

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 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		120.208.281.009	116 007 591 537
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	9.511.279.831	14 692 913 067
1. Tiền	111		9.511.279.831	14.692.913.067
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		59.145.337.391	63 187 734 437
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	64.717.007.871	68.396.333.665
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.250.000.000	3.824.033.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	2.801.478.618	2.590.516.870
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(11.623.149.098)	(11.623.149.098)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	34.198.623.842	26 063 661 993
1. Hàng tồn kho	141		35.013.573.382	26.878.611.533
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(814.949.540)	(814.949.540)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17.353.039.945	12 063 282 040
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	17.353.039.945	12.063.282.040
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	-	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	-	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		855.472.095.649	868 880 632 223
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220		826.110.320.236	843 443 140 334
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	807.421.199.671	824.489.883.329
- Nguyên giá	222		1.407.856.150.257	1.405.606.884.599
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(600.434.950.586)	(581.117.001.270)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	-	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	18.689.120.565	18 953 257 005
- Nguyên giá	228		27.115.865.482	27.115.865.482
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(8.426.744.917)	(8.162.608.477)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	0
- Nguyên giá	231		-	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		159.881.818	1.464.768.882
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	159.881.818	1 464 768 882
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	0
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		29.201.893.595	23 972 723 007
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	29.201.893.595	23.972.723.007
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	-	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		975.680.376.658	984 888 223 760
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		856.670.725.806	867 691 881 613
I. Nợ ngắn hạn	310		440.047.506.488	435 975 106 965
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	230.843.562.192	214.583.276.410
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.506.321.446	1.818.596.993
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	33.656.123.545	40.104.082.431
4. Phải trả người lao động	314		282.012.914	3.846.876.234
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	1.596.565.475	807.192.167
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	-	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	656.501.527	870.081.083
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	170.506.419.389	173.945.001.647
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322			
13. Quỹ Bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		416.623.219.318	431 716 774 648
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	416.623.219.318	431.716.774.648

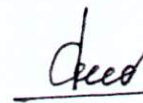
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	-	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		119.009.650.852	117 196 342 147
I. Vốn chủ sở hữu	410		119.009.650.852	117 196 342 147
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	250.000.000.000	250.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		250.000.000.000	250.000.000.000
- 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	(130.990.349.148)	(132.803.657.853)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(132.803.657.853)	(138.160.743.827)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		1.813.308.705	5 357 085 974
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	0
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28		
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		975.680.376.658	984.888.223.760

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn



Giám đốc

Trần Việt Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		132.856.365.425	126.002.993.698	132.856.365.425	126.002.993.698
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		132.856.365.425	126.002.993.698	132.856.365.425	126.002.993.698
4. Giá vốn hàng bán	11		111.323.601.927	106.602.321.809	111.323.601.927	106.602.321.809
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		21.532.763.498	19.400.671.889	21.532.763.498	19.400.671.889
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.958.691	3.197.337	1.958.691	3.197.337
7. Chi phí tài chính	22		14.120.520.354	13.914.820.228	14.120.520.354	13.914.820.228
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.562.621.036	12.456.755.099	12.562.621.036	12.456.755.099
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-		
9. Chi phí bán hàng	25		2.390.469.170	2.139.898.591	2.390.469.170	2.139.898.591
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.774.249.293	3.131.130.963	3.774.249.293	3.131.130.963
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}	30		1.249.483.372	218.019.444	1.249.483.372	218.019.444
12. Thu nhập khác	31		573.999.171	18.918.818	573.999.171	18.918.818
13. Chi phí khác	32		10.173.838	8.136.363	10.173.838	8.136.363
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		563.825.333	10.782.455	563.825.333	10.782.455
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.813.308.705	228.801.899	1.813.308.705	228.801.899
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-		
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-		

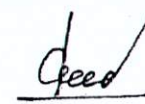
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		1.813.308.705	228.801.899	1.813.308.705	228.801.899
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		-	-		
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		-	-		
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		72,53	9,15	72,53	9,15
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn

Giám đốc



Trần Việt Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo Phương pháp gián tiếp)
 Quý 1 Năm 2019

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	Đơn vị tính: VND	
			Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019	Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		1.813.308.705	228.801.899
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		19.582.085.756	10.091.336.212
- Các khoản dự phòng	3		-	(84.991.125)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(1.958.691)	(3.197.337)
- Chi phí lãi vay	6		12.562.621.036	12.456.755.099
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		33.956.056.806	22.688.704.748
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		4.042.397.046	(16.115.726.303)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(8.134.961.849)	5.748.051.288
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(16.824.838.275)	26.513.717.704
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(10.518.928.493)	(5.618.062.162)
- Tiền lãi vay đã trả	13		11.773.199.020	(12.940.365.802)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		14.292.924.255	20.276.319.473
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(944.378.594)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.958.691	3.197.337
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(942.419.903)	3.197.337
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 mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		66.664.518.582	56.799.059.228
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(85.196.656.170)	(75.580.526.365)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(18.532.137.588)	(18.781.467.137)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(5.181.633.236)	1.498.049.673
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		14.692.913.067	8.217.219.092
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		9.511.279.831	9.715.268.765

Thái Nguyên, ngày 12 tháng 04 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Minh Hải



Nguyễn Anh Tuấn



Trần Việt Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty cổ phần xi măng Quán Triều – VVMI là một doanh nghiệp hạch toán độc lập trực thuộc Công ty TNHH MTV công nghiệp mỏ Việt Bắc - TKV được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1703000299 ngày 31/05/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp. Trong quá trình hoạt động, các thay đổi về tên công ty, ngành nghề kinh doanh cũng đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên chuẩn y tại các giấy phép thay đổi từ lần 1 đến lần 2 ngày 10/01/2008.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1703000299 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp ngày 31/05/2007 và được thay đổi lần 2 ngày 10/01/2008, thay đổi lần 3 số 4600409377 ngày 22/12/2010 thì hoạt động chính của Công ty là: Đầu tư xây dựng, sản xuất, kinh doanh xi măng và các loại vật liệu xây dựng; Mua bán, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, phụ tùng, máy móc phục vụ ngành công nghiệp, xây dựng, khai khoáng; Xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng, giao thông; Phá dỡ và chuẩn bị mặt bằng; Lắp đặt hệ thống điện, hệ thống cấp thoát nước, lò sưởi, điều hòa không khí và lắp đặt hệ thống xây dựng khác; Hoàn thiện công trình xây dựng; Vận tải hàng hóa đường bộ; Bốc xếp hàng hóa đường bộ và cảng sông; Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác.

Công ty có trụ sở tại xã An Khánh, huyện Đại Từ, tỉnh Thái Nguyên.

Đến ngày 31/03/2019, tổng số cán bộ nhân viên Công ty là 351 người, trong đó số cán bộ quản lý là 31 người.

II. NĂM TÀI CHÍNH ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty áp dụng Chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn công nghiệp than-khoáng sản Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của Hội đồng quản trị Tập đoàn đã được Bộ Tài chính chấp thuận tại văn bản số 16148/BTC-CĐKT ngày 20/12/2006.

Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

Cho đến ngày lập Báo cáo tài chính này, Ban Giám đốc Công ty đã được biết về hai mươi sáu (26) Chuẩn mực kế toán Việt Nam đã được Bộ Tài chính ban hành như sau:

- Quyết định 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 ban hành và công bố bốn (4) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 1).
- Quyết định 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 2).
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 3). Hướng dẫn chi tiết thực hiện các quyết định đợt 1,2,3 cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 161/2007/TT-BTC ngày 31/12/2007.
- Quyết định 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 4). Hướng dẫn chi tiết thi hành quyết định này cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006.
- Quyết định 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 ban hành và công bố bốn (4) Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 5). Hướng dẫn chi tiết thi hành quyết định này cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 21/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006.

Tuân thủ các quyết định và thông tư hướng dẫn các Chuẩn mực kế toán Việt Nam nói trên, Ban Giám đốc Công ty đã lựa chọn các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có thể áp dụng được đối với hoạt động kinh doanh của Công ty để lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua và có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài đồng Việt Nam (VND) được chuyển đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Số dư các tài sản bằng tiền, tương đương tiền và công nợ có gốc là ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ tài chính được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại ngày kết thúc kỳ tài chính.

Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh được ghi nhận vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái.

2. Hàng tồn kho và dự phòng hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho tại địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được, được xác định bằng giá bán ước tính trừ (-) chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

3. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định (TSCĐ) bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới, đầu tư xây dựng cơ bản TSCĐ được vốn hóa, ghi tăng nguyên giá tài sản cố định. Các chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản theo tỷ lệ được tính toán để phân bổ nguyên giá trong suốt thời gian ước tính sử dụng và phù hợp với qui định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian sử dụng ước tính của các tài sản cho mục đích tính toán này như sau:

<i>Loại tài sản cố định:</i>	<i>Thời gian (năm)</i>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10-25 năm
Máy móc thiết bị	20 năm
Phương tiện vận tải	7 -10 năm
Thiết bị văn phòng	5 - 7 năm
Chi phí BT giải phóng mặt bằng	25 năm

4. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp tới việc triển khai dự án, bao gồm chi phí ban quản lý dự án, chi phí xây dựng các hạng mục công trình, chi phí lãi vay vốn hóa, ... được tập hợp chi tiết theo từng hạng mục công trình.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước dài hạn:

Chi phí trả trước dài hạn chủ yếu bao gồm chi phí liên quan đến hoạt động quản lý doanh nghiệp phát sinh trong giai đoạn đầu tư xây dựng, khoản chi phí này sẽ được phân bổ dần trong thời gian 3 năm kể từ khi công ty chính thức đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh.

6. Ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Chi phí đi vay bao gồm các khoản lãi tiền vay, các khoản chi phí khác phát sinh trong quá trình làm thủ tục vay, có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện theo quy định tại chuẩn mực chi phí đi vay. Các chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích trong tương lai do sử dụng tài sản đó và chi phí lãi vay có thể xác định được một cách đáng tin cậy. Việc vốn hoá các chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các chi phí khác:**8. Chi phí phải trả:**

Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí đã được tính vào chi phí hoạt động quản lý trong kỳ nhưng chưa được thực chi tại ngày kết thúc năm tài chính. Đến thời điểm thực chi, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí phân chênh lệch với số đã trích (nếu có).

9. Phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**10. Vốn chủ sở hữu:**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận theo số chênh lệch tăng lên giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu và tái phát hành cổ phiếu quỹ.

11. Doanh thu:

Công ty hạch toán doanh thu theo doanh thu thực hiện.

12. Phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**13. Chi phí thuế thu nhập hiện hành**

Cơ quan thuế sẽ kiểm tra quyết toán các loại thuế áp dụng đối với Công ty. Bất kỳ các khoản khác biệt về thuế sẽ được Công ty điều chỉnh sổ kế toán một cách tương ứng.

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 1 Năm 2019

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý		
01. Tiền						
- Tiền mặt	9.511.279.831		14.692.913.067			
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	4.784.561.698		12.098.713.079			
- Tiền gửi Ngân hàng có kỳ hạn	4.726.718.133		2.594.199.988			
- Tiền đang chuyển	0		0			
	Cuối kỳ		Đầu năm			
02. Các khoản đầu tư tài chính	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i>	0	0	0	0	0	0
- Tổng giá trị cổ phiếu	0	0	0	0	0	0
- Tổng giá trị trái phiếu	0	0	0	0	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
<i>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	0	0	0	0		
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0		
- Trái phiếu	0	0	0	0		
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0		
<i>b2/ Dài hạn</i>	0	0	0	0		
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0		
- Trái phiếu	0	0	0	0		
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
<i>c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào đơn vị khác	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
03. Phải thu của khách hàng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<i>a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>	64.717.007.871	53.093.858.773	11.623.149.098	68.396.333.665	56.773.184.567	(11.623.149.098)
	64.717.007.871	53.093.858.773	11.623.149.098	68.396.333.665	56.773.184.567	(11.623.149.098)

(Chi tiết các khoản phải thu tại biểu IV - 3TM-TKV)						
(Chi tiết trích lập dự phòng phải thu khó đòi tại biểu VI - 6TM-TKV)						
b/ Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0	0	0	0	0
c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
04. Phải thu khác	2.801.478.618	0	3.578.628.202	0		
a/ Ngắn hạn	2.801.478.618	0	3.578.628.202	0		
- Tạm ứng	367.475.035	0	661.061.075	0		
- Phải thu khác	2.434.003.583	0	2.917.567.127	0		
b/ Dài hạn	0	0	0	0		
- Phải thu về cổ phần hóa	0	0	0	0		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0	0	0		
- Phải thu người lao động	0	0	0	0		
- Ký cược, ký quỹ	0	0	0	0		
- Cho mượn	0	0	0	0		
- Các khoản chi hộ	0	0	0	0		
- Phải thu khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0	0	0		
a/ Tiền	0	0	0	0		
b/ Hàng tồn kho	0	0	0	0		
c/ TSCĐ	0	0	0	0		
d/ Tài sản khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị có khả năng thu hồi	Số lượng	Giá trị có khả năng thu hồi		
06. Nợ xấu						
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	14.562.858.212	2.939.709.114	14.689.502.212	3.066.353.114		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.	0	0	0	0		
(Chi tiết tại biểu 06 - TM- TKV)	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		

