

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ QUÝ III NĂM 2019

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| 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 KÊ TOÁN
Quý III năm 2019
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)	100		215 032 458 050	180 411 374 517
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	42 667 424 938	28 194 019 573
1. Tiền	111		7 667 424 938	8 194 019 573
2. Các khoản tương đương tiền	112		35 000 000 000	20 000 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		65 000 000 000	40 000 000 000
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	65 000 000 000	40 000 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		41 602 934 967	12 165 126 447
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	31 597 440 117	1 445 980 334
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4 026 138 804	5 676 044 387
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	6 474 396 046	5 538 141 726
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	
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	56 148 688 197	76 656 378 314
1. Hàng tồn kho	141		60 432 065 078	79 033 995 398
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		- 4 283 376 881	- 2 377 617 084
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9 613 409 948	23 395 850 183
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	9 613 409 948	23 395 364 743
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	0	485 440
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	0	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		267 664 541 620	250 994 057 030
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		27 413 739 979	26 467 903 472
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	27 413 739 979	26 467 903 472
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		0	
II. Tài sản cố định	220		136 978 907 336	144 743 204 454
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	136 978 907 336	144 743 204 454
- Nguyên giá	222		687 547 235 280	673 216 548 695
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 550 568 327 944	- 528 473 344 241
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		570 983 295	570 983 295
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 570 983 295	- 570 983 295
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		49 317 695 555	23 754 430 637
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	49 317 695 555	23 754 430 637
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		29 859 652 172	29 859 652 172
1. Đầu tư vào công ty con	251		29 859 652 172	29 859 652 172
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	
VI. Tài sản dài hạn khác	260		24 094 546 578	26 168 866 295
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	24 094 546 578	26 168 866 295
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	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		482 696 999 670	431 405 431 547
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		103 353 236 625	128 608 751 917
I. Nợ ngắn hạn	310		97 846 364 538	122 272 498 429
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	28 960 357 461	27 135 227 330
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		407 965 997	1 663 170 296
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	24 974 926 211	21 197 144 972
4. Phải trả người lao động	314		18 875 696 732	18 693 180 569
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	1 335 400 087	44 164 000
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	15 550 807 418	24 067 611 245
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	0	19 619 016 080
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		4 148 941 147	4 148 941 147
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		3 592 269 485	5 704 042 790
13. Quỹ Bình ổn giá	323		0	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	
II. Nợ dài hạn	330		5 506 872 087	6 336 253 488
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		5 506 872 087	6 336 253 488
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		379 343 763 045	302 796 679 630
I. Vốn chủ sở hữu	410		379 343 763 045	302 796 679 630
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	199 343 763 045	122 796 679 630
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		117 796 679 630	122 796 679 630
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		81 547 083 415	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28	0	
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433		0	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		482 696 999 670	431 405 431 547

Kiểm tra

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		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	192 325 784 779	184 240 523 527	626 456 592 350	663 920 616 650
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (1-2)	10		192 325 784 779	184 240 523 527	626 456 592 350	663 920 616 650
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	156 590 523 901	165 617 543 352	496 409 346 842	503 416 083 471
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20-11)	20		35 735 260 878	18 622 980 175	130 047 245 508	160 504 533 179
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1 121 376 126	977 019 360	1 944 700 471	2 867 650 860
7. Chi phí tài chính	22	VII.5			237 610 186	1 276 937 305
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23				175 110 186	336 025 841
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	267 269 690	502 997 444	1 067 404 408	1 161 811 625
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	8 002 472 419	8 694 560 179	25 849 090 368	22 912 999 960
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-8-9)	30		28 586 894 895	10 402 441 912	104 837 841 017	138 020 435 149
11. Thu nhập khác	31	VII.6	153 078 871	81 631 819	730 362 200	210 214 547
12. Chi phí khác	32	VII.7	1 183 541 326	3 512 284	3 566 904 593	197 922 317
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		- 1 030 462 455	78 119 535	- 2 836 542 393	12 292 230
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		27 556 432 440	10 480 561 447	102 001 298 624	138 032 727 379
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	5 533 561 972	2 112 208 227	20 454 215 209	28 245 158 549
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		22 022 870 468	8 368 353 220	81 547 083 415	109 787 568 830
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70		1 223	465	4 530	6 099
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		102 001 298 625	138 032 727 379
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	VII.9	32 151 222 472	33 449 154 763
- 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			0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 1 944 700 471	- 2 867 650 860
- Chi phí lãi vay	06		175 110 186	336 025 841
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		132 382 930 812	168 950 257 123
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		- 30 383 645 027	8 651 220 475
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		18 601 930 320	1 914 176 736
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		- 45 884 840 687	20 911 570 293
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		15 856 274 512	1 577 489 186
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 175 110 186	- 336 025 841
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		- 17 892 098 282	- 41 078 945 064
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			86 500 000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		- 38 262 884 124	- 23 664 913 139
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		34 242 557 338	137 011 329 769
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		- 2 094 836 364	- 8 415 017 533
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			10 000 000 000
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		1 944 700 471	2 867 650 860
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		- 150 135 893	4 452 633 327
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			
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	16 386 744 937	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	- 36 005 761 017	- 7 000 000 000
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			- 129 424 907 553
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		- 19 619 016 080	- 136 424 907 553
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		14 473 405 365	5 039 055 543

