghi chú</b>
III.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại	148 455 395	148 455 395			2 081 622 191	2 081 622 191		
III.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	1 146 582 366	1 146 582 366			22 797 438 740	22 797 438 740		Ghi chú
1	Công ty Kim loại màu Bắc Cạn								
2	Thuế thu nhập cá nhân	188 739 097	188 739 097						
3	Tiền lãi ký quỹ mỏ Cúc đường	198 549 251	198 549 251						
5	Phải thu BHXH, y tế, thất nghiệp	606 997 400	606 997 400						
6	Thuế GTGT chưa khấu trừ trong kỳ	51 905 050	51 905 050						
7	Quỹ hỗ trợ khó khăn 0.5	100 391 568	100 391 568						
8	Thưởng hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh					1 700 000 000	1 700 000 000		
9	Thưởng vượt chỉ tiêu p.trao thi đua 90 ngày đến quý IV/2018 ( QĐ 320					609 165 000	609 165 000		
10	Thưởng TT cá nhân có đóng góp hỗ trợ c.ty HTXS c.tác b.vệ MT (QĐ					500 000 000	500 000 000		
11	Quỹ hỗ trợ khó khăn 0.5					1 305 576 491	1 305 576 491		
12	Chi phí HĐQT					187 200 000	187 200 000		
13	Lãi chậm trả tiền cổ phần hóa					5 317 552 734	5 317 552 734		
14	Thưởng mục tiêu công tác AT-VSLĐ năm 2018 ( QĐ3161 ngày 28/12					346 800 000	346 800 000		
15	Tiền đặt cọc mua hàng					12 831 144 515	12 831 144 515		

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán



Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

**BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ: GÓC - LÃI VAY**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	GÓC VAY				LÃI VAY				GHI CHÚ
		GÓC VAY NGẮN HẠN		GÓC VAY DÀI HẠN		LÃI VAY NGẮN HẠN		LÃI VAY DÀI HẠN		
		Nợ TK 128	Có TK 341.1	Nợ TK 228	Có TK 341.2	Nợ TK 13882	Có TK 33542	Nợ TK 13883	Có TK 33543	
	<b>TỔNG CỘNG</b>	0	0	0	0	0	0	0	22 164 000	
<b>I</b>	<b>TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Cơ quan Tập đoàn (BAN KT-TC)									
<b>II</b>	<b>NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV</b>	0	0	0	0	0	0	0	22 164 000	Ghi chú
<b>II.1</b>	<b>Tổng các đối tượng dư nợ còn lại</b>									
<b>II.2</b>	<b>Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất</b>	0	0	0	0	0	0	0	22 164 000	Ghi chú
1	Vay dài hạn ngân hàng TMCP Quốc tế VN- CN Trung tâm KDoanh									
2	Vay dài hạn ngân hàng Đầu tư và PT Thái Nguyên				0				22 164 000	
3	Ngân hàng NN& PTNN huyện chợ đồn									
10										

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường



Giám đốc

Bùi Tiên Hải



**PHẢI THU KHÁC**  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

T T	Đối tượng nợ	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Ngắn hạn	Dài hạn	Ngắn hạn	Dài hạn
A	B	1	2	3	4
	<b>Tổng cộng</b>	1.295.037.761	3.376.321.246	1.248.128.242	1.808.485.602
<b>I</b>	<b>Trong TKV</b>	-	-	-	-
1	Phải thu về cổ phần hóa				
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
3	Phải thu người lao động				
4	Ký cược, ký quỹ				
5	Cho mượn				
6	Các khoản chi hộ				
7	Phải thu khác				
<b>II</b>	<b>Ngoài TKV</b>	1.295.037.761	3.376.321.246	1.248.128.242	1.808.485.602
1	Phải thu về cổ phần hóa				
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
3	Phải thu người lao động	795.736.497			
4	Ký cược, ký quỹ		3.376.321.246		1.808.485.602
5	Cho mượn				
6	Các khoản chi hộ				
7	Phải thu khác	499.301.264	-	1.248.128.242	

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

**BÁO CÁO CHI TIẾT CÔNG NỢ KHÓ ĐÒI**  
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

T T	Đối tượng nợ	Cuối kỳ			Đầu năm		
		Giá gốc	Dự kiến thu hồi	Trích lập dự phòng	Giá gốc	Dự kiến thu hồi	Trích lập dự phòng
A	B	1	2	3	4	5	6
	<b>Tổng cộng</b>	495.040.000	-	495.040.000	495.040.000	-	495.040.000
-	Từ 6 - 12 tháng	-	-	-	-	-	-
-	Từ 1 - 2 năm	-	-	-	-	-	-
-	Từ 2 - 3 năm	-	-	-	-	-	-
-	Trên 3 năm	495.040.000	-	495.040.000	495.040.000	-	495.040.000
	<i>Chi tiết cụ thể</i>						
I	Từ 6 - 12 tháng	-	-	-	-	-	-
II	Từ 1 - 2 năm	-	-	-	-	-	-
III	Từ 2 - 3 năm	-	-	-	-	-	-
IV	Trên 3 năm	495.040.000	-	495.040.000	495.040.000	-	495.040.000
	Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Trường Sơn	495.040.000		495.040.000	495.040.000		495.040.000

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường

Giám đốc



Bùi Tiến Hải



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**  
**PHẦN I: SỐ PHẢI NỢ (TỔNG CỘNG)**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ CÒN PHẢI NỢ ĐẦU NĂM	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỢ CUỐI KỲ
			SỐ PHẢI NỢ	SỐ ĐÃ NỢ	
1	2	3	4	5	6=3+4-5
<b>I. THUẾ</b>	<b>10</b>	<b>43 698 678 438</b>	<b>115 966 696 819</b>	<b>139 361 782 659</b>	<b>20 303 592 598</b>
1. Thuế Giá trị gia tăng	11	1 451 334 284	46 480 696 541	46 003 725 493	1 928 305 332
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	1 451 334 284	46 480 696 541	46 003 725 493	1 928 305 332
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	11.2	0	0	0	0
2. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	12	0	0	0	0
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13	0	0	0	0
- Thuế xuất khẩu	13.1	0	0	0	0
- Thuế nhập khẩu	13.2	0	0	0	0
4. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	14	41 577 909 690	37 396 901 284	61 953 133 604	17 021 677 370
5. Thuế Thu nhập cá nhân	15	396 013 924	2 234 604 782	2 098 759 615	531 859 091
6. Thuế Tài nguyên	16	250 841 250	27 511 067 948	26 940 158 393	821 750 805
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	17	22 579 290	2 334 851 704	2 357 430 994	0
8. Thuế Bảo vệ môi trường	18	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	19	0	8 574 560	8 574 560	0
<b>II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ KHÁC</b>	<b>30</b>	<b>2 162 405 710</b>	<b>40 200 468 009</b>	<b>39 869 772 548</b>	<b>2 493 101 171</b>
1. Các khoản phụ thu	31	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0	0	0	0
3. Phí bảo vệ môi trường	33	2 162 405 710	39 989 652 333	39 842 808 973	2 309 249 070
4. Quyền khai thác khoáng sản	34	0	0	0	0
5. Phí sử dụng tài liệu	35	0	0	0	0
6. Các khoản khác	36	0	210 815 676	26 963 575	183 852 101
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>40</b>	<b>45 861 084 148</b>	<b>156 167 164 828</b>	<b>179 231 555 207</b>	<b>22 796 693 769</b>

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải