

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ QUÝ I 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 KẾ TOÁN
Quý I năm 2019
Tại ngày 31 tháng 3 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		151 948 964 881	180 411 374 517
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	5 786 865 475	28 194 019 573
1. Tiền	111		786 865 475	8 194 019 573
2. Các khoản tương đương tiền	112		5 000 000 000	20 000 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		40 000 000 000	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	40 000 000 000	40 000 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		9 675 689 048	12 165 126 447
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	1 485 137 880	1 445 980 334
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3 562 769 024	5 676 044 387
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	5 122 822 144	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	82 221 243 953	76 656 378 314
1. Hàng tồn kho	141		84 598 861 037	79 033 995 398
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		- 2 377 617 084	- 2 377 617 084
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		14 265 166 405	23 395 850 183
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	14 232 819 493	23 395 364 743
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		32 346 912	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		274 961 595 740	250 994 057 030
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		26 709 855 431	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	26 709 855 431	26 467 903 472
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		0	
II. Tài sản cố định	220		140 046 707 282	144 743 204 454
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	140 046 707 282	144 743 204 454
- Nguyên giá	222		680 230 161 814	673 216 548 695
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 540 183 454 532	- 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		51 786 321 270	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	51 786 321 270	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		26 559 059 585	26 168 866 295
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	26 559 059 585	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		426 910 560 621	431 405 431 547
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		99 121 631 425	128 608 751 917
I. Nợ ngắn hạn	310		93 084 458 649	122 272 498 429
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	33 656 447 015	27 135 227 330
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		396 289 674	1 663 170 296
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	11 027 460 994	21 197 144 972
4. Phải trả người lao động	314		22 556 304 627	18 693 180 569
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	449 267 216	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	18 520 757 621	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		2 328 990 355	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		6 037 172 776	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		6 037 172 776	6 336 253 488
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		327 788 929 196	302 796 679 630
I. Vốn chủ sở hữu	410		327 788 929 196	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	147 788 929 196	122 796 679 630
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		122 796 679 630	122 796 679 630
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		24 992 249 566	
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		426 910 560 621	431 405 431 547

Kiểm tra

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2019

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	208 052 378 671	240 202 067 195
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-02)	10		208 052 378 671	240 202 067 195
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	166 897 431 448	174 821 170 203
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		41 154 947 223	65 380 896 992
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	238 956 410	446 383 314
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	220 723 752	211 400 993
Tr.đó: Chi phí lãi vay	23		158 223 752	211 400 993
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	306 396 030	318 814 181
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	9 739 480 969	9 166 420 192
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {20+(21-22)-(25+26)}	30		31 127 302 882	56 130 644 940
11. Thu nhập khác	31	VII.6	135 363 134	38 163 637
12. Chi phí khác	32	VII.7	2 554 059	3 199 601
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		132 809 075	34 964 036
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		31 260 111 957	56 165 608 976
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	6 267 862 391	11 248 961 795
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		24 992 249 566	44 916 647 181
18. Lãi trên cổ phiếu*	70		1 388	8.500
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu*	71		0	0

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc






Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường

Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		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	208 052 378 671	240 202 067 195	208 052 378 671	240 202 067 195
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		208 052 378 671	240 202 067 195	208 052 378 671	240 202 067 195
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	166 897 431 448	174 821 170 203	166 897 431 448	174 821 170 203
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20-11)	20		41 154 947 223	65 380 896 992	41 154 947 223	65 380 896 992
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	238 956 410	446 383 314	238 956 410	446 383 314
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	220 723 752	211 400 993	220 723 752	211 400 993
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		158 223 752	211 400 993	158 223 752	211 400 993
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	306 396 030	318 814 181	306 396 030	318 814 181
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	9 739 480 969	9 166 420 192	9 739 480 969	9 166 420 192
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-8-9)	30		31 127 302 882	56 130 644 940	31 127 302 882	56 130 644 940
11. Thu nhập khác	31	VII.6	135 363 134	38 163 637	135 363 134	38 163 637
12. Chi phí khác	32	VII.7	2 554 059	3 199 601	2 554 059	3 199 601
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		132 809 075	34 964 036	132 809 075	34 964 036
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		31 260 111 957	56 165 608 976	31 260 111 957	56 165 608 976
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	6 267 862 391	11 248 961 795	6 267 862 391	11 248 961 795
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		24 992 249 566	44 916 647 181	24 992 249 566	44 916 647 181
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70		1 388	2 495	1 388	2 495
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			0	0	0

Lập biểu

Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

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

Đơn vị tính: VND

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		31 260 111 957	56 165 608 976
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	VII.9	11 417 606 253	11 267 964 992
- Các khoản dự phòng	03			0
- 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		- 238 956 410	- 446 383 314
- Chi phí lãi vay	06		158 223 752	211 400 993
- Các khoản điều chỉnh khác	07			0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		42 596 985 552	67 198 591 647
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		2 247 485 440	- 4 817 651 888
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		- 5 564 865 639	- 10 894 555 074
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		- 35 913 206 635	136 860 145 843
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		8 772 351 960	10 510 325 421
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 141 989 752	210 268 993
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		- 17 892 098 282	- 40 703 721 150
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		2 868 242 928	- 47 141 453 626
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		- 3 027 094 428	111 221 950 166
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				0
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			- 70 000 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		238 956 410	446 383 314
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		238 956 410	- 69 553 616 686
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			0
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3		29 400 000 000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	- 19 619 016 080	- 31 600 000 000
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		- 19 619 016 080	- 2 200 000 000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		- 22 407 154 098	39 468 333 480

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			0
Tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70		5 786 865 475	78 686 849 735

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường

Giám đốc



Bùi Tiến Hải

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

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm				
01. Tiền	5 786 865 475	28 194 019 573				
- Tiền mặt	92 270 781	172 810 331				
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	5 694 594 694	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	41 020 246 000	40 000 000 000	- 1 020 246 000	41 020 246 000	40 000 000 000	- 1 020 246 000
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i> (Phù hợp với Biểu 02A-TM)	0	0	0	0	0	0
	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>	40 000 000 000	40 000 000 000	40 000 000 000	40 000 000 000		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	40 000 000 000	40 000 000 000	40 000 000 000	40 000 000 000		
- Tiền gửi có kỳ hạn	40 000 000 000	40 000 000 000	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> (Phù hợp với Biểu 02C-TM và PB01-TKV)	1 020 246 000	0	- 1 020 246 000	1 020 246 000	0	- 1 020 246 000
	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 (Phù hợp với Biểu 03A-TM)	1 485 137 880	1 485 137 880		1 445 980 334	1 445 980 334	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
04. Phải thu khác (Phù hợp với Biểu 04-TM)	5 122 822 144		5 538 141 726			
	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 (Phù hợp với Biểu 06-TM)	495 040 000	0	495 040 000	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
07. Hàng tồn kho	84 598 861 037	- 2 377 617 084	79 033 995 398	- 2 377 617 084		
- Hàng đang đi trên đường						
- Nguyên liệu, vật liệu	13 209 389 069		10 608 459 825			
- Công cụ, dụng cụ	729 789 852		297 461 875			
- Chi phí SX, KD dở dang	39 448 105 805	- 2 377 617 084	40 870 029 893	- 2 377 617 084		
- Thành phẩm	31 211 576 311		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	51 786 321 270	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> (Phù hợp với Biểu 08-TM)	51 786 321 270	23 754 430 637				
	Cuối kỳ		Đầu năm			
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Phù hợp với Biểu 09-TM)	140 046 707 282	144 743 204 454				

	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)	40 791 879 078	49 564 231 038				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác	0	0				
a/ Ngắn hạn						
b/ Dài hạn						
	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 thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
c/ Các khoản nợ thuế 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)	33 656 447 015	33 656 447 015	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)	11 027 460 994	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	449 267 216	449 267 216	73 112 382	73 112 382		
- 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	16 234 000	16 234 000	22 164 000	22 164 000		
- Các khoản trích trước khác	433 033 216	433 033 216	50 948 382	50 948 382		
+ Chi phí phải trả nhà thầu phụ						
+ Chi phí phải trả các công trình XD/CB						
+ Chi phí vận chuyển	310 900 000	310 900 000	50 948 382	50 948 382		
+ Chi phí phải trả tiền điện	0		0			
+ Tiền cấp quyền khai thác						
+ Phí sử dụng tài liệu địa chất						

<i>+ Các khoản phải trả khác chưa đủ hồ sơ</i>	122 133 216	122 133 216	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	18 520 757 621	18 520 757 621	24 067 611 245	24 067 611 245
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>18 520 757 621</i>	<i>18 520 757 621</i>	<i>24 067 611 245</i>	<i>24 067 611 245</i>
- 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	5 317 552 734	5 317 552 734	5 317 552 734
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	11 057 911 887	11 057 911 887	12 831 144 515	12 831 144 515
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2 145 293 000	2 145 293 000	5 918 913 996	5 918 913 996
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác				
<i>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Cuối kỳ	Đầu năm		
22. Doanh thu chưa thực hiện	0	0		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
<i>c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng</i>				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
23. Dự phòng phải trả	10 186 113 923	10 485 194 635		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>4 148 941 147</i>	<i>4 148 941 147</i>		
- 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		
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>6 037 172 776</i>	<i>6 336 253 488</i>		
- 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	6 037 172 776	6 336 253 488		
	Cuối kỳ	Đầu năm		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
<i>a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- 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>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- 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	327 788 929 196	302 796 679 630		

<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>					
	Cuối kỳ	Đầu năm			
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	0	0			
<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>	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	Duyệt 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					
- USD		24,72			
- 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



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)																			
D	Cổ tức	Cuối kỳ	Đầu năm																	
	- 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 lũy kế chưa được ghi nhận																			
E	Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm																	
	- Quỹ đầu tư phát triển;	0	0																	
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.																			
		Cuối kỳ	Đầu năm																	
G	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.																			
H	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



Bùi Tiến Hải

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

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2019

Đơn vị: đồng

TT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
I	DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	238 956 410	446 383 314
1	Lãi tiền gửi	238 956 410	446 383 314
2	Lãi tiền cho vay		
3	Lãi bán các khoản đầu tư		
4	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
5	Lãi chênh lệch tỷ giá		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ		
6	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
7	Doanh thu hoạt động tài chính khác		
II	CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	220 723 752	211 400 993
1	Lãi tiền vay	158 223 752	211 400 993
	- Lãi tiền vay ngắn hạn	158 223 752	
	- Lãi tiền vay trung dài hạn		211 400 993
2	Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm		
3	Lỗ do nhượng bán, thanh lý các khoản ĐT tài chính		
4	Lỗ chênh lệch tỷ giá		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ		
5	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
6	Chi phí tài chính khác	62 500 000	
III	THU NHẬP KHÁC	135 363 134	38 163 637
1	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
2	Lãi do đánh giá lại tài sản		
3	Bán, cho thuê lại tài sản		
4	Tiền phạt thu được		
5	Nợ khó đòi đã xử lý		
6	Thuế được giảm		
7	Các khoản khác	135 363 134	38 163 637
II	CHI PHÍ KHÁC	2 554 059	3 199 601
1	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
2	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
3	Các khoản bị phạt		
4	Các khoản khác	2 554 059	3 199 601

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 3 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
I.	Chi phí bán hàng	306 396 030	318 814 181
1	Chi phí nhân viên	306 396 030	318 814 181
a	Tiền lương	239 075 115	318 814 181
b	Bảo hiểm, KPCĐ	67 320 915	
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	9 739 480 969	9 166 420 192
1	Chi phí nhân viên quản lý	4 012 132 825	3 828 581 949
a	Tiền lương	3 414 564 885	3 230 432 819
b	Bảo hiểm, KPCĐ	365 217 940	381 639 130
c	Tiền ăn ca	232 350 000	216 510 000
2	Chi phí năng lượng	44 584 189	44 239 333
3	Chi phí vật liệu quản lý	180 730 284	318 684 477
4	Chi phí đồ dùng văn phòng	0	
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	1 148 670 882	2 018 543 451
6	Thuế, phí, lệ phí	0	
7	Chi phí dự phòng	0	
8	Chi phí dịch vụ mua ngoài	86 116 471	81 804 401
9	Chi phí khác bằng tiền	4 267 246 318	2 874 566 581
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



Bùi Tiến Hải

TẬP HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2019

Đvt: 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	19 012 492 582			19 012 492 582						
2	Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	56 206 693 608	0	0	55 749 693 608	0	0	0	0	457 000 000	0
	- Nguyên vật liệu	21 030 838 792			20 573 838 792					457 000 000	
	- Nhiên liệu	12 611 317 665			12 611 317 665						
	- Động lực	22 564 537 151			22 564 537 151						
3	Chi phí nhân công	26 422 877 567	0	0	26 422 877 567	0	0	0	0	0	0
	- Tiền lương	22 592 860 902			22 592 860 902						
	- Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	2 434 736 665			2 434 736 665						
	- Ăn ca	1 395 280 000			1 395 280 000					0	
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	11 417 606 253			11 416 388 194					1 218 059	
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1 717 208 459			535 390 277					1 181 818 182	
6	Chi phí khác bằng tiền	50 445 943 830			19 878 828 508					30 567 115 322	
	Tổng cộng	165 222 822 299	0	0	133 015 670 736	0	0	0	0	32 207 151 563	0

Ghi chú

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế 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 3 năm 2019

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
	TỔNG CỘNG	1 485 137 880	396 289 674	1 485 137 880	396 289 674			3 562 769 024	33 656 447 015	3 562 769 024	33 656 447 015	0
I	NỘI BỘ TCT KHOÁNG SẢN	237 600		237 600								0
	1 Văn phòng TCT	237 600		237 600								
	2 Chi nhánh Mô tuyến đồng Sơn Quỳ											
	3 Chi nhánh Luyện đồng Lào cai											
	4 Chi nhánh đá quý Việt Nhật											
II	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV							390 000 000		390 000 000		0
	33 Viện Khoa học công nghệ mỏ							390 000 000		390 000 000		
	34 Viện Cơ khí năng lượng và mỏ											
III	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	1 484 900 280	396 289 674	1 484 900 280	396 289 674			3 172 769 024	33 656 447 015	3 172 769 024	33 656 447 015	0
III.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại	13 757 370	108 685 549	13 757 370	108 685 549			1 240 136 824	12 637 424 163	1 240 136 824	12 637 424 163	0
III.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	1 471 142 910	287 604 125	1 471 142 910	287 604 125			1 932 632 200	21 019 022 852	1 932 632 200	21 019 022 852	0
	2 Cty TNHH TM & DV Vận tải Khánh Duy	871 200 000		871 200 000								
	3 Công ty công nghiệp Hóa chất mỏ Thái Nguyên	276 421 200		276 421 200								
	4 Cty TNHH Pha Lê Cao Bằng	253 652 335		253 652 335								
	5 Cty TNHH kim loại Việt Phong	12 627 862		12 627 862								
	6 Công ty cổ phần pin Hà Nội	17 409 213		17 409 213								
	7 Công ty Cổ phần Pin ắc quy Miền Nam	39 832 300		39 832 300								
	8 Cty TNHH kim loại màu Trường Thành		60 696 683		60 696 683							
	9 Công ty TNHH Thuận Thiên		52 238 380		52 238 380							
	10 CTTNHH Thực Nghiệp Trung Nhật Bảo Thăng VN		36 146 637		36 146 637							
	11 Công ty TNHH khai thác Chế Biến XNK Khoáng sản Việt Nam		138 522 425		138 522 425							
	12 Chi nhánh phía bắc tổng công ty may nhà bè - Công ty cổ phần								1 304 998 200		1 304 998 200	
	13 Cty HH TMCN Văn Huy Văn Nam TQ								2 624 867 759		2 624 867 759	
	14 Công ty TNHH TM dịch vụ Quỳnh Trang								2 995 101 213		2 995 101 213	
	15 Công ty CP sản xuất và thương mại nhựa Hùng Anh								1 461 845 000		1 461 845 000	
	16 Công ty TNHH EIC								3 690 225 000		3 690 225 000	
	17 Cty TNHH Pha Lê Cao Bằng										8 941 985 680	
	18 Công ty CP đầu tư và xây dựng Trường sơn							602 040 000		602 040 000		
	19 Công ty Cổ phần kỹ thuật Môi trường Việt An							827 232 200		827 232 200		
	20 Công ty Cổ phần ATT Công Nghiệp							503 360 000		503 360 000		

Lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiên Hải

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ KHÁC

Đơn vị: 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	TỔNG DƯ CÓ TK	338 - NGẮN HẠN	338 - DÀI HẠN
	TỔNG CỘNG	5 122 822 144	5 122 822 144		18 520 757 621	18 520 757 621	
I	NỘI BỘ TCT	0	0	0	0	0	0
II	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV						
16	Tổng Cty Khoáng sản						
17	Cty Than Ưông Bí						
III	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	5 122 822 144	5 122 822 144		18 520 757 621	18 520 757 621	
III.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại	536 848 390	536 848 390		438 588 367	438 588 367	
III.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	4 585 973 754	4 585 973 754		18 082 169 254	18 082 169 254	
1	Công ty Kim loại màu Bắc Cạn	3 424 907 553	3 424 907 553				
2	Thuế thu nhập cá nhân	237 308 176	237 308 176				
3	Tiền điện nước của CBCNV	35 303 523	35 303 523				
5	Phải thu BHXH, y tế, thất nghiệp	638 234 434	638 234 434				
6	Tiền lãi ký quỹ phục hồi môi trường	210 184 109	210 184 109				
7	Thuế GTGT chưa khấu trừ trong kỳ	40 035 959	40 035 959				
8	Thưởng hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh						
9	Thưởng vượt chỉ tiêu p.trao thi đua 90 ngày đên quý IV/2018 (QĐ 320						
10	Thưởng TT cá nhân có đóng góp hỗ trợ c.ty HTXS c.tác b.vệ MT (QĐ						
11	Quỹ hỗ trợ khó khăn 0.5				1 184 120 601	1 184 120 601	
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	Kinh phí, đoàn phí công đoàn				335 384 032	335 384 032	
15	Tiền đặt cọc mua hàng				11 057 911 887	11 057 911 887	

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán



Lại Trí Cường

Giám đốc



Bùi Tiến Hải

PHẢI THU KHÁC
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2019

T T	Đối tượng nợ	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Ngắn hạn 1	Dài hạn 2	Ngắn hạn 3	Dài hạn 4
A	B				
	Tổng cộng	5.122.822.144	26.709.855.431	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	5.122.822.144	26.709.855.431	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	875.542.610			
4	Ký cược, ký quỹ		2.386.759.194		26.467.903.472
5	Cho mượn				
6	Các khoản chi hộ				
7	Phải thu khác	4.247.279.534	24.323.096.237	5.538.141.726	

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải