

Số: 3384 /VNBC-TCLĐ
V/v: Công bố BCTC Quý I/2019

Hạ Long, ngày 19 tháng 4 năm 2019

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Các cổ đông của Công ty,

1. Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÉO – VINACOMIN
2. Mã chứng khoán: NBC
3. Địa chỉ trụ sở chính: 799 Lê Thánh Tông, TP Hạ Long, Quảng Ninh
4. Điện thoại: 02033.825220; Fax: 02033.625270
5. Người thực hiện công bố thông tin: LƯU ANH ĐỨC
6. Nội dung của thông tin công bố:

Báo cáo tài chính quý I năm 2019 của Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin được lập vào ngày 19/04/2019, bao gồm: Bảng CĐKT, Báo cáo KQKD, Báo cáo LCTT, Thuyết minh BCTC.

7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo: www.nuibeo.com.vn

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

Nơi nhận:

- Như trên (b/c);
- HĐQT (b/c), BKS, KT (ecopy);
- TCLĐ, ĐK (công bố trên Website);
- Lưu: Văn thư, TCLĐ.



NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT



PHÓ PHÒNG TCLĐ

Lưu Anh Đức

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

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

Hạ long, ngày 19 tháng 4 năm 2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ I NĂM 2019

Nơi nhận

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

GIÁM ĐỐC



Ngô Thế Phiệt

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại thời điểm 31 tháng 3 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.3.19)	Số đầu kỳ (01.1.19)
	TÀI SẢN				
A	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		846.177.395.131	773.462.864.855
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.572.885.838	3.329.540.743
1	Tiền	111	V.01	2.572.885.838	3.329.540.743
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		143.427.984.202	133.526.086.331
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		113.758.079.984	100.173.799.347
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19.264.587.904	28.755.468.399
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		78.342.736	744.592.736
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	10.326.973.578	3.852.225.849
	Phải thu khác TK 138			4.958.033.918	3.732.549.253
	Nợ tài khoản 338.8			4.482.939.660	119.676.596
	Phải thu tạm ứng			886.000.000	-
	Phải thu về nguồn môi trường				
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137			
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV	Hàng tồn kho	140		684.595.746.072	617.725.988.392
1	Hàng tồn kho	141	V.04	684.595.746.072	617.725.988.392
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		15.580.779.019	18.881.249.389
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		15.580.779.019	18.881.249.389
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153	V.05		
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4	Tài sản ngắn hạn khác	155			
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2.402.207.263.476	2.360.261.727.566
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		71.713.476.719	71.160.117.969
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3	Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213			
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.07	71.713.476.719	71.160.117.969
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			
II	Tài sản cố định	220		1.434.727.276.973	1.499.899.859.799

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.3.19)	Số đầu kỳ (01.1.19)
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1.432.278.661.824	1.497.435.352.645
-	Nguyên giá	222		2.941.557.801.268	2.912.308.431.233
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.509.279.139.444)	(1.414.873.078.588)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
-	Nguyên giá	225		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2.448.615.149	2.464.507.154
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.126.719.001)	(1.110.826.996)
III	Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
-	Nguyên giá	231			
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		675.818.901.873	601.147.288.497
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		675.818.901.873	601.147.288.497
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250		2.694.376.665	2.694.376.665
1	Đầu tư vào Công ty con	251			
2	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252			
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	4.000.000.000	4.000.000.000
4	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		(1.305.623.335)	(1.305.623.335)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V	Tài sản dài hạn khác	260		217.253.231.246	185.360.084.636
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	217.253.231.246	185.360.084.636
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		-
3	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3	Tài sản dài hạn khác	268			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.248.384.658.607	3.133.724.592.421
	NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2.745.956.999.345	2.637.823.960.713
I	Nợ ngắn hạn	310		1.104.949.385.108	969.731.276.695
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		303.496.388.037	438.668.441.330
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		946.509.397	446.509.397
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	53.270.950.749	64.770.014.733
4	Phải trả người lao động	314		94.367.780.217	91.505.195.363
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	-	190.059.117
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		19.037.498.110	
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	20.689.221.502	36.790.868.116
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		436.948.270.572	294.656.172.162
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		140.000.000.000	-
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		36.192.766.524	42.704.016.477

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.3.19)	Số đầu kỳ (01.1.19)
13	Quỹ bình ổn giá	323			
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II	Nợ dài hạn	330		1.641.007.614.237	1.668.092.684.018
1	Phải trả người bán dài hạn	331			
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3	Chi phí phải trả dài hạn	333			
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5	Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.19		
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7	Phải trả dài hạn khác	337			
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	1.641.007.614.237	1.668.092.684.018
9	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10	Cổ phiếu ru lãi	340			
11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21	-	-
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		502.427.659.262	495.900.631.708
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	502.412.574.084	495.885.546.530
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		369.991.240.000	369.991.240.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác chủ sở hữu	414			
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8	Quỹ đầu tư phát triển	418		38.997.647.115	38.997.647.115
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		93.523.445.932	86.996.418.378
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		86.996.418.378	
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6.527.027.554	86.996.418.378
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.891.037	93.891.037
II	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		15.085.178	15.085.178
1	Nguồn kinh phí	431		15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3.248.384.658.607	3.133.724.592.421

Lập ngày 19 tháng 4 năm 2019

Người lập biểu



Bùi Bằng Ngọc

Kế toán trưởng



Trương Thúy Mai

Giám đốc



Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	684.242.681.604	521.513.562.510	684.242.681.604	521.513.562.510
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	2	VII.2	-		-	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		684.242.681.604	521.513.562.510	684.242.681.604	521.513.562.510
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	592.332.007.454	455.607.832.126	592.332.007.454	455.607.832.126
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		91.910.674.150	65.905.730.384	91.910.674.150	65.905.730.384
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	72.835.434	157.737.131	72.835.434	157.737.131
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	33.700.751.655	17.766.543.140	33.700.751.655	17.766.543.140
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		33.700.751.655	17.766.543.140	33.700.751.655	17.766.543.140
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	10.379.010.547	10.508.281.585	10.379.010.547	10.508.281.585
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	42.365.930.136	30.706.434.456	42.365.930.136	30.706.434.456
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		5.537.817.246	7.082.208.334	5.537.817.246	7.082.208.334
11	Thu nhập khác	31	VII.6	2.638.033.921	1.229.152.970	2.638.033.921	1.229.152.970
12	Chi phí khác	32	VII.7	17.066.725	383.623.000	17.066.725	383.623.000
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2.620.967.196	845.529.970	2.620.967.196	845.529.970
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		8.158.784.442	7.927.738.304	8.158.784.442	7.927.738.304
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	1.631.756.888	1.585.547.660	1.631.756.888	1.585.547.660
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-		-	
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	6.527.027.554	6.342.190.644	6.527.027.554	6.342.190.644
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		176	171	176	171
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Hạ Long, ngày 19 tháng 4 năm 2019

LẬP BIỂU

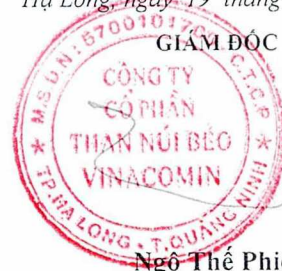
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Bùi Bằng Ngọc



Trương Thúy Mai



Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		8.158.784.442	7.927.738.304
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	02		92.085.671.908	30.230.842.968
Các khoản dự phòng	03		140.000.000.000	173.000.000.000
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(18.882.684)	(27.025.831)
Chi phí lãi vay	06		33.700.751.655	17.766.543.140
Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		273.926.325.321	228.898.098.581
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09		(10.455.256.621)	(29.198.928.854)
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(66.869.757.680)	(59.340.514.777)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		(129.415.913.096)	(128.106.258.302)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		(28.592.676.240)	(40.048.382.577)
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(33.820.091.112)	(17.766.543.140)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(16.144.900.408)	(16.422.025.603)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		289.000.000	317.000.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(4.198.576.000)	(2.218.358.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(15.281.845.836)	(63.885.912.672)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(100.700.720.382)	(102.496.193.990)
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		-	-
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		18.882.684	27.025.831
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(100.681.837.698)	(102.469.168.159)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	611.451.359.404	479.381.631.420
- Ngắn hạn			550.365.852.410	355.638.021.431
- Dài hạn			61.085.506.994	123.743.609.989
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(496.244.330.775)	(313.014.854.690)
- Ngắn hạn			(382.000.000.000)	(266.054.854.690)
- Dài hạn			(114.244.330.775)	(46.960.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		115.207.028.629	166.366.776.730
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(756.654.905)	11.695.899
Tiền tồn đầu kỳ	60		3.329.540.743	2.980.140.646
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		2.572.885.838	2.991.836.545

Hạ long ngày 19 tháng 4 năm 2019

NGƯỜI LẬP

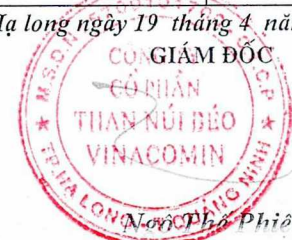
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Bùi Bằng Ngọc



Trương Thúy Mai



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2019

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Là Công ty cổ phần có 65% vốn nhà nước

Công ty Cổ phần than Núi Béo được thành lập theo Quyết định số 3936/QĐ-BCN ngày

- 30/11/2005 của Bộ công nghiệp về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty than Núi Béo thành Công ty Cổ phần Than Núi Béo.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 5700101700 do Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng

- Ninh cấp đăng ký kinh doanh lần đầu ngày 06 tháng 04 năm 2006 đăng ký thay đổi lần 11, ngày 30 tháng 9 năm 2015.

Vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Than Núi Béo : 369.991.240.000 đ (Ba trăm sáu mươi chín tỷ, chín trăm chín một triệu , hai trăm bốn mươi nghìn đồng)

2 Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác than và các khoáng sản.

3 Ngành nghề kinh doanh

3.1 Khai thác thu gom than non

3.2 Xây dựng công trình công ích

3.3 Xây dựng công trình dân dụng khác

3.4 Sản xuất các cấu kiện kim loại

3.5 Bán phụ tùng các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác

3.6 Khai thác thu gom than cứng

3.7 Gia công cơ khí; sử lý tráng phủ kim loại

3.8 Khai thác đá sỏi đất sét

3.9 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác

3.10 Vận tải hàng hoá bằng đường bộ

3.11 Sửa chữa máy móc thiết bị

3.12 Khai thác quặng sắt

3.13 Khai thác và thu gom than bùn

3.14 Xây dựng nhà các loại

3.15 Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ

3.16 Hoàn thiện các công trình xây dựng

3.17 Vận tải hàng hoá bằng đường sắt

3.18 Vận tải hành khách bằng đường bộ trong nội thành (trừ vận tải bằng xe buýt)

3.19 Vận tải hàng hoá bằng đường thuỷ nội địa

- 3.20 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt đường bộ
- 3.21 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải,
- 3.22 Rèn ép dập và cán kim loại; luyện bột kim loại
- 3.23 Sản xuất dao kéo dụng cụ cầm tay và đồ kim loại thông dụng
- 3.24 Sản xuất máy khai thác mỏ và xây dựng
- 3.25 Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn
- 3.26 Sửa chữa thiết bị điện
- 3.27 Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học
- 3.28 Sửa chữa bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác)
- 3.29 Sửa chữa thiết bị khác
- 3.30 Bảo dưỡng xe ô tô và xe có động cơ khác
- 3.31 Bảo dưỡng và sửa chữa ô tô, xe máy
- 3.32 Bán buôn thiết bị linh kiện điện tử viễn thông
- 3.33 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy
- 3.34 Sản xuất đồ uống không cồn nước khoáng
- 3.35 Phá dỡ
- 3.36 Chuẩn bị mặt bằng
- 3.37 Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
- 3.38 Nhà hàng dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
- 3.39 Cho thuê thiết bị thể thao, Vui chơi giải trí
- 3.40 Điều hành tua du lịch
- 3.41 Giáo dục thể thao và giải trí
- 3.42 Giáo dục văn hoá nghệ thuật
- 3.43 Hoạt động của các cơ sở thể thao
- 3.44 Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu
- 4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- 5 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- 6 Cấu trúc doanh nghiệp
- 7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

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

- 1 Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019)
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng:
 - Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
 - Quyết định số 2917/QĐ - HĐQT ngày 27 tháng 12 năm 2006 của Chủ tịch Hội đồng quản trị ban hành Chế độ kế toán áp dụng trong tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam;

Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp

2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành đang áp dụng.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền

4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế liên quan đến ngoại tệ phát sinh được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế phát sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 " Báo cáo lưu chuyển tiền tệ ".

5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a Chứng khoán kinh doanh

b Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

c Các khoản cho vay

d Đầu tư vào Công ty con; Công ty liên doanh, liên kết

đ Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

e Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá thực tế.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đối với vật tư tồn kho được xác định theo giá đích danh

Phương pháp xác định chi phí sản xuất kinh doanh dở dang và thành phẩm tồn kho: Được thực hiện theo quyết định 2917/QĐ - HDQT ngày 27/12/2006 của Tập đoàn Than - Khoáng sản Việt Nam.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư

Nguyên tắc ghi nhận tài sản hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình, TSCĐ vô hình bao gồm toàn bộ chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành và đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định
- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá thuê tài chính: Theo chuẩn mực số 06 Thuê tài sản
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo TT số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định
-
- 9 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
- 10 Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
- Chi phí trả trước bao gồm: Công cụ dụng cụ phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước là phương pháp đường thẳng với thời gian tối đa không quá 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình"
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại là phương pháp đường thẳng với thời gian là 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình".
- 12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
- 13 Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
- 14 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ khi được vốn hoá theo qui định của chuẩn mực số 16 " chi phí đi vay ".
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :
- 15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả của Công ty bao gồm: Chi phí lãi vay phải trả, chi phí sửa chữa lớn TSCĐ
- 16 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
- Dự phòng phải thu khó đòi
 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
 - Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính
- 17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
- 18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
- 19 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 369.991.240.000 đ Trong đó ; Vốn góp của nhà nước là 65% tương đương với : 240.494.310.000 đ Vốn góp của các đối tượng khác là : 129.469.930.000đ
-

- Thặng dư vốn cổ phần : Chi phí phát hành cổ phiếu lũy kế : 193.650.000 đ
 - Vốn khác của chủ sở hữu: 0 đ
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
- 20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng của Công ty được xác định phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty được xác định phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không phát sinh
- 21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
- 23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)
- 24 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- 25 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
- 26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Quy chế tài chính của Công ty CP than Núi Béo - Vinacomin

V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

ĐVT: Đồng

<u>1</u> Tiền	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Tiền mặt	521.384.394	147.021.768
- Tiền gửi ngân hàng	2.051.501.444	3.182.518.975
- Tiền đang chuyển		
Cộng	2.572.885.838	3.329.540.743
<u>3</u> Phải thu của khách hàng	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

a	Phải thu của khách hàng ngắn hạn	113.758.079.984	100.173.799.347
-	Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin	108.304.265.868	90.986.278.039
-	Công ty CP Than Hà Tu- Vinacomin	4.670.094.317	6.502.893.759
-	Ban QLDA Nhà máy nhiệt điện Mạo Khê		
-	Các khoản phải thu khách hàng khác	783.719.799	2.684.627.549
b	Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
c	Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

	<u>Phải thu khác</u>	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a	Ngắn hạn	10.326.973.578		3.852.225.849	
-	Phải thu người lao động	886.000.000		-	
-	Phí tập trung nộp TĐ				
-	Phải thu khác	9.440.973.578		3.852.225.849	
b	Dài hạn	71.713.476.719		71.160.117.969	
-	Phải thu tiền lãi ký quỹ	7.398.294.453		7.398.294.453	
-	Phải thu tiền ký quỹ tại quỹ môi trường QN	64.315.182.266		63.761.823.516	
	Cộng	82.040.450.297		75.012.343.818	

5 Tài sản thiếu chờ xử lý

6 Nợ xấu

7 Hàng tồn kho

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
-	Hàng mua đang đi đường	-	-	-
-	Nguyên liệu, vật liệu	50.110.926.074	19.924.854.674	
-	Công cụ, dụng cụ	5.047.269.558	756.492.758	
-	Chi phí SXKD dở dang	542.847.522.093	532.017.485.565	
-	Thành phẩm	86.590.028.347	65.027.155.395	
	Cộng giá gốc của hàng tồn kho	684.595.746.072	617.725.988.392	
*	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư	-	-	
*	Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	684.595.746.072	617.725.988.392	

8 Tài sản dở dang dài hạn

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a	Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn			
b	Xây dựng cơ bản dở dang	675.818.901.873	601.147.288.497	
-	Dự án Hàm lò Mỏ than Núi Béo	600.337.547.702	895.400.893.005	
-	Dự án Khe Cá - Hà Phong	70.369.696.944	70.428.958.352	
-	Các công trình khác	5.111.657.227	805.156.690	
	Cộng	675.818.901.873	601.147.288.497	

2 Các khoản đầu tư tài chính

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
	Giá gốc	Giá gốc
	Dự phòng	Dự phòng
	Giá trị hợp lý	Giá trị hợp lý
a		
-	Chứng khoán kinh doanh	
-	Tổng giá trị cổ phiếu	
-	Tổng giá trị trái phiếu	
-	Các khoản đầu tư khác	
b		
b1		
-	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	
-	Ngắn hạn	
-	Tiền gửi có kỳ hạn	
-	Trái phiếu	
-	Các khoản đầu tư khác	
b2		
-	Dài hạn	
-	Tiền gửi có kỳ hạn	
-	Trái phiếu	
-	Các khoản đầu tư khác	
c		
-	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	
-	Đầu tư vào công ty con	
-	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	
-	Đầu tư vào đơn vị khác	
	4.000.000.000	4.000.000.000
	1.305.623.335	1.305.623.335
	2.694.376.665	2.694.376.665
	Giá gốc	Giá gốc
	Dự phòng	Dự phòng
	Giá trị hợp lý	Giá trị hợp lý

(Góp vốn vào Công ty CP Hoa Sơn)

9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

STT	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	PT VT truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
-	Số dư đầu năm	1.246.333.110.545	1.003.648.672.111	650.455.854.964	11.870.793.613	-	2.912.308.431.233
-	Tăng trong năm	7.497.472.949	3.329.827.610	18.422.234.476	-	-	29.249.535.035
	+ Mua trong năm		3.329.827.610	18.422.234.476			21.752.062.086
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	7.497.472.949					7.497.472.949
	+ Tăng khác						-
-	Giảm trong năm	-	165.000	-	-	-	165.000
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác		165.000				165.000
-	Số dư cuối năm	1.253.830.583.494	1.006.978.334.721	668.878.089.440	11.870.793.613	-	2.941.557.801.268
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	321.748.385.410	465.674.106.082	617.364.583.122	10.086.003.974	-	1.414.873.078.588
-	Số tăng trong năm	42.227.659.877	44.618.656.373	7.207.526.522	352.218.084	-	94.406.060.856
	+ Khấu hao trong năm	40.071.778.008	44.618.656.373	7.207.526.522	171.819.000		92.069.779.903
	+ Tăng do hao mòn	2.155.881.869			180.399.084		2.336.280.953
	+ Tăng khác						-
-	Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	363.976.045.287	510.292.762.455	624.572.109.644	10.438.222.058	-	1.509.279.139.444
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
-	Tại ngày đầu năm	924.584.725.135	537.974.566.029	33.091.271.842	1.784.789.639	-	1.497.435.352.645
-	Tại ngày cuối năm	889.854.538.207	496.685.572.266	44.305.979.796	1.432.571.555	-	1.432.278.661.824

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện

985.938.630.073

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

STT	Khoản mục	Đất XD/CB, đền bù	PT VT Truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ vô hình					
-	Số dư đầu năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Mua trong năm					
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
	+ Tăng do hợp nhất kinh doanh					
	+ Tăng khác					
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					
	+ Khác					
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
*	Giá trị hao mòn lũy kế					
-	Số dư đầu năm	-	-	396.933.150	713.893.846	1.110.826.996
-	Tăng trong năm	-	-	-	15.892.005	15.892.005
	+ Khấu hao trong năm				15.892.005	15.892.005
	+ Khác					
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					
	+ Giảm khác					
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	729.785.851	1.126.719.001
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.464.507.154	2.464.507.154
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.448.615.149	2.448.615.149

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không phát sinh

13 Chi phí trả trước

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Ngắn hạn	15.580.779.019	18.881.249.389
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	15.580.779.019	18.881.249.389
b Dài hạn	217.253.231.246	185.360.084.636
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	217.253.231.246	185.360.084.636
Cộng	232.834.010.265	204.241.334.025

14 Tài sản khác

Cộng

	<u>Kỳ này</u>	<u>Trong năm</u>	<u>Kỳ trước</u>
	<u>Giá trị</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>
15 Vay và nợ thuê tài chính			
<i>a Vay ngắn hạn</i>	<i>436.948.270.572</i>	<i>550.365.852.410</i>	<i>382.000.000.000</i>
<i>b Vay dài hạn</i>	<i>1.641.007.614.237</i>	<i>61.085.506.994</i>	<i>114.244.330.775</i>
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển	4.113.148.710		
- Quảng Ninh kỳ hạn 60 tháng			
- Ngân hàng ngoại thương Quảng Ninh kỳ hạn 72 tháng	50.774.658.000		32.000.000.000
- Ngân hàng ngoại thương Quảng Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	635.250.812.127		
- Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	168.121.477.594		
- Ngân hàng quân đội kỳ hạn 24 tháng	36.080.637.818	17.330.637.818	25.000.000.000
- Ngân hàng cổ phần Tiên Phong kỳ hạn 60 tháng	21.800.236.950		1.244.330.775
- Ngân hàng công thương Quảng Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	724.866.643.038	43.754.869.176	56.000.000.000
Các khoản nợ đến hạn trả trong			
* vòng 12 tháng	-	26.073.754.000	26.073.754.000

Các khoản nợ đến hạn trả sau 12

* tháng	1.641.007.614.237	1.641.007.614.237	61.085.506.994	88.170.576.775	1.668.092.684.018	1.668.092.684.018
c	Các khoản nợ thuế tài chính					
d	Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán					
đ	Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan					

<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
---------------	-----------------

16 Phải trả người bán

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a	303.496.388.037	303.496.388.037	438.668.441.330	438.668.441.330
-	9.047.996.735	9.047.996.735	18.564.648.151	18.564.648.151
-	6.392.572.602	6.392.572.602	3.737.663.640	3.737.663.640
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	10.162.737.726	10.162.737.726	30.016.077.026	30.016.077.026
-	2.754.940.905	2.754.940.905	3.637.911.406	3.637.911.406
-	28.638.366.044	28.638.366.044	28.064.987.744	28.064.987.744
-	1.916.375.895	1.916.375.895	2.907.003.923	2.907.003.923
-	25.180.983.732	25.180.983.732	11.031.482.932	11.031.482.932
-	219.402.414.398	219.402.414.398	340.708.666.508	340.708.666.508

b Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Phải trả các đối tượng khác

