

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 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		104.859.738.851	116 007 591 537
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	5.582.795.106	14 692 913 067
1. Tiền	111		5.582.795.106	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		57.592.445.395	63 187 734 437
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	66.800.104.704	68.396.333.665
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		785.967.000	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	2.755.080.297	2.590.516.870
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(12.748.706.606)	(11.623.149.098)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	31.944.544.786	26 063 661 993
1. Hàng tồn kho	141		32.376.195.378	26.878.611.533
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(431.650.592)	(814.949.540)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9.739.953.564	12 063 282 040
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	9.739.953.564	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		841.767.920.040	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		807.013.678.267	843 443 140 334
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	788.591.628.990	824.489.883.329
- Nguyên giá	222		1.408.566.217.508	1.405.606.884.599
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(619.974.588.518)	(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	18.422.049.277	18 953 257 005
- Nguyên giá	228		27.115.865.482	27.115.865.482
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(8.693.816.205)	(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		178.227.023	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	178.227.023	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		34.576.014.750	23 972 723 007
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	34.576.014.750	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		946.627.658.891	984 888 223 760
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		815.881.315.726	867 691 881 613
I. Nợ ngắn hạn	310		424.169.651.738	435 975 106 965
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	214.161.920.178	214.583.276.410
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3.891.088.162	1.818.596.993
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	39.012.736.192	40.104.082.431
4. Phải trả người lao động	314		2.511.311.876	3.846.876.234
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	1.480.039.840	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	567.808.820	870.081.083
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	162.544.746.670	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		391.711.663.988	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	391.711.663.988	431.716.774.648

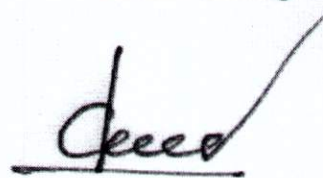
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	-	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		130.746.343.165	117 196 342 147
I. Vốn chủ sở hữu	410		130.746.343.165	117 196 342 147
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	(119.253.656.835)	(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		13.550.001.018	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		946.627.658.891	984.888.223.760

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn



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		172.421.256.118	161.513.245.581	305.277.621.543	287.516.239.279
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		172.421.256.118	161.513.245.581	305.277.621.543	287.516.239.279
4. Giá vốn hàng bán	11		137.103.924.567	138.664.730.204	248.427.526.494	245.267.052.013
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		35.317.331.551	22.848.515.377	56.850.095.049	42.249.187.266
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.998.926	2.910.757	3.957.617	6.108.094
7. Chi phí tài chính	22		13.876.121.331	16.976.858.935	27.996.641.685	30.891.679.163
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.080.573.343	14.945.057.074	24.643.194.379	27.401.812.173
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-		-
9. Chi phí bán hàng	25		3.804.500.240	2.194.118.035	6.194.969.410	4.334.016.626
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5.933.751.575	3.511.065.863	9.708.000.868	6.642.196.826
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}	30		11.704.957.331	169.383.301	12.954.440.703	387.402.745
12. Thu nhập khác	31		38.962.255	7.590.909	612.961.426	26.509.727
13. Chi phí khác	32		7.227.273	7.590.909	17.401.111	15.727.272
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		31.734.982	-	595.560.315	10.782.455
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		11.736.692.313	169.383.301	13.550.001.018	398.185.200
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-		
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-		

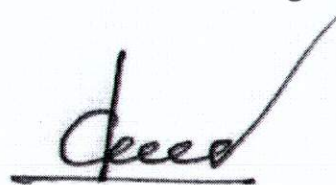
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 – 51 - 52)	60		11.736.692.313	169.383.301	13.550.001.018	398.185.200
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		-	-		
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		-	-		
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		469,47	6,78	542,00	15,93
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 2 Năm 2019

Đơn vị tính: VND

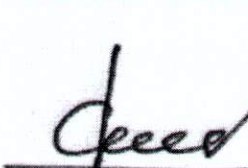
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019	Từ 01/01/2018 đến 31/06/2018
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		13.550.001.018	398.185.200
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		39.388.794.976	40.589.321.001
- Các khoản dự phòng	3		742.258.560	(417.149.772)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(3.957.617)	(6.108.094)
- Chi phí lãi vay	6		24.643.194.379	27.401.812.173
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		78.320.291.316	67.966.060.508
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		4.469.731.534	(13.887.053.019)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(5.497.583.845)	7.987.181.268
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(1.195.161.561)	(7.959.890.023)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(8.279.963.267)	(17.291.581.603)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(23.853.233.068)	(26.656.018.163)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		43.964.081.109	10.158.698.968
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.672.791.050)	(137.310.910)
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		3.957.617	6.108.094
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.668.833.433)	(131.202.816)
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		142.089.685.306	178.055.179.751
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(193.495.050.943)	(186.960.336.021)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(51.405.365.637)	(8.905.156.270)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(9.110.117.961)	1.122.339.882
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		5.582.795.106	9.339.558.974

NGƯỜI LẬP BIỂU



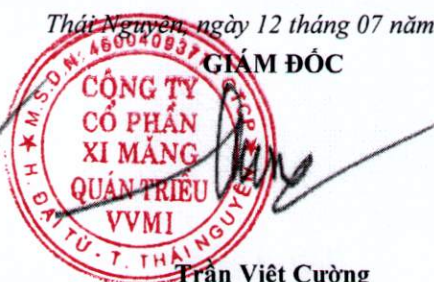
Nguyễn Minh Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Anh Tuấn

Thái Nguyên, ngày 12 tháng 07 năm 2019

GIÁM ĐỐC


Trần Việt Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II/2019

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 30/06/2019, tổng số cán bộ nhân viên Công ty là 352 người, trong đó số cán bộ quản lý là 30 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: Kê 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 phần 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 số 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 2 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	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
01. Tiền	5.582.795.106			14.692.913.067		
- Tiền mặt	4.024.424.627			12.098.713.079		
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	1.558.370.479			2.594.199.988		
- Tiền đang chuyển	0			0		
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
02. Các khoản đầu tư tài chính	0	0	0	0	0	0
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- 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		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
<i>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- 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>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- 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		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<i>c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- 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		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
03. Phải thu của khách hàng	66.800.104.704	54.051.398.098	12.748.706.606	68.396.333.665	56.773.184.567	11.623.149.098
<i>a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>	<i>66.800.104.704</i>	<i>54.051.398.098</i>	<i>12.748.706.606</i>	<i>68.396.333.665</i>	<i>56.773.184.567</i>	<i>11.623.149.098</i>

(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	2.755.080.297	0	2.590.516.870	0		
a/ Ngắn hạn	2.755.080.297	0	2.590.516.870	0		
- Tạm ứng	304.266.680	0	38.933.715	0		
- Phải thu khác	2.450.813.617	0	2.551.583.155	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;	15.031.910.712	2.283.204.106	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	32.376.195.378	(431.650.592)	26.878.611.533	(814.949.540)		
- Hàng mua đang đi đường	0	0	0	0		
- Nguyên liệu, vật liệu	11.735.120.971	(431.650.592)	11.628.087.091	(814.949.540)		
- Công cụ, dụng cụ	57.204.617	0	75.516.094	0		
- Chi phí SX, KD dở dang	20.583.869.790	0	15.175.008.348	0		
- Thành phẩm	0	0	0	0		
- Hàng hóa	0	0	0	0		
- Hàng gửi đi bán	0	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	2.929.949.448	(431.650.592)	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		
- XD CB	0	0	0	0		
- Sửa chữa	0	0	0	0		
	Cuối kỳ	Đầu năm				
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	788.591.628.990	824.489.883.329				
- Nguyên giá	1.408.566.217.508	1.405.606.884.599				
- Hao mòn lũy kế	(619.974.588.518)	(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	18.422.049.277	18.953.257.005				
- Nguyên giá	27.115.865.482	27.115.865.482				
- Hao mòn lũy kế	(8.693.816.205)	(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	44.149.377.905	36.036.005.047				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>9.573.363.155</i>	<i>12.063.282.040</i>				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>34.576.014.750</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	554.256.410.658	547.106.410.658	238.611.906.626	237.990.161.603	605.661.776.295	605.661.776.295
<i>a/ Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng</i>	<i>77.922.525.350</i>	<i>77.922.525.350</i>	<i>137.399.685.306</i>	<i>147.769.108.312</i>	<i>88.291.948.356</i>	<i>88.291.948.356</i>
- Ngân hàng TMCP công thương Thái Nguyên	19.819.073.493	19.819.073.493	42.520.513.541	33.973.842.195	11.272.402.147	11.272.402.147
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	36.907.421.456	36.907.421.456	26.184.171.234	27.876.147.827	38.599.398.049	38.599.398.049
- Ngân hàng TMCP Quân đội Thái Nguyên	21.196.030.401	21.196.030.401	68.695.000.531	85.919.118.290	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>476.333.885.308</i>	<i>469.183.885.308</i>	<i>101.212.221.320</i>	<i>90.221.053.291</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>84.622.221.320</i>	<i>84.522.221.320</i>	<i>96.522.221.320</i>	<i>45.525.942.631</i>	<i>85.653.053.291</i>	<i>85.653.053.291</i>
- Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Kạn - Thái Nguyên	63.052.000.000	63.052.000.000	63.052.000.000	34.790.831.971	64.082.831.971	64.082.831.971
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	9.470.221.320	9.470.221.320	9.470.221.320	4.735.110.660	9.470.221.320	9.470.221.320
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Cn Tây Hồ	12.000.000.000	12.000.000.000	24.000.000.000	6.000.000.000	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	391.711.663.988	384.661.663.988	4.690.000.000	44.695.110.660	431.716.774.648	431.716.774.648
- Ngân hàng phát triển Việt Nam - Cn Thái Nguyên	224.251.000.000	224.251.000.000		33.760.000.000	258.011.000.000	258.011.000.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	172.592.000.000	172.592.000.000		33.760.000.000	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	28.410.663.988	28.410.663.988	0	4.735.110.660	33.145.774.648	33.145.774.648
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	23.675.553.300	23.675.553.300	0	4.735.110.660	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	132.000.000.000	132.000.000.000	0	6.000.000.000	138.000.000.000	138.000.000.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	30.000.000.000	30.000.000.000		6.000.000.000	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	7.050.000.000		4.690.000.000	200.000.000	2.560.000.000	2.560.000.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	0					
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
<i>c/ Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán</i>	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		
<i>d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán</i>	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	214.161.920.178	214.161.920.178	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	39.012.736.192	40.104.082.431				
- Thuế giá trị gia tăng	38.992.756.377	40.022.621.855				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất, nhập khẩu						
- Thuế thu nhập doanh nghiệp						
- Thuế thu nhập cá nhân	3.143.245	26.269.651				
- Các loại thuế khác						
- Thuế tài nguyên	16.836.570	55.190.925				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0					
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0					
(Chi tiết theo biểu VI - 19TM - TKV)						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
	Giá trị	Giá trị				
20. Chi phí phải trả	1.480.039.840	1.039.448.094				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>1.480.039.840</i>	<i>1.039.448.094</i>				
- Trích trước chi phí lãi vay	1.352.690.740	486.504.436				

- Chi phí phụ cấp HĐQT và BKS	50.040.000	0		
- Trích trước chi phí tiền lương HĐ giao khoán	2.640.000	64.698.710		
- Trích trước lãi chậm trả tiền than và vỏ bao	0	0		
- Các khoản trích trước khác	74.669.100	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	567.808.820	567.808.820	870.081.083	870.081.083
a/ Ngắn hạn	567.808.820	567.808.820	870.081.083	870.081.083
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0	0	0
- Kinh phí công đoàn	200.435.856	200.435.856	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	367.372.964	367.372.964	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								117.196.342.147
- Tăng vốn trong năm nay									0
- Lãi trong năm nay	13.550.001.018								13.550.001.018
- Tăng khác									0
- Giảm vốn trong năm nay									0
- Lỗi trong năm nay	0								0
- Giảm khác									0
Số dư cuối năm nay	130.746.343.165								130.746.343.165
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu kỳ							
<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 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	305.277.621.543	287.516.239.279					
Doanh thu bán hàng	304.394.097.009	284.622.016.569					
Doanh thu cung cấp dịch vụ	883.524.534	2.894.222.710					
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng							
Giảm giá hàng bán							
Hàng bán bị trả lại							
Chiết khấu thương mại							
3. Doanh thu thuần	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	305.277.621.543	287.516.239.279				0	
Doanh thu bán hàng	304.394.097.009	284.622.016.569					
Doanh thu cung cấp dịch vụ	883.524.534	2.894.222.710					
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	248.427.526.494	245.267.052.013					
Giá vốn thành phẩm đã bán	248.480.756.512	242.421.023.620					
Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	330.068.930	2.846.028.393					
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(383.298.948)	0					
5. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	3.957.617	6.108.094					
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.957.617	6.108.094					

Doanh thu tài chính khác	0	0					
6. Chi phí hoạt động tài chính	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	27.996.641.685	30.891.679.163					
Lãi tiền vay	24.643.194.379	27.401.812.173					
+ Lãi ngắn hạn	2.418.025.000	2.443.082.085					
+ Lãi dài hạn	22.225.169.379	24.958.730.088					
Chiết khấu thanh toán	1.466.979.050	815.177.913					
Lãi chậm trả tiền than, vỏ bao	1.886.468.256	2.674.689.077					
7. Thu nhập khác	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	612.961.426	26.509.727					
Tiền nhà các hộ tập thể	14.454.546	15.727.272					
Các khoản khác	598.506.880	10.782.455					
8. Chi phí khác	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	17.401.111	15.727.272					
Khấu hao TSCĐ nhà ở công nhân	14.454.546	15.727.272					
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 2/2019	Quý 2/2018					
Chi phí nhân viên							
Tiền lương	2.034.688.212	1.608.677.026					
BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	202.692.432	166.054.760					
Tiền ăn ca	76.340.000	54.822.000					
Chi phí vật liệu, bao bì, nhiên liệu	43.012.697	720.913.208					
Chi phí dụng cụ, đồ nghề	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	149.681.520	205.875.260					
Chi phí bảo hành	0	0					

Dịch vụ mua ngoài	2.206.894.714	260.512.768					
Chi phí khác bằng tiền	1.481.659.835	1.317.161.604					
Tổng cộng	6.194.969.410	4.334.016.626					
10.CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP (TK 642)	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Chi phí nhân viên quản lý							
<i>Tiền lương</i>	3.970.664.550	3.184.522.267					
<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN</i>	505.714.430	454.924.045					
<i>Tiền ăn ca</i>	214.700.000	193.740.000					
Chi phí vật liệu quản lý	637.811.615	541.964.688					
Chi phí đồ dùng văn phòng	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	224.742.285	364.959.482					
Chi phí điện năng	80.274.128	53.379.971					
Thuế và lệ phí	3.000.000	3.000.000					
Chi phí dự phòng	0	0					
Dịch vụ mua ngoài	834.043.464	249.991.941					
Chi phí khác bằng tiền	3.237.050.396	1.595.714.432					
Trong đó: Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	1.125.557.508	(417.149.772)					
Tổng cộng	9.708.000.868	6.642.196.826					
37. Chi phí sản xuất theo yếu tố sản xuất VLXD	Quý 2/2019	Quý 2/2018					
Tổng cộng	270.187.262.812	241.450.990.581					
Chi phí nguyên vật liệu	192.340.165.841	172.715.718.053					
- Nguyên liệu, vật liệu	82.081.364.955	67.132.093.898					
- Nhiên liệu	49.868.273.001	49.036.816.384					
- Động lực	60.390.527.885	56.546.807.771					
Chi phí nhân công	19.124.623.892	16.251.687.648					
- Tiền lương	16.108.535.612	13.496.776.023					

- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	2.095.508.280	1.914.515.625						
- ăn ca	920.580.000	840.396.000						
Chi phí khấu hao TSCĐ	39.374.340.430	40.589.321.001						
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.646.390.567	2.128.824.551						
Chi phí khác bằng tiền	14.701.742.082	9.765.439.328						
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	142.089.685.306							
- 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								

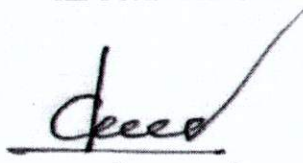
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	Ngắn hạn	Dài hạn						
- Tiền trả gốc vay theo kế ước thông thường	147.769.108.312	90.221.053.291						
- Tiền trả gốc trái phiếu thường								
- Tiền trả gốc trái phiếu chuyển đổi								
- Tiền trả gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả								
- Tiền 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	559.393.628						
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