07. Hàng tồn kho	35.013.573.382	(814.949.540)	26.878.611.533	(814.949.540)		
- Hàng mua đang đi đường	0	0	0	0		
- Nguyên liệu, vật liệu	15.594.704.114	(814.949.540)	11.628.087.091	(814.949.540)		
- Công cụ, dụng cụ	92.514.461	0	75.516.094	0		
- Chi phí SX, KD dở dang	18.797.275.124	0	15.175.008.348	0		
- Thành phẩm	0	0	0	0		
- Hàng hóa	0	0	0	0		
- Hàng gửi đi bán	529.079.683	0	0	0		
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0	0	0		
<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	2.107.975.289	(814.949.540)	2.107.975.289	(814.949.540)		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá đánh giá lại		
08. Tài sản dở dang dài hạn	0	0	0	0		
<i>a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
<i>b/ Xây dựng cơ bản dở dang</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Mua sắm	0	0	0	0		
- XDCB	0	0	0	0		
- Sửa chữa	0	0	0	0		
	Cuối kỳ	Đầu năm				
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	807.421.199.671	824.489.883.329				
- Nguyên giá	1.407.856.150.257	1.405.606.884.599				
- Hao mòn lũy kế	(600.434.950.586)	(581.117.001.270)				
<i>(Chi tiết tại biểu VI - 09TM - TKV)</i>						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình	18.689.120.565	18.953.257.005				
- Nguyên giá	27.115.865.482	27.115.865.482				
- Hao mòn lũy kế	(8.426.744.917)	(8.162.608.477)				
<i>(Chi tiết tại biểu VI - 10TM - TKV)</i>						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính	0	0				
- Nguyên giá	0	0				
- Hao mòn lũy kế	0	0				
<i>(Chi tiết tại biểu VI - 11TM - TKV)</i>						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư	0	0				

- Nguyên giá	0	0				
- Hao mòn lũy kế	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
13. Chi phí trả trước	46.554.933.540	36.036.005.047				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>17.353.039.945</i>	<i>12.063.282.040</i>				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>29.201.893.595</i>	<i>23.972.723.007</i>				
Chi tiết theo biểu IV -13TM -TKV	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác	0	0				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
			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	587.129.638.707	579.999.638.707	81.758.073.912	104.760.211.500	605.661.776.295	605.661.776.295
<i>a/ Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng</i>	<i>86.152.198.069</i>	<i>86.152.198.069</i>	<i>62.194.518.582</i>	<i>64.334.268.869</i>	<i>88.291.948.356</i>	<i>88.291.948.356</i>
- Ngân hàng TMCP công thương Thái Nguyên	19.238.612.716	19.238.612.716	25.092.192.716	17.125.982.147	11.272.402.147	11.272.402.147
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	30.437.932.502	30.437.932.502	0	8.161.465.547	38.599.398.049	38.599.398.049
- Ngân hàng TMCP Quân đội Thái Nguyên	36.475.652.851	36.475.652.851	37.102.325.866	39.046.821.175	38.420.148.160	38.420.148.160
- Tổng công ty công nghiệp Mỏ Việt Bắc TKV - CTCP	0				0	0
- Vay ngắn hạn CBCNV	0				0	0
<i>b/ Vay dài hạn</i>	<i>500.977.440.638</i>	<i>493.847.440.638</i>	<i>19.563.555.330</i>	<i>40.425.942.631</i>	<i>517.369.827.939</i>	<i>517.369.827.939</i>
<i>b1/ Vay dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm</i>	<i>84.354.221.320</i>	<i>84.254.221.320</i>	<i>19.563.555.330</i>	<i>20.862.387.301</i>	<i>85.653.053.291</i>	<i>85.653.053.291</i>
- Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Kạn - Thái Nguyên	65.784.000.000	65.784.000.000	17.196.000.000	15.494.831.971	64.082.831.971	64.082.831.971
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	9.470.221.320	9.470.221.320	2.367.555.330	2.367.555.330	9.470.221.320	9.470.221.320
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Cn Tây Hồ	9.000.000.000	9.000.000.000	0	3.000.000.000	12.000.000.000	12.000.000.000

- Vay dài hạn CBCNV	100.000.000				100.000.000	100.000.000
Hạn mức vay ngắn hạn của Công ty tại ngân hàng TMCP công thương là 20.000.000.000 đ., ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển 30.000.000.000 đ., ngân hàng TMCP Quân Đội là 40.000.000.000						
b2/ Vay dài hạn	416.623.219.318	409.593.219.318	0	19.563.555.330	431.716.774.648	431.716.774.648
- Ngân hàng phát triển Việt Nam - Cn Thái Nguyên	240.815.000.000	240.815.000.000		17.196.000.000	258.011.000.000	258.011.000.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	189.156.000.000	189.156.000.000		17.196.000.000	206.352.000.000	206.352.000.000
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	51.659.000.000	51.659.000.000			51.659.000.000	51.659.000.000
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	30.778.219.318	30.778.219.318	0	2.367.555.330	33.145.774.648	33.145.774.648
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	26.043.108.630	26.043.108.630	0	2.367.555.330	28.410.663.960	28.410.663.960
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	4.735.110.688	4.735.110.688	0	0	4.735.110.688	4.735.110.688
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT chi nhánh Tây Hồ	138.000.000.000	138.000.000.000	0	0	138.000.000.000	138.000.000.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	36.000.000.000	36.000.000.000		0	36.000.000.000	36.000.000.000
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	102.000.000.000	102.000.000.000			102.000.000.000	102.000.000.000
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Vay dài hạn cán bộ CNV	7.030.000.000		4.470.000.000	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	0				2.560.000.000	2.560.000.000
Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
c/ Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán	0	0	0	0	0	0
- Từ 1 năm trở xuống	0	0	0	0	0	0
- Trên 1 năm đến 5 năm	0	0	0	0	0	0
- Trên 5 năm	0	0	0	0	0	0
	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	0	0	0	0		
- Nợ thuế tài chính	0	0	0	0		
	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	230.843.562.192	230.843.562.192	214.583.276.410	214.583.276.410		
(Chi tiết theo biểu 16A TM - TKV và 16B TM - TKV)	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
17. Trái phiếu phát hành	0	0	0	0	0	0
<i>a/ Trái phiếu thường</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Loại phát hành theo mệnh giá;	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành có chiết khấu;	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành có phụ trội.	0	0	0	0	0	0
<i>b/ Trái phiếu chuyển đổi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ	0	0	0	0	0	0
- Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
- Giá trị đã mua lại trong kỳ	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ	Đầu năm				
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	33.656.123.545	40.104.082.431				
- Thuế giá trị gia tăng	33.645.110.558	40.022.621.855				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất, nhập khẩu						
- Thuế thu nhập doanh nghiệp						
- Thuế thu nhập cá nhân	2.355.427	26.269.651				
- Các loại thuế khác						
- Thuế tài nguyên	7.540.560	55.190.925				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0					
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.117.000					
(Chi tiết theo biểu VI - 19TM - TKV)						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Giá trị	Giá trị				
20. Chi phí phải trả	1.596.565.475	1.039.448.094				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>1.596.565.475</i>	<i>1.039.448.094</i>				
- Trích trước chi phí lãi vay	1.318.373.709	486.504.436				

- Chi phí phụ cấp HDQT và BKS	95.040.000	0				
- Trích trước chi phí tiền lương HD giao khoán	0	64.698.710				
- Trích trước lãi chậm trả tiền than và vỏ bao	0	0				
- Các khoản trích trước khác	183.151.766	488.244.948				
b/ Dài hạn	0	0				
- Lãi vay	0	0				
- Các khoản khác	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	656.501.527	656.501.527	870.081.083	870.081.083		
a/ Ngắn hạn	656.501.527	656.501.527	870.081.083	870.081.083		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0	0	0		
- Kinh phí công đoàn	109.504.806	109.504.806	22.149.716	22.149.716		
- Bảo hiểm xã hội	0	0	0	0		
- Bảo hiểm y tế	0	0	0	0		
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0	0	0		
- Chi phí vận chuyển đường sắt phải trả TCT	0	0	0	0		
- Lãi vay phải trả Tổng công ty	0	0	0	0		
- Đoàn phí công đoàn	0	0	187.381.444	187.381.444		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	546.996.721	546.996.721	660.549.923	660.549.923		
b/ Dài hạn	0	0	0	0		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0	0	0		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	0	0	0		
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	0	0				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0				
b/ Dài hạn	0	0				
- Doanh thu nhận trước	0	0				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0				
c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
23. Dự phòng phải trả	0	0				

a/ Ngắn hạn	0	0						
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0						
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0						
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0						
- Dự phòng phải trả khác	0	0						
b/ Dài hạn	0	0						
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0						
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0						
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0						
- Dự phòng phải trả khác	0	0						
	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	250.000.000.000	250.000.000.000						
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu								
	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
Số dư đầu năm trước	111.839.256.173							111.839.256.173
- Tăng vốn trong năm trước								0
- Lãi trong năm trước	5.357.085.974							5.357.085.974
- Tăng khác								0

- Giảm vốn trong năm trước										0
- Lỗi trong năm trước	0									0
- Giảm khác										0
Số dư đầu năm nay	117.196.342.147									0
- Tăng vốn trong năm nay										117.196.342.147
- Lãi trong năm nay	1.813.308.705									0
- Tăng khác										1.813.308.705
- Giảm vốn trong năm nay										0
- Lỗi trong năm nay	0									0
- Giảm khác										0
Số dư cuối năm nay	119.009.650.852									0
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu kỳ								119.009.650.852
<i>Vốn góp của Công ty mẹ</i>	212.280.140.000	212.280.140.000								
<i>Vốn góp của các đối tượng khác</i>	37.719.860.000	37.719.860.000								
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước								
- <i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>										
+ <i>Vốn góp đầu năm</i>										
+ <i>Vốn góp tăng trong năm</i>										
+ <i>Vốn góp tăng trong năm</i>										
+ <i>Vốn góp cuối năm</i>										
- <i>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</i>										
d) Cổ phiếu										
- <i>Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</i>										
- <i>Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng</i>										
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>										
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi(Loại được phân loại là VCSH)</i>										
- <i>Số lượng cổ phiếu đã lưu hành</i>										
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>										
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi(Loại được phân loại là VCSH)</i>										
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>										
đ) Cổ tức										
- <i>Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:</i>										
+ <i>Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông</i>										
+ <i>Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi</i>										
- <i>Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận</i>										
e) Các quỹ của Doanh nghiệp										

- Quỹ đầu tư phát triển								
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp								
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu								
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.								
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Cuối kỳ	Đầu năm						
	0	0						
27. Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm						
	0	0						
	0	0						
28. Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Được cấp	Đã chi	Đầu năm				
	0	0	0	0				
29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán								
VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh								
1. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 1/2019	Quý 1/2018						
Tổng cộng	132.856.365.425	126.002.993.698						
Doanh thu bán hàng	132.814.550.517	124.552.693.062						
Doanh thu cung cấp dịch vụ	41.814.908	1.450.300.636						
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 1/2019	Quý 1/2018						
Tổng cộng								
Giảm giá hàng bán								
Hàng bán bị trả lại								
Chiết khấu thương mại								
3. Doanh thu thuần	Quý 1/2019	Quý 1/2018						
Tổng cộng	132.856.365.425	126.002.993.698						
Doanh thu bán hàng	132.814.550.517	124.552.693.062						0
Doanh thu cung cấp dịch vụ	41.814.908	1.450.300.636						
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	Quý 1/2019	Quý 1/2018						
Tổng cộng	111.323.601.927	106.602.321.809						
Giá vốn thành phẩm đã bán	111.294.685.927	105.200.215.490						
Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	28.916.000	1.402.106.319						
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0						
5. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1/2019	Quý 1/2018						
Tổng cộng	1.958.691	3.197.337						
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.958.691	3.197.337						

Doanh thu tài chính khác	0	0					
6. Chi phí hoạt động tài chính	Quý 1/2019	Quý 1/2018					
Tổng cộng	14.120.520.354	13.914.820.228					
Lãi tiền vay	12.562.621.036	12.456.755.099					
+ Lãi ngắn hạn	1.327.480.755	1.097.272.628					
+ Lãi dài hạn	11.235.140.281	11.359.482.471					
Chiết khấu thanh toán	665.760.043	411.519.175					
Lãi chậm trả tiền than, vỏ bao	892.139.275	1.046.545.954					
7. Thu nhập khác	Quý 1/2019	Quý 1/2018					
Tổng cộng	573.999.171	18.918.818					
Tiền nhà các hộ tập thể	7.227.273	8.136.363					
Các khoản khác	566.771.898	10.782.455					
8. Chi phí khác	Quý 1/2019	Quý 1/2018					
Tổng cộng	10.173.838	8.136.363					
Khấu hao TSCĐ nhà ở công nhân	7.227.273	8.136.363					
Các khoản khác	2.946.565	0					
9. Chi phí khác							
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ							
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;							
- Các khoản bị phạt							
- Các khoản khác							
Cộng							
9. CHI PHÍ BÁN HÀNG (TK 641)	Quý 1/2019	Quý 1/2018					
Chi phí nhân viên							
<i>Tiền lương</i>	960.777.885	699.414.066					
<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN</i>	98.886.706	70.285.680					
<i>Tiền ăn ca</i>	36.240.000	20.604.000					
Chi phí vật liệu, bao bì, nhiên liệu	30.106.057	316.742.345					
Chi phí dụng cụ, đồ nghề	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	74.427.273	51.184.451					
Chi phí bảo hành	0	0					

Dịch vụ mua ngoài	182.441.408	129.400.500					
Chi phí khác bằng tiền	1.007.589.841	852.267.549					
Tổng cộng	2.390.469.170	2.139.898.591					
10.CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP (TK 642)	Quý 1/2019	Quý 1/2018					
Chi phí nhân viên quản lý							
<i>Tiền lương</i>	1.649.549.211	1.450.906.276					
<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN</i>	247.404.310	226.544.935					
<i>Tiền ăn ca</i>	103.970.000	97.458.000					
Chi phí vật liệu quản lý	338.120.667	166.511.622					
Chi phí đồ dùng văn phòng	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	111.710.378	86.509.521					
Chi phí điện năng	31.106.758	18.528.098					
Thuế và lệ phí	3.000.000	3.000.000					
Chi phí dự phòng	0	0					
Dịch vụ mua ngoài	225.730.031	31.927.280					
Chi phí khác bằng tiền	1.063.657.938	1.049.745.231					
Trong đó: Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi	0	84.991.125					
Tổng cộng	3.774.249.293	3.131.130.963					
37. Chi phí sản xuất theo yếu tố sản xuất VLXD	Quý 1/2019	Quý 1/2018					
Tổng cộng	121.834.167.049	100.326.579.170					
Chi phí nguyên vật liệu	86.672.347.380	76.996.549.465					
- Nguyên liệu, vật liệu	37.099.324.904	30.846.833.102					
- Nhiên liệu	22.750.070.276	20.763.603.985					
- Động lực	26.822.952.200	25.386.112.378					
Chi phí nhân công	8.243.960.936	7.526.515.355					
- Tiền lương	6.762.916.910	6.155.394.090					

- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	1.026.984.026	951.115.265						
- ăn ca	454.060.000	420.006.000						
Chi phí khấu hao TSCĐ	19.574.858.483	10.091.336.212						
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.337.504.513	1.060.443.202						
Chi phí khác bằng tiền	6.005.495.737	4.651.734.936						
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước						
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ								
1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	Năm nay	Năm trước						
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp thông qua các nghiệp vụ cho 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	Ngắn hạn	Dài hạn						
- Tiền thu từ vay theo kế ước thông thường	66.664.518.582							
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường								
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi								
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại lại nợ phải trả								
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán								

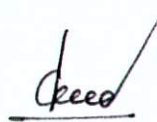
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác								
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	Ngắn hạn	Dài hạn						
- Tiền trả gốc vay theo kế ước thông thường	64.334.268.869	40.425.942.631						
- Tiền trả gốc trái phiếu thường								
- Tiền trả gốc trái phiếu chuyển đổi								
- Tiền trả gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả								
- Tiền trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán								
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác								
5. Lương của viên chức Quản lý	Kế hoạch 2019	Thực hiện Q1						
Tổng lương viên chức quản lý	1.450.800.000	300.319.462						
IX. Những thông tin khác								
1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác								
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm								
3. Thông tin về cá bên liên quan (Ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)								
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả 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 "(1)								
5. Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)								
6. Thông tin hoạt động liên tục								
7. Những thông tin khác								

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Minh Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Anh Tuấn