Tiền tồn đầu kỳ	60		28 194 019 573	39 218 516 255
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70		42 667 424 938	44 257 571 798

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ
Quý III năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn Công ty cổ phần. Trong đó Vốn Nhà nước giữ 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 thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế 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 III năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm				
01. Tiền	42 667 424 936	28 194 019 573				
- Tiền mặt	151 676 897	172 810 331				
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	42 515 748 039	28 021 209 242				
- Tiền đang chuyển						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
02. Các khoản đầu tư tài chính	95 879 898 172	94 859 652 172	- 1 020 246 000	41 020 246 000	40 000 000 000	- 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>	65 000 000 000	65 000 000 000	40 000 000 000	40 000 000 000		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	65 000 000 000	65 000 000 000	40 000 000 000	40 000 000 000		
- Tiền gửi có kỳ hạn	65 000 000 000	65 000 000 000	40 000 000 000	40 000 000 000		
- 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>	30 879 898 172	29 859 652 172	- 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
03. Phải thu của khách hàng	31 597 440 117	31 597 440 117		1 445 980 334	1 445 980 334	0
(Phù hợp với Biểu 03A-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
04. Phải thu khác	6 474 396 046		5 538 141 726			
(Phù hợp với Biểu 04-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	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		
06. Nợ xấu	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		
07. Hàng tồn kho	60 432 065 078	- 4 283 376 881	79 033 995 398	- 2 377 617 084		
- Hàng đang đi trên đường						
- Nguyên liệu, vật liệu	10 272 142 617		10 608 459 825			
- Công cụ, dụng cụ	392 713 637		297 461 875			
- Chi phí SX, KD dở dang	37 088 437 030	- 4 283 376 881	40 870 029 893	- 2 377 617 084		
- Thành phẩm	12 678 771 794		27 258 043 805			
- 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				
08. Tài sản dở dang dài hạn	49 317 695 555	23 754 430 637	0	0		
<i>a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</i>						
<i>b/ Xây dựng cơ bản dở dang</i>	49 317 695 555	23 754 430 637				
(Phù hợp với Biểu 08-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	136 978 907 336	144 743 204 454				
(Phù hợp với Biểu 09-TM)						

	Cuối kỳ	Đầu năm				
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)	33 707 956 526	49 564 231 038				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác a/ Ngắn hạn b/ Dài hạn	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Cuối kỳ		Trong 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	0	0	0	0	19 619 016 080	19 619 016 080
a/ Vay ngắn hạn	0	0				
b/ Vay dài hạn	0	0	0	0	19 619 016 080	19 619 016 080
- Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	0	0			19 619 016 080	19 619 016 080
- 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						
	Năm nay			Năm trước		
Thời hạn	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)	28 960 357 461	28 960 357 461	27 135 227 330	27 135 227 330		
	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)	24 974 926 211	21 197 144 972				
	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	1 335 400 087	1 335 400 087	44 164 000	44 164 000		
- 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	0	0	22 164 000	22 164 000		
- Các khoản trích trước khác	1 335 400 087	1 335 400 087	22 000 000	22 000 000		
+ Chi phí phải trả nhà thầu phụ						
+ Chi phí phải trả các công trình XD CB						
+ Chi phí vận chuyển	702 879 757	702 879 757	22 000 000	22 000 000		
+ Chi phí phải trả tiền điện	0			0		
+ Tiền cấp quyền khai thác						
+ Phí sử dụng tài liệu địa chất						

+ Các khoản phải trả khác chưa đủ hồ sơ	632 520 330	632 520 330	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
21. Phải trả khác	15 550 807 418	15 550 807 418	24 067 611 245	24 067 611 245
a/ Ngắn hạn	15 550 807 418	15 550 807 418	24 067 611 245	24 067 611 245
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn	355 559 853	355 559 853		
- Bảo hiểm xã hội	7 411 171	7 411 171		
- Bảo hiểm y tế				
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Phải trả về cổ phần hóa		0	5 317 552 734	5 317 552 734
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	12 852 851 020	12 852 851 020	12 831 144 515	12 831 144 515
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2 334 985 374	2 334 985 374	5 918 913 996	5 918 913 996
b/ Dài hạn	0	0	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác				
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán	0	0	0	0
	Cuối kỳ	Đầu năm		
22. Doanh thu chưa thực hiện	0	0		
a/ Ngắn hạn	0	0		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
b/ Dài hạn	0	0		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
23. Dự phòng phải trả	9 655 813 234	10 485 194 635		
a/ Ngắn hạn	4 148 941 147	4 148 941 147		
- 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	4 148 941 147		
+ Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ				
+ Mét lộ 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	4 148 941 147		
b/ Dài hạn	5 506 872 087	6 336 253 488		
- 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	5 506 872 087	6 336 253 488		
	Cuối kỳ	Đầu năm		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	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		
b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	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		
	Cuối kỳ	Đầu năm		
25. Vốn chủ sở hữu	379 343 763 045	302 796 679 630		

(Phù hợp với Biểu B09A)					
	Cuối kỳ	Đầu năm			
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	0	0			
(Phù hợp với Biểu B09A)	Cuối kỳ	Đầu năm			
27. Chênh lệch tỷ giá	0	0			
- Do chuyển đổi BCTC lập bảng 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	
28. Nguồn kinh phí					
	Cuối kỳ	Đầu năm			
29. Khoản mục ngoài bảng					
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	0	0			
- Từ 1 năm trở xuống;	0	0			
- Trên 1 năm đến 5 năm;	0	0			
- Trên 5 năm;	0	0			
b/ Tài sản nhận giữ hộ	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			
c/ Ngoại tệ các loại		24,72			
- USD					
- EUR	0	-			
- CNY	-				
- JPY	0	0			
- AUD	0	0			
- KIP	0	0			
d/ Kim khí quý, đá quý	0	0			
đ/ Nợ khó đòi đã xử lý	24 613 402 461	24 613 402 461			
e/ Các thông tin khác	0	0			

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Trần Văn Long

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

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

Đơn vị: đồng

TT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
I	DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	1 944 700 471	2 867 650 860
1	Lãi tiền gửi	1 944 700 471	2 867 650 860
2	Lãi tiền cho vay	0	0
3	Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
4	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
5	Lãi chênh lệch tỷ giá	0	0
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	0	0
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	0
6	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	0
7	Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
II	CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	237 610 186	1 276 937 305
1	Lãi tiền vay	175 110 186	336 025 841
	- Lãi tiền vay ngắn hạn	175 110 186	45 645 896
	- Lãi tiền vay trung dài hạn	0	290 379 945
2	Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	0	0
3	Lỗ do nhượng bán, thanh lý các khoản ĐT tài chính	0	0
4	Lỗ chênh lệch tỷ giá	0	31 598 827
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	0	0
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	31 598 827
5	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
6	Chi phí tài chính khác	62 500 000	909 312 637
III	THU NHẬP KHÁC	730 362 200	210 214 547
1	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	0
2	Lãi do đánh giá lại tài sản	0	0
3	Bán, cho thuê lại tài sản	0	0
4	Tiền phạt thu được	0	0
5	Nợ khó đòi đã xử lý	0	0
6	Thuế được giảm	0	0
7	Các khoản khác	730 362 200	210 214 547
II	CHI PHÍ KHÁC	3 566 904 593	197 922 317
1	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	43 374 526	0
2	Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	0
3	Các khoản bị phạt	177 420	0
4	Các khoản khác	3 523 352 647	197 922 317

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BÁO CÁO CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
I.	Chi phí bán hàng	1 067 404 408	1 161 811 625
1	Chi phí nhân viên	1 067 404 408	1 161 811 625
a	Tiền lương	858 755 338	969 380 935
b	Bảo hiểm, KPCĐ	208 649 070	192 430 690
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	
II.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25 849 090 368	22 912 999 960
1	Chi phí nhân viên quản lý	12 350 190 433	11 511 408 765
a	Tiền lương	10 552 934 662	9 901 438 065
b	Bảo hiểm, KPCĐ	1 103 035 771	922 035 700
c	Tiền ăn ca	694 220 000	687 935 000
2	Chi phí năng lượng	225 677 962	192 141 878
3	Chi phí vật liệu quản lý	723 812 830	886 296 215
4	Chi phí đồ dùng văn phòng	0	0
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	3 011 473 851	2 492 331 771
6	Thuế, phí, lệ phí	0	0
7	Chi phí dự phòng	0	0
8	Chi phí dịch vụ mua ngoài	314 788 514	686 180 595
9	Chi phí khác bằng tiền	9 223 146 778	7 144 640 736
III.	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN	0	0
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



Trần Văn Long

TẬP HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

Đvt: đồng

STT	Yếu tố chi phí	Tổng số	TRONG ĐÓ								Kinh doanh dịch vụ							
			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								
1	Bán thành phẩm mua ngoài	39 614 785 351			39 614 785 351													
2	Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	186 117 329 585	0	0	185 585 929 585	0	0	0	0	0	0	0	0	531 400 000	0			
	- Nguyên vật liệu	82 169 103 392			81 637 703 392									531 400 000				
	- Nhiên liệu	32 994 889 458			32 994 889 458													
	- Động lực	70 953 336 735			70 953 336 735													
3	Chi phí nhân công	69 489 437 240	0	0	69 489 437 240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Tiền lương	57 063 012 360			57 063 012 360													
	- Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	8 109 434 880			8 109 434 880													
	- Ăn ca	4 316 990 000			4 316 990 000													
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	32 151 222 472			32 150 004 413											1 218 059		
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	9 364 166 179			4 215 870 936											5 148 295 243		
6	Chi phí khác bằng tiền	76 977 496 008			37 118 385 415											39 859 110 593		
	Tổng cộng	413 714 436 835	0	0	368 174 412 940	0	0	0	0	0	0	0	0	45 540 023 895	0			

Ghi chú

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Trần Văn Long

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

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ KHÁC

Đơn: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 138 [Phải thu (+) / Phải trả (-)]			TK 338 [Phải trả (+) / Phải thu (-)]		
		TỔNG DƯ NỢ TK138	138 - NGẮN HẠN	138 - DÀI HẠN	TỔNG DƯ CÓ TK338	338 - NGẮN HẠN	338 - DÀI HẠN
	TỔNG CỘNG	6 474 396 046	6 474 396 046		15 550 807 418	15 550 807 418	GHI CHÚ
I	NỘI BỘ TCT	69486195	69486195	0	0	0	
1	Văn phòng TCT	69 486 195	69 486 195				
II	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV						
III	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	6 404 909 851	6 404 909 851		15 550 807 418	15 550 807 418	Ghi chú
III.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại	171 891 365	171 891 365		382 961 236	382 961 236	
III.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	6 233 018 486	6 233 018 486		15 167 846 182	15 167 846 182	Ghi chú
1	Công ty Kim loại màu Bắc Cạn	3 424 907 553	3 424 907 553				
2	Chi phí vụ kiện của Cty LD kẽm Việt Thái (bù trừ qua TCty)	69 486 195	69 486 195				
3	Tiền điện nước của CBCNV	60 751 489	60 751 489				
5	Phải thu BHXH, y tế, thất nghiệp	412 320 231	412 320 231				
6	Tiền lãi kỹ quỹ phục hồi môi trường	232 176 400	232 176 400				
7	Thuế GTGT chưa khấu trừ trong kỳ	9 099 000	9 099 000				
8	Tạm ứng phục vụ sản xuất	2 024 277 618	2 024 277 618				
9	Trợ cấp ốm đau, dưỡng sức				66 160 600	66 160 600	
10	Phải trả khối thi đua Dn số 4				5 600 000	5 600 000	
11	Quỹ hỗ trợ khó khăn 0.5				940 542 016	940 542 016	
12	Kinh phí, đoàn phí công đoàn				362 971 024	362 971 024	
13	Phải trả cổ tức cổ đông chưa nhận				13 395 000	13 395 000	
14	Chi phí phải trả Hội đồng quản trị, ban KS				948 033 027	948 033 027	
15	Tiền đặt cọc mua hàng				12 831 144 515	12 831 144 515	

Lập biểu



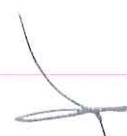
Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán



Lại Trí Cường

Giám đốc

Trần Văn Long

PHẢI THU KHÁC
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

T T	Đối tượng nợ	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Ngắn hạn	Dài hạn	Ngắn hạn	Dài hạn
A	B	1	2	3	4
	Tổng cộng	6.474.396.046	27.413.739.979	5.538.141.726	26.467.903.472
I	Trong TKV	-	-	-	-
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				
II	Ngoài TKV	6.474.396.046	27.413.739.979	5.538.141.726	26.467.903.472
1	Phải thu về cổ phần hóa				
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
3	Phải thu người lao động	481.806.426			
4	Ký cược, ký quỹ		2.831.839.194		26.467.903.472
5	Cho mượn				
6	Các khoản chi hộ				
7	Phải thu khác	5.992.589.620	24.581.900.785	5.538.141.726	

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Trần Văn Long