Cộng

c Số nợ quá hạn chưa thanh toán

d Phải trả người bán là các bên liên quan

17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
a	Phải nộp			
-	2.357.470.074	40.818.106.499	22.850.373.342	20.325.203.231
				+ Thuế GTGT hàng nội địa
				+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu
-	2.357.470.074	40.818.106.499	22.850.373.342	20.325.203.231
				- Thuế tiêu thụ đặc biệt

-	+ Thuế xuất khẩu				-
-	+ Thuế nhập khẩu				-
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	16.144.900.408	1.631.756.888	16.144.900.408	1.631.756.888
-	Thuế thu nhập cá nhân	735.275.575	1.569.153.874	2.150.948.187	153.481.262
-	Thuế tài nguyên	43.156.283.076	78.676.609.066	94.815.628.034	27.017.264.108
-	Thuế môi trường	899.360.600		899.360.600	-
-	Thuế nhà đất và tiền thuế đất	-	-	-	-
-	Các loại thuế khác	-	-	-	-
-	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.476.725.000	66.596.938.660	63.930.418.400	4.143.245.260
	Cộng	64.770.014.733	189.292.564.987	200.791.628.971	53.270.950.749
b	Phải thu				
18	<u>Chi phí phải trả</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn				190.059.117
-	Trích trước chi phí thương hiệu				
-	Trích trước lãi vay DA Hàm Lò				119.339.457
-	Lãi vay phải trả				70.719.660
-	Các khoản khác				
b	Dài hạn				
19	<u>Phải trả khác</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn				
-	Tiền bồi thường				
-	Kinh phí công đoàn				
-	Đoàn phí công đoàn				
-	Thường chuyên đề			3.560.000.000	7.400.000.000
-	Cổ tức, lợi nhuận phải trả				
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác			17.129.221.502	29.390.868.116
	Cộng			20.689.221.502	36.790.868.116
b	Dài hạn				
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
20	<u>Doanh thu chưa thực hiện</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
21	<u>Trái phiếu phát hành</u>				

- 22 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- 23 Dự phòng phải trả
 - a Ngân hạn
 - Dự phòng phải trả phí cấp quyền khai thác
 - Dự phòng điều chỉnh các chỉ tiêu công nghệ
 - Dự phòng CP môi trường
- Cộng**
- 24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

140.000.000.000

140.000.000.000

Cuối kỳ

Đầu kỳ

-

-

Đầu kỳ

25 Vốn chủ sở hữu

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

STT		Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn ĐTXDCB	Cộng
	A	1	2	6	7	8	9	10	11
1	Số dư đầu kỳ năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	23.932.314.251	87.216.900.214	-	93.891.037	481.040.695.502
	Tăng vốn trong năm trước				15.065.332.864				15.065.332.864
	Lãi trong năm trước					86.996.418.378			86.996.418.378
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm trước					87.216.900.214			87.216.900.214
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	38.997.647.115	86.996.418.378	-	93.891.037	495.885.546.530
	Tăng vốn trong năm nay								-
	Lãi trong năm nay					6.527.027.554			6.527.027.554
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay								-
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	38.997.647.115	93.523.445.932	-	93.891.037	502.412.574.084

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)	240.494.306.000	240.494.310.000
Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)	129.496.934.000	129.496.930.000
Vốn tự bổ sung		
Khác		

Cộng

369.991.240.000 369.991.240.000

c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	369.991.240.000	369.991.240.000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d	Cổ tức	Kỳ này	Kỳ trước
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kê chưa được ghi nhận	-	
đ	Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
	+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
-	Quỹ đầu tư phát triển	38.997.647.115	38.997.647.115
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
26	<u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
27	<u>Chênh lệch tỷ giá</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

<u>28</u>	<u>Nguồn kinh phí</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
-	Chi sự nghiệp		
-	Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	15.085.178	15.085.178
<u>29</u>	<u>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Tài sản thuê ngoài	4.541.325.000	4.541.325.000
b	Tài sản nhận giữ hộ		
c	Ngoại tệ các loại		
d	Vàng tiền tệ		
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác		
<u>VI</u>	<u>Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</u>		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>1</u>	<u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>	684.242.681.604	521.513.562.510
	+ Doanh thu bán Than	680.082.256.040	513.535.955.733
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.160.425.564	7.977.606.777
	+ Doanh thu bù trừ nội bộ		
<u>2</u>	<u>Các khoản giảm trừ doanh thu</u>	-	-
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>3</u>	<u>Giá vốn hàng bán</u>		
-	Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	589.570.065.370	448.984.444.708
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	2.761.942.084	6.623.387.418
	Cộng	592.332.007.454	455.607.832.126
<u>4</u>	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	72.835.434	157.737.131
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	18.882.684	27.025.831
-	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi bán ngoại tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Lãi bán hàng trả chậm		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	53.952.750	130.711.300
<u>5</u>	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Lãi tiền vay	33.700.751.655	17.766.543.140
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	6.056.330.772	4.079.944.124

	+ Lãi tiền vay dài hạn	27.644.420.883	13.686.599.016
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn		
-	Chi phí tài chính		
	Cộng	33.700.751.655	17.766.543.140
6	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa		
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	2.638.033.921	1.229.152.970
	Cộng	2.638.033.921	1.229.152.970
7	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản bị phạt		
-	Các khoản khác	17.066.725	383.623.000
	Cộng	17.066.725	383.623.000
8	<u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	42.365.930.136	30.706.434.456
-	Chi phí nhân viên quản lý	13.050.160.975	8.286.817.392
-	Chi phí vật liệu quản lý	405.777.079	397.421.830
-	Chi đồ dùng văn phòng	127.245.000	3.570.000
-	Chi phí khấu hao	220.409.434	65.284.405
-	Dịch vụ mua ngoài	812.925.256	892.543.955
-	Chi phí khác	27.749.412.392	21.060.796.874
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	10.379.010.547	10.508.281.585
-	Chi phí nhân viên	4.274.668.133	4.168.713.159
-	Chi phí vật liệu	3.701.215.129	3.823.479.285
-	Chi phí dụng cụ		
-	Chi phí khấu hao	184.205.391	432.095.769
-	Dịch vụ mua ngoài	1.346.872.538	966.768.477
-	Chi phí khác	872.049.356	1.117.224.895
c	Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
9	<u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	128.301.111.267	96.459.013.138
	+ Chi phí vật liệu	82.513.720.505	46.449.882.914
	+ Chi phí Nhiên liệu	35.659.383.050	41.159.786.919
	+ Chi phí động lực	10.128.007.712	8.849.343.305
	Chi phí nhân công	128.245.847.887	78.940.154.552
	+ Chi phí tiền lương	114.920.418.740	65.014.886.754
	+ Chi phí BHXH, YT, CĐ	7.881.234.377	8.324.709.652
	+ Chi ăn ca	5.444.194.770	5.600.558.146
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	92.085.671.908	30.230.842.968
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	49.590.162.062	55.700.931.838
	Chi phí khác bằng tiền	282.842.507.076	283.811.269.011
	Cộng	681.065.300.200	545.142.211.507
10	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành .</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.631.756.888	1.585.547.660
-	Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.631.756.888	1.585.547.660
11	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
VII	Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)		
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ thuê tài chính		
-	Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:		
-	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2 Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của Pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà Doanh nghiệp phải thực hiện

3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

Kỳ này

Kỳ trước

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường

611.451.359.404

479.381.631.420

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi.....

4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường

496.244.330.775

313.014.854.690

- Tiền trả nợ gốc hành trái phiếu thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi.....

VIII Những thông tin khác

1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

3 Thông tin về các bên liên quan

4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả sản xuất kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận ".

5 Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán khác)

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

Hạ Long, ngày 19 tháng 4 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc



Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt