

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÈO - VINACOMIN

Số: 6260/BC-VNBC

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

Hạ long, ngày 22 tháng 7 năm 2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II 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 VT.

GIÁM ĐỐC



Ngô Thế Phiệt

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại thời điểm 30 tháng 6 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.19)	Số đầu kỳ (1.1.19)
	TÀI SẢN				
A	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		910.781.461.720	773.462.864.855
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.928.625.140	3.329.540.743
1	Tiền	111		2.928.625.140	3.329.540.743
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		113.047.087.205	133.526.086.331
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		63.425.503.065	100.173.799.347
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		43.787.121.876	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		5.756.119.528	3.852.225.849
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137			
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV	Hàng tồn kho	140		769.380.439.459	617.725.988.392
1	Hàng tồn kho	141		769.380.439.459	617.725.988.392
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		25.425.309.916	18.881.249.389
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		25.425.309.916	18.881.249.389
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2.340.688.178.364	2.360.261.727.566
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		72.677.143.849	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			
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6	Phải thu dài hạn khác	216		72.677.143.849	71.160.117.969
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			
II	Tài sản cố định	220		1.380.842.360.892	1.499.899.859.799
1	Tài sản cố định hữu hình	221		1.378.409.637.748	1.497.435.352.645
-	Nguyên giá	222		2.984.538.800.697	2.912.308.431.233
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.606.129.162.949)	(1.414.873.078.588)

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.19)	Số đầu kỳ (1.1.19)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
-	Nguyên giá	225		-	
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227		2.432.723.144	2.464.507.154
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.142.611.006)	(1.110.826.996)
III	Bất động sản đầu tư	230		-	-
-	Nguyên giá	231			
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		717.999.369.787	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		717.999.369.787	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		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		166.474.927.171	185.360.084.636
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		166.474.927.171	185.360.084.636
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
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		3.251.469.640.084	3.133.724.592.421
	NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2.811.654.124.238	2.637.823.960.713
I	Nợ ngắn hạn	310		1.163.651.018.349	969.731.276.695
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		402.702.289.282	438.668.441.330
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		535.153.436	446.509.397
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		43.082.845.823	64.770.014.733
4	Phải trả người lao động	314		46.839.321.126	91.505.195.363
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10.605.071.177	190.059.117
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		12.150.589.172	
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		18.458.252.231	36.790.868.116
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		423.264.705.557	294.656.172.162
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		140.000.000.000	-
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		66.012.790.545	42.704.016.477
II	Nợ dài hạn	330		1.648.003.105.889	1.668.092.684.018

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.19)	Số đầu kỳ (1.1.19)
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			
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		1.648.003.105.889	1.668.092.684.018
9	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10	Cổ phiếu ưu đãi	340			
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		439.815.515.846	495.900.631.708
I	Vốn chủ sở hữu	410		439.800.430.668	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		53.996.835.428	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		15.912.114.203	86.996.418.378
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15.912.114.203	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		3.251.469.640.084	3.133.724.592.421

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu



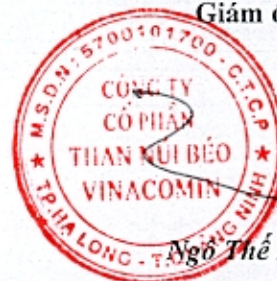
Bùi Bằng Ngọc

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 II		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	586.795.773.461	584.738.509.041	1.271.038.455.065	1.106.252.071.551
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		586.795.773.461	584.738.509.041	1.271.038.455.065	1.106.252.071.551
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	466.617.368.308	514.115.685.472	1.058.949.375.762	969.723.517.598
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		120.178.405.153	70.622.823.569	212.089.079.303	136.528.553.953
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1.143.574.982	2.306.167.475	1.216.410.416	2.463.904.606
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	46.460.325.484	25.377.727.027	80.161.077.139	43.144.270.167
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		46.460.325.484	25.377.727.027	80.161.077.139	43.144.270.167
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	10.867.266.726	16.243.161.803	21.246.277.273	26.751.443.388
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	46.726.858.265	12.870.139.826	89.092.788.401	43.576.574.282
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		17.267.529.660	18.437.962.388	22.805.346.906	25.520.170.722
11	Thu nhập khác	31	VII.6	3.888.028.396	1.786.435.327	6.526.062.317	3.015.588.297
12	Chi phí khác	32	VII.7	427.551.101	397.838.544	444.617.826	781.461.544
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		3.460.477.295	1.388.596.783	6.081.444.491	2.234.126.753
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		20.728.006.955	19.826.559.171	28.886.791.397	27.754.297.475
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	11.342.920.306	3.965.311.835	12.974.677.194	5.550.859.495
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	9.385.086.649	15.861.247.336	15.912.114.203	22.203.437.980
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		254	429	430	600
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Hạ Long, ngày 20 tháng 7 năm 2019

LẬP BIỂU



Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thúy Mai



CHẾM ĐÓC

Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

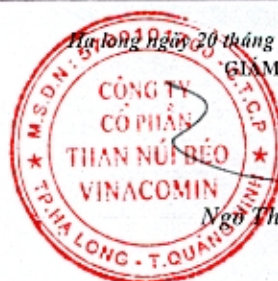
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		28.886.791.397	27.754.297.475
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	02		186.310.706.374	85.776.764.670
Các khoản dự phòng	03		140.000.000.000	305.294.863.130
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	(1.080.532.510)
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(40.517.886)	(45.350.228)
Chi phí lãi vay	06		80.161.077.139	43.144.270.167
Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		435.318.057.024	460.844.312.704
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09		18.961.973.246	79.650.211.968
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(151.654.451.067)	(91.703.517.937)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		(87.207.497.674)	(130.146.108.345)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		12.341.096.938	(20.268.164.817)
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(75.024.004.024)	(43.144.270.167)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(24.973.976.211)	(18.009.311.263)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.121.400.000	605.300.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(7.201.767.000)	(7.113.290.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		121.680.831.232	230.715.161.643
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(193.642.095.987)	(276.395.716.209)
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		40.517.886	45.350.228
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(193.601.578.101)	(276.350.365.981)
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	1.046.916.278.366	943.103.478.179
- Ngắn hạn			939.325.625.845	659.367.738.589
- Dài hạn			107.590.652.521	283.735.739.590
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(938.397.323.100)	(860.634.373.168)
- Ngắn hạn			(818.000.000.000)	(758.145.934.668)
- Dài hạn			(120.397.323.100)	(102.488.438.500)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(36.999.124.000)	(36.999.124.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		71.519.831.266	45.469.981.011
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(400.915.603)	(165.223.327)
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		2.928.625.140	2.814.917.319

NGƯỜI LẬP

Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trương Thúy Mai



Ngô Thế Phiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II 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: VND

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>	<u>Tiền</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Tiền mặt	114.639.233	147.021.768
-	Tiền gửi ngân hàng	2.813.985.907	3.182.518.975
-	Tiền đang chuyển		
	Cộng	2.928.625.140	3.329.540.743
<u>3</u>	<u>Phải thu của khách hàng</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

a	Phải thu của khách hàng ngắn hạn	63.425.503.065	100.173.799.347
-	Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin	59.202.889.219	90.986.278.039
-	Công ty CP Than Hà Tu- Vinacomin	3.396.674.970	6.502.893.759
-	Ban QLDA Nhà máy nhiệt điện Mạo Khê		

-	Các khoản phải thu khách hàng khác	825.938.876	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		

4 Phải thu khác

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	5.756.119.528		3.852.225.849	
- Phải thu người lao động	662.000.000		-	
- Phí tập trung nộp TĐ				
- Phải thu khác	5.094.119.528		3.852.225.849	
b Dài hạn	72.677.143.849		71.160.117.969	
- Phải thu tiền lãi ký quỹ	8.361.961.583		7.398.294.453	
- Phải thu tiền ký quỹ tại quỹ môi trường QN	64.315.182.266		63.761.823.516	
Cộng	78.433.263.377		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	54.828.953.215		19.924.854.674	
- Công cụ, dụng cụ	3.209.700.658		756.492.758	
- Chi phí SXKD dở dang	593.326.426.699		532.017.485.565	
- Thành phẩm	118.015.358.887		65.027.155.395	
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	769.380.439.459		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	769.380.439.459		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	717.999.369.787		601.147.288.497	
- Dự án Hầm lò Mỏ than Núi Béo	645.921.407.992		895.400.893.005	
- Dự án Khe Cá - Hà Phong	70.395.297.244		70.428.958.352	
- Các công trình khác	1.682.664.551		805.156.690	
Cộng	717.999.369.787		601.147.288.497	

2 Các khoản đầu tư tài chính

		<u>Kỳ này</u>			<u>Kỳ trước</u>		
a	Chứng khoán kinh doanh	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
-	Tổng giá trị cổ phiếu						
-	Tổng giá trị trái phiếu						
-	Các khoản đầu tư khác						
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Giá gốc	<u>Kỳ này</u>	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	<u>Kỳ trước</u>	Giá trị ghi sổ
b1	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	Giá gốc	<u>Kỳ này</u>	Giá trị hợp lý	Giá gốc	<u>Kỳ trước</u>	Giá trị hợp lý
-	Đầu tư vào công ty con		Dự phòng			Dự phòng	
-	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
-	Đầu tư vào đơn vị khác	4.000.000.000	1.305.623.335	2.694.376.665	4.000.000.000	1.305.623.335	2.694.376.665
	(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	12.497.030.882	43.175.055.606	18.763.008.358	24.413.124	-	74.459.507.970
	+ Mua trong năm		43.175.055.606	18.763.008.358	24.413.124		61.962.477.088
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	12.497.030.882					12.497.030.882
	+ Tăng khác						-
-	Giảm trong năm	2.079.724.560	149.413.946	-	-	-	2.229.138.506
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác	2.079.724.560	149.413.946				2.229.138.506
-	Số dư cuối năm	1.256.750.416.867	1.046.674.313.771	669.218.863.322	11.895.206.737	-	2.984.538.800.697
*	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	84.605.805.587	91.047.267.552	14.589.092.335	1.013.918.887	-	191.256.084.361
	+ Khấu hao trong năm	80.294.041.848	91.047.267.552	14.589.092.335	348.520.629		186.278.922.364
	+ Tăng do hao mòn	4.311.763.739			665.398.258		4.977.161.997
	+ Tăng khác						-
-	Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	406.354.190.997	556.721.373.634	631.953.675.457	11.099.922.861	-	1.606.129.162.949
*	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	850.396.225.870	489.952.940.137	37.265.187.865	795.283.876	-	1.378.409.637.748
							-

- 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

999.760.563.224

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

STT	Khoản mục	Đất XDCB, 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	-	-	-	31.784.010	31.784.010
	+ Khấu hao trong năm				31.784.010	31.784.010
	+ Khác					-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					-
	+ Giảm khác					-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	745.677.856	1.142.611.006
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.464.507.154	2.464.507.154
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.432.723.144	2.432.723.144

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không phát sinh**13 Chi phí trả trước**

a Ngắn hạn

- Chi phí đi vay

- Các khoản khác

b Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm

- Các khoản khác

Cộng**14 Tài sản khác****Cộng****Kỳ này****Kỳ trước**

25.425.309.916

18.881.249.389

25.425.309.916

18.881.249.389

166.474.927.171

185.360.084.636

166.474.927.171

185.360.084.636

191.900.237.087**204.241.334.025****Kỳ này****Kỳ trước**Kỳ nàyTrong nămKỳ trước**15 Vay và nợ thuê tài chính****Giá trị****Số có khả năng trả****Tăng****Giảm****Giá trị****Số có khả năng trả****a Vay ngắn hạn**

389.908.044.007

389.908.044.007

939.325.625.845

818.000.000.000

268.582.418.162

268.582.418.162

b Vay dài hạn

1.681.359.767.439

1.681.359.767.439

107.590.652.521

120.397.323.100

1.694.166.438.018

1.694.166.438.018

- Ngân hàng Đầu tư và phát triển

- Quảng Ninh kỳ hạn 60 tháng

4.113.148.710

4.113.148.710

4.113.148.710

4.113.148.710

- Ngân hàng ngoại thương Quảng Ninh

- kỳ hạn 72 tháng

50.774.000.000

50.774.000.000

32.000.000.000

82.774.000.000

82.774.000.000

- Ngân hàng ngoại thương Quảng Ninh

- kỳ hạn trên 72 tháng

635.251.470.127

635.251.470.127

635.251.470.127

635.251.470.127

- Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ hạn

- trên 72 tháng

197.063.414.684

197.063.414.684

28.941.937.090

168.121.477.594

168.121.477.594

- Ngân hàng quân đội kỳ hạn 24 tháng

18.750.000.000

18.750.000.000

25.000.000.000

43.750.000.000

43.750.000.000

- Ngân hàng quân đội kỳ hạn 60 tháng

34.273.846.255

34.273.846.255

34.893.846.255

620.000.000

- Ngân hàng cổ phần Tiên Phong kỳ

- hạn 60 tháng

18.067.244.625

18.067.244.625

4.977.323.100

23.044.567.725

23.044.567.725

-	Ngân hàng công thương Quảng Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	723.066.643.038	723.066.643.038	43.754.869.176	57.800.000.000	737.111.773.862	737.111.773.862
*	Các khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	33.356.661.550	33.356.661.550	33.356.661.550	26.073.754.000	26.073.754.000	26.073.754.000
*	Các khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	1.648.003.105.889	1.648.003.105.889	74.233.990.971	94.323.569.100	1.668.092.684.018	1.668.092.684.018
c	Các khoản nợ thuê tài chính						
d	Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán						
đ	Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan						

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 Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	402.702.289.282	402.702.289.282	438.662.389.798	438.662.389.798
- Công ty TNHH ITV môi trường TKV	9.871.544.509	9.871.544.509	18.564.648.151	18.564.648.151
- Công ty TNHH Công Oanh	11.242.267.646	11.242.267.646	3.737.663.640	3.737.663.640
- Công ty CP Du lịch và Thương mại		-		-
- Công ty xây dựng Hàm lò 1		-		-
- Công ty CP công nghiệp ô tô - Vinacomin		-		-
- Công ty CP Du lịch và Thương mại CN Quảng Ninh	12.266.961.876	12.266.961.876	30.016.077.026	30.016.077.026
- Trường cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam	6.359.182.745	6.359.182.745	3.637.911.406	3.637.911.406
- Công ty xây lắp mỏ TKV	29.211.744.344	29.211.744.344	28.064.987.744	28.064.987.744
- Công ty CP chế tạo máy- Vinacomin	4.857.899.764	4.857.899.764	2.900.952.391	2.900.952.391
- Xí nghiệp Vật tư Hòn Gai	27.861.449.255	27.861.449.255	11.031.482.932	11.031.482.932
- Phải trả các đối tượng khác	301.031.239.143	301.031.239.143	340.708.666.508	340.708.666.508
b Các khoản phải trả người bán dài hạn		-		-
- Phải trả các đối tượng khác		-		-
Cộng	402.702.289.282	402.702.289.282	438.662.389.798	438.662.389.798
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				
-	Thuế giá trị gia tăng	2.357.470.074	64.093.029.316	54.200.700.110	12.249.799.280
	+ Thuế GTGT hàng nội địa	2.357.470.074	64.093.029.316	54.200.700.110	12.249.799.280
	+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
-	Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
-	+ Thuế xuất khẩu				
-	+ Thuế nhập khẩu				
	Thuế thu nhập doanh nghiệp	16.144.900.408	12.974.677.194	24.973.976.211	4.145.601.391
-	Thuế thu nhập cá nhân	735.275.575	2.351.944.848	2.290.306.662	796.913.761
-	Thuế tài nguyên	43.156.283.076	149.291.339.056	169.420.920.901	23.026.701.231
-	Thuế môi trường	899.360.600	679.186.800	1.578.547.400	-
-	Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	9.179.976.699	9.179.976.699	-
-	Các loại thuế khác	-	-	-	-
-	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.476.725.000	72.638.317.120	71.251.211.960	2.863.830.160
	Cộng	64.770.014.733	311.208.471.033	332.895.639.943	43.082.845.823

b Phải thu

18 Chi phí phải trả

			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn		10.605.071.177	190.059.117
-	Trích trước chi phí thương hiệu		3.246.101.681	
-	Trích trước lãi vay DA Hàm Lò			
-	Lãi vay phải trả			119.339.457
-	Các khoản khác		7.358.969.496	70.719.660

b Dài hạn

19 Phải trả khác

			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn			
-	Tiền bồi thường			
-	Kinh phí công đoàn			
-	Đoàn phí công đoàn			
-	Thưởng chuyên đề			7.400.000.000
-	Cổ tức, lợi nhuận phải trả			

- Các khoản phải trả, phải nộp khác	18.458.252.231	29.390.868.116
Cộng	18.458.252.231	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 <u>Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</u>		
23 <u>Dự phòng phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn		
- Dự phòng phải trả phí cấp quyền khai thác		
- Dự phòng điều chỉnh các chỉ tiêu công nghệ	140.000.000.000	
Dự phòng CP môi trường		
Cộng	140.000.000.000	
24 <u>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>

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				14.999.188.313				14.999.188.313
	Lãi trong năm nay					(71.084.304.175)			(71.084.304.175)
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay								-
	Lỗ trong năm nay								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	53.996.835.428	15.912.114.203	-	93.891.037	439.800.430.668

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)
 Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)
 Vốn tự bổ sung
 Khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
	240.494.310.000	240.494.310.000
	129.496.930.000	129.496.930.000
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	36.999.124.000	36.999.124.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	-
d	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	53.996.835.428	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:		
g			
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	18.161.325.000	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>	<u>1.271.038.455.065</u>	<u>1.106.252.071.551</u>
	+ Doanh thu bán Than	1.256.250.117.820	1.082.150.808.172
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	14.788.337.245	24.101.263.379
	+ 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	1.053.348.414.289	953.098.150.841
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	5.600.961.473	16.625.366.757
	Cộng	1.058.949.375.762	969.723.517.598
<u>4</u>	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	<u>1.216.410.416</u>	<u>2.463.904.606</u>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	40.517.886	45.350.228
-	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	1.175.892.530	2.418.554.378
<u>5</u>	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Lãi tiền vay	80.161.077.139	43.144.270.167
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	13.901.500.952	10.970.035.197

	+ Lãi tiền vay dài hạn	66.259.576.187	32.174.234.970
-	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	80.161.077.139	43.144.270.167
6	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa	5.810.529.475	166.667.922
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	715.532.842	2.848.920.375
	Cộng	6.526.062.317	3.015.588.297
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	444.617.826	781.461.544
	Cộng	444.617.826	781.461.544
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	89.092.788.401	43.576.574.282
-	Chi phí nhân viên quản lý	18.240.839.633	19.554.071.234
-	Chi phí vật liệu quản lý	1.025.075.101	1.023.264.422
-	Chi đồ dùng văn phòng	533.941.500	48.321.000
-	Chi phí khấu hao	447.276.334	243.675.132
-	Dịch vụ mua ngoài	1.659.830.837	1.983.367.799
-	Chi phí khác	67.185.824.996	20.723.874.695
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	21.246.277.273	26.751.443.388
-	Chi phí nhân viên	5.451.226.896	9.219.681.051
-	Chi phí vật liệu	8.344.585.045	9.888.698.591
-	Chi phí dụng cụ		
-	Chi phí khấu hao	469.594.511	1.073.539.068
-	Dịch vụ mua ngoài	4.001.025.700	3.037.521.341
-	Chi phí khác	2.979.845.121	3.532.003.337
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	321.137.718.429	231.741.264.599
	+ Chi phí vật liệu	218.253.183.174	138.355.857.846
	+ Chi phí Nhiên liệu	78.243.874.460	75.271.133.363
	+ Chi phí động lực	24.640.660.795	18.114.273.390
	Chi phí nhân công	183.148.731.120	170.275.676.178
	+ Chi phí tiền lương	155.299.491.467	140.974.800.000
	+ Chi phí BHXH, YT, CĐ	15.766.033.007	17.662.283.119
	+ Chi ăn ca	12.083.206.646	11.638.593.059
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	186.310.706.374	85.776.764.670
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	117.509.883.208	116.215.358.785
	Chi phí khác bằng tiền	484.895.424.422	514.707.114.854
	Cộng	1.293.002.463.553	1.118.716.179.086
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	5.777.358.279	5.550.859.495
-	Bổ sung chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2017 và 2018	7.197.318.915	
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	12.974.677.194	5.550.859.495
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	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường	1.046.916.278.366	943.103.478.179
-	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	938.397.323.100	860.634.373.168
-	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 20 tháng 7 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai



Ngô Thế Phiệt