

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY ĐIỆN LỰC - TKV

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2021

Công ty Mẹ



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - CÔNG TY MẸ
 Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Chi tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		5,916,767,594,507	5,719,606,694,282
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		135,228,030,200	413,810,821,504
1. Tiền	111	VI.01	135,228,030,200	413,810,821,504
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.02	24,700,000,000	24,700,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.02a	0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	VI.02a	0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02b	24,700,000,000	24,700,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5,583,580,984,296	5,104,169,178,401
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03a,c	4,058,429,451,750	3,776,519,367,374
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		11,359,987,885	13,957,565,103
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	226,114,905
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		1,446,569,893,663	1,232,293,893,663
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04a	67,221,650,998	81,172,237,356
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.04a	0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05	0	0
IV. Hàng tồn kho	140		115,921,197,011	113,981,952,131
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	115,921,197,011	113,981,952,131
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		57,337,383,000	62,944,742,246
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	7,529,651,453	1,747,132,898
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		49,800,634,605	60,997,609,348
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153	VI.19	7,096,942	200,000,000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		0	0
3. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200)=210+220+240+250+260	200		12,596,416,082,843	13,477,187,694,967
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,574,463,909,405	1,766,716,247,541
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03bc	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		1,574,263,909,405	1,766,516,247,541
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.04b	200,000,000	200,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	VI.04b	0	0
II. Tài sản cố định	220		8,628,665,569,024	9,297,831,706,690
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	8,596,041,453,924	9,264,509,538,088
- Nguyên giá	222		22,226,468,861,229	22,149,884,347,490
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(13,630,427,407,305)	(12,885,374,809,402)

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	32,624,115,100	33,322,168,602
- Nguyên giá	228		46,794,994,084	45,950,656,941
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(14,170,878,984)	(12,628,488,339)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.08	112,739,084,010	73,293,454,647
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		55,590,000	1,053,494,656
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		112,683,494,010	72,239,959,991
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.02	1,644,195,348,718	1,656,496,559,363
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02c	2,048,308,180,128	2,048,308,180,128
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	VI.02c	0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.02c	1,224,938,734,159	1,224,938,734,159
4. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn (*)	254		(1,629,051,565,569)	(1,616,750,354,924)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.02b2	0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		636,352,171,686	682,849,726,726
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	184,686,221,383	230,646,707,382
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	315,008,195,744	315,008,195,744
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		136,657,754,559	137,194,823,600
3. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b	0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		18,513,183,677,350	19,196,794,389,249
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		10,897,951,495,896	11,549,074,617,893
I. Nợ ngắn hạn	310		5,238,423,991,179	5,093,247,224,433
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16acd	1,947,234,206,788	2,270,959,420,363
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,000,000,000	1,456,895,800
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.19	82,094,047,960	111,022,243,244
4. Phải trả người lao động	314		55,175,286,842	111,753,013,862
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	39,838,720,811	46,351,257,304
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.22ac	0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	461,195,518,191	11,624,929,643
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15acd	2,599,352,509,059	2,514,799,598,071
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		52,533,701,528	25,279,866,146
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		5,659,527,504,717	6,455,827,393,460
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16bcd	397,655,236,595	399,289,200,586
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.20	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0

Chi tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.22bc	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.21	0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b,c, 17	5,243,751,251,051	6,038,417,175,803
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.17	0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	VI.22	0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23b	0	0
13. Quỹ phát triển KH&CN	343		18,121,017,071	18,121,017,071
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		7,615,232,181,454	7,647,719,771,356
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	7,615,232,181,454	7,647,719,771,356
1.Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	6,800,000,000,000	6,800,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		6,800,000,000,000	6,800,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	VI.25d	0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	37,616,425,647	3,269,425,647
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e	0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	777,615,755,807	844,450,345,709
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		321,332,595,709	199,539,168,432
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		456,283,160,098	644,911,177,277
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	VI.28	0	0
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		18,513,183,677,350	19,196,794,389,249

Người lập biểu



Nguyễn Hồng Nhung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hà

Ngày 29 tháng 7 năm 2021

Tổng giám đốc



Ngô Trí Thịnh

B02 - DN: BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - ME
 Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý II năm 2021	Quý II năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước	Đơn vị: VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	3,183,680,950,212	2,864,995,691,039	5,760,327,337,988	5,898,328,847,608	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	0	0	0	0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		3,183,680,950,212	2,864,995,691,039	5,760,327,337,988	5,898,328,847,608	
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	2,917,038,040,986	2,470,475,169,076	5,139,043,029,823	5,121,334,414,757	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		266,642,909,226	394,520,521,963	621,284,308,165	776,994,432,851	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	32,746,172,302	14,555,520,500	86,547,526,902	40,243,966,152	
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	(22,579,490,352)	95,048,619,699	84,291,016,556	296,192,325,640	
- Trong đó : chi phí lãi vay	23		31,130,730,772	48,536,313,315	67,435,198,971	116,063,424,236	
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết			0	0	0	0	
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8a	0	0	0	0	
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	64,908,478,891	61,485,867,284	108,361,560,204	110,338,933,822	
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		257,060,092,989	252,541,555,480	515,179,258,307	410,707,139,541	

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý II năm 2021	Quý II năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
12. Thu nhập khác	31	VII.06	1,818,182	22,581,073	25,923,500	39,373,600
13. Chi phí khác	32	VII.07	96,198,285	362,395,995	99,724,703	688,995,518
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(94,380,103)	(339,814,922)	(73,801,203)	(649,621,918)
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		256,965,712,886	252,201,740,558	515,105,457,104	410,057,517,623
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	29,971,526,844	32,228,306,905	58,822,297,006	50,381,581,793
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		226,994,186,042	219,973,433,653	456,283,160,098	359,675,935,830

Người lập biểu



Nguyễn Hồng Nhung

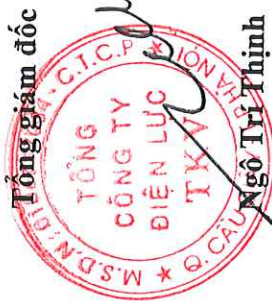
Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hà

Ngày 29 tháng 7 năm 2021

Tổng giám đốc



Ngô Trí Thịnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP - CÔNG TY MẸ

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH			
Lợi nhuận trước thuế	01	515,105,457,104	410,057,517,623
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	746,594,988,548	576,626,184,650
Các khoản dự phòng	03	12,301,210,645	141,709,858,502
Lãi/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(21,808,883,356)	25,882,392,108
Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(62,854,244,722)	(31,680,946,668)
Chi phí lãi vay	06	67,435,198,971	116,063,424,236
Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1,256,773,727,190	1,238,658,430,451
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(595,698,795,194)	(464,402,030,312)
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	(1,402,175,839)	(20,902,413,256)
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (Không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	64,519,668,308	352,953,803,502
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	40,177,967,444	33,308,775,701
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(179,453,129,112)	(205,721,802,085)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(89,653,080,504)	(113,321,842,152)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	7,874,651,555	7,624,058,644
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(15,039,744,618)	(20,979,822,145)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	488,099,089,230	807,217,158,348
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và TS dài hạn khác	21	(95,406,126,868)	(21,908,778,394)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	(30,000,000)
Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1,407,000,000,000)	(1,342,000,000,000)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1,384,976,338,136	1,009,042,165,218

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(147,685,734,901)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	62,330,085,617	111,603,910,100
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(55,099,703,115)	(390,978,437,977)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		-	-
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
Tiền thu từ đi vay	33	1,896,581,360,523	1,933,036,000,000
Tiền trả nợ gốc vay	34	(2,606,694,374,287)	(2,547,311,107,654)
Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1,469,163,655)	(972,423,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(711,582,177,419)	(615,247,531,154)
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỶ	50	(278,582,791,304)	(199,008,810,783)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	413,810,821,504	229,730,030,066
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	135,228,030,200	30,721,219,283

Người lập biểu



Nguyễn Hồng Nhung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hà

Ngày 29 tháng 7 năm 2021

Tổng giám đốc



Ngô Trí Thịnh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Tổng Công ty Điện lực TKV - CTCP được cổ phần hóa từ Tổng Công ty Điện lực - Vinacomin (TNHH MTV) theo Quyết định số 85/QĐ-TTg ngày 19/01/2015 của Thủ tướng Chính phủ về việc phê duyệt Phương án cổ phần hóa Công ty mẹ - Tổng Công ty Điện lực - Vinacomin thuộc Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam. Thời gian bắt đầu chuyển sang CTCP: 15/01/2016; Vốn điều lệ của Tổng Công ty là 6.800.000.000 VND được chia thành 680.000.000 cổ phần (mệnh giá cổ phần là 10.000 đồng), danh sách cổ đông theo Điều lệ của Tổng Công ty tại ngày 31/12/2016 như sau:
 - Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam: 677.808.500 cổ phần chiếm tỷ lệ: 99,68%
 - Các cổ đông thể nhân: 2.191.500 cổ phần chiếm tỷ lệ: 0,31%

Trụ sở chính của Tổng Công ty tại: Tòa nhà San Nam, phố Duy Tân, phường Dịch Vọng Hậu, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.

- Lĩnh vực kinh doanh chính: Sản xuất và mua bán điện
- Ngành nghề kinh doanh

Tổng Công ty Điện lực TKV - CTCP hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần đăng ký thay đổi lần 4 ngày 15/01/2016 với mã số doanh nghiệp là 0104297034

- Đầu tư, xây dựng, khai thác vận hành các nhà máy nhiệt điện, các nhà máy thủy điện, các nhà máy điện sử dụng năng lượng mới, năng lượng tái tạo và lưới điện (hệ thống cung cấp điện);
 - Sản xuất, mua, bán điện;
 - Truyền tải và phân phối điện;
 - Quản lý các dự án đầu tư xây dựng công trình điện;
 - Quản lý các dự án đầu tư xây dựng công trình điện (chỉ hoạt động khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực quản lý dự án theo quy định của pháp luật);
 - Vận tải đường bộ, đường sắt, đường thủy;
 - Thiết kế, chế tạo, lắp ráp, sửa chữa các sản phẩm cơ khí, thiết bị nhà máy điện, thiết bị chịu áp lực, kết cấu thép và các thiết bị công nghiệp khác;
 - Xây dựng các công trình nhà máy điện, đường dây và trạm điện, công trình công nghiệp, dân dụng, giao thông, thủy lợi, cảng biển, kết cấu hạ tầng;
 - Hoạt động tư vấn đầu tư: Tư vấn đầu tư xây dựng nhà máy, công trình điện (chỉ hoạt động khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực tư vấn đầu tư xây dựng theo quy định của pháp luật);
 - Sản xuất vật liệu xây dựng (sản phẩm chịu lửa, vật liệu xây dựng từ đất sét, vật liệu xây dựng không nung, xi măng, vôi và thạch cao);
 - Mua bán, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, hàng hoá;
 - Khai thác và thu gom than cứng;
 - Khai thác và thu gom than non.
- Các ngành nghề khác được pháp luật cho phép.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 01 năm

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

6.1 Danh sách các công ty con:

Tên đơn vị	Mã số thuế	Địa chỉ
- Công ty CP nhiệt điện Cẩm Phả -TKV	5700428470	Phường Cẩm Thịnh, Cẩm Phả, Quảng Ninh
- Công ty CP than điện Nông Sơn-TKV	4000463735	Xã Quế Trung, Huyện Nông Sơn, tỉnh Quảng Nam

Tên đơn vị	Mã số thuế	Địa chỉ
- Công ty CP nhiệt điện Hải Phòng	0203000279	Huyện Thủy Nguyên, TP Hải Phòng
- Công ty CP nhiệt điện Quảng Ninh	5700434869	Phường Hà Khánh, TP Hạ Long, Quảng Ninh
- Công ty TNHH điện lực Vĩnh Tân 1	3401060812	Thành phố Phan Thiết, tỉnh Bình Thuận

6.3 Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

Tên đơn vị	Mã số thuế	Địa chỉ
- Công ty nhiệt điện Na Dương - TKV	0104297034-001	Xã Sơn Viên, huyện Lộc Bình tỉnh Lạng Sơn.
- Công ty nhiệt điện Cao Ngạn - TKV	0104297034-002	Phường Quán Triều, TP Thái Nguyên
- Công ty nhiệt điện Sơn Động - TKV	0104297034-003	Xã Thanh Luận, Huyện Sơn Động, Tỉnh Bắc Giang
- Ban QLDA NMTĐ Mạo Khê - Vinacomin	0104297034-004	Xã Bình Khê, huyện Đông Triều, tỉnh Quảng Ninh.
- Công ty nhiệt điện Đông Triều - TKV	0104297034-006	Xã Bình Khê, huyện Đông Triều, tỉnh Quảng Ninh.
- Ban QLDA NMTĐ Đông Nai 5 - Vinacomin	0104297034-005	Thị trấn Lộc Thắng, Huyện Bảo Lâm Tỉnh Lâm Đồng
- Công ty thủy điện Đông Nai 5 - TKV	0104297034-007	Thị trấn Lộc Thắng, Huyện Bảo Lâm Tỉnh Lâm Đồng

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC:

Công ty mẹ - Tổng Công ty chuyển đổi mô hình hoạt động sang CTCP bắt đầu từ ngày 15/01/2016. Theo quy định lập BCTC tại Thông tư 202/2014/TT-BTC, kỳ trước được lấy số liệu 14 ngày đầu tháng 01/2016. Do vậy thông tin so sánh giữa kỳ này và kỳ trước không đồng nhất về thời gian so sánh.

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

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Kỳ kế toán năm đầu tiên bắt đầu từ ngày 15/01/2016
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (VNĐ).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Tổng Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tổng Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Tổng Công ty đã áp dụng 26 chuẩn mực kế toán Việt Nam được ban hành:

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005

- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giá định hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi số kế toán khác với Đồng Việt Nam)

2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: chưa áp dụng.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh: chưa áp dụng

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Tổng Công ty mở sổ chi tiết theo dõi từng khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn theo từng kỳ hạn, từng đối tượng, từng loại nguyên tệ, từng số lượng... Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán căn cứ vào kỳ hạn còn lại (dưới 12 tháng hay từ 12 tháng trở lên kể từ thời điểm báo cáo) để trình bày là tài sản ngắn hạn hoặc dài hạn.

c) Các khoản cho vay: Tổng Công ty mở sổ chi tiết theo dõi từng khoản cho vay từng kỳ hạn, từng đối tượng, từng loại nguyên tệ, từng số lượng... Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán căn cứ vào kỳ hạn còn lại (dưới 12 tháng hay từ 12 tháng trở lên kể từ thời điểm báo cáo) để trình bày là tài sản ngắn hạn hoặc dài hạn.

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết: Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Tổng Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: Các khoản đầu tư vào các công cụ vốn của đơn vị khác mà trong đó Tổng Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

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

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Tổng Công ty hạch toán chi tiết cho từng đối tượng phải thu, theo từng nội dung phải thu, theo đối chi tiết phải thu ngắn hạn, phải thu dài hạn và ghi chép theo từng lần thanh toán. Đối tượng phải thu là các khách hàng có quan hệ kinh tế với doanh nghiệp về mua sản phẩm, hàng hoá, nhận cung cấp dịch vụ, kể cả TSCĐ, bất động sản đầu tư.

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo 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 ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: giá trị hàng tồn kho được xác định theo Phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

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

- Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính theo khung thời gian trích khấu hao quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013, cụ thể như

sau:

- + Nhà cửa, vật kiến trúc 15 - 50 năm
- + Máy móc, thiết bị 07 - 20 năm
- + Phương tiện vận tải 06 - 10 năm
- + Thiết bị văn phòng 03 - 08 năm
- + Tài sản cố định khác 10 năm
- + Quyền sử dụng đất 0 năm
- + Phần mềm quản lý 03 - 08 năm

- TSCĐ thuế tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuế tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuế khi thời hạn thuế ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

- Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty.

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

- Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

- Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- + Chi phí thành lập doanh nghiệp
- + Chi phí mua bảo hiểm
- + Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- + Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- + Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ
- + Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo)
- + Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn
- + Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ
- + Chi phí sửa chữa sự cố đột xuất TSCĐ chờ phân bổ
- + Chi phí trả trước dài hạn khác

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Tổng Công ty hạch toán chi tiết cho từng đối tượng phải trả, theo từng nội dung phải trả, theo dõi chi tiết phải trả ngắn hạn, phải trả dài hạn và ghi chép theo từng lần thanh toán. Đối tượng phải trả là các khách hàng có quan hệ kinh tế với doanh nghiệp về bán sản phẩm, hàng hoá, nhận cung cấp dịch vụ, kể cả TSCĐ, bất động sản đầu tư, CBCNV trong Tổng Công ty, cơ quan thuế.

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: TCT theo dõi chi tiết kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuế tài chính. Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuế tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn để có kế hoạch chi trả.

13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".
- Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả bao gồm giá trị các khoản chi phí đã được tính vào chi phí hoạt động kinh doanh trong năm, nhưng chưa có đầy đủ hồ sơ tại thời điểm kết thúc năm tài chính để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí hoạt động kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí phân chênh lệch tương ứng. Chi phí phải trả của Tổng Công ty chủ yếu là lãi tiền vay phải trả.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu:

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

+ Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Tổng Công ty theo dõi đồng thời nguyên tệ trên sổ kế toán chi tiết các tài khoản: Tiền mặt, tiền gửi Ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản phải thu, các khoản phải trả. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá đều được phản ánh ngay vào doanh thu hoạt động tài chính (nếu lãi) hoặc chi phí tài chính (nếu lỗ) tại thời điểm phát sinh.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hội tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hội tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác

20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Tổng Công ty thực hiện điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ, gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại; tuân thủ Chuẩn mực kế toán "Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm" để điều chỉnh doanh thu.

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

- Tài khoản này dùng để phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp (đối với doanh nghiệp xây lắp) bán trong kỳ. Ngoài ra, tài khoản này còn dùng để phản ánh các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư như: Chi phí sửa chữa; chi phí sửa chữa; chi phí nghiệp vụ cho thuê BĐS đầu tư theo phương thức cho thuê hoạt động (trường hợp phát sinh không lớn); chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư...

- Đảm bảo nguyên tắc thận trọng, ghi nhận ngay các chi phí vượt trên mức bình thường của hàng tồn kho

- Các khoản CF không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và đã hạch toán đúng theo Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp.
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán:
 - + Phần chênh lệch giữa số chi phí chưa tập hợp được đầy đủ hồ sơ liên quan trực tiếp tới việc đầu tư, xây dựng bất động sản nhưng đã phát sinh doanh thu bán bất động sản đã trích trước cao hơn số chi phí thực tế phát sinh.

- + Chênh lệch khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho phải lập ở cuối kỳ kế toán nhỏ hơn khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho đang ghi trên sổ kế toán.
- + Các khoản thuế nhập khẩu, thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế bảo vệ môi trường đã tính vào giá trị hàng mua, nếu khi xuất bán hàng hóa mà các khoản thuế đó được hoàn lại thì được ghi giảm giá vốn hàng bán
- + Quỹ bình ổn giá khi trích lập được tính vào giá vốn hàng bán, khi sử dụng Quỹ cho mục đích bình ổn giá, doanh nghiệp được ghi giảm giá vốn hàng bán.

22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Tài khoản này phản ánh những khoản chi phí hoạt động tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán; Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...
- Tài khoản 635 phải được hạch toán chi tiết cho từng nội dung chi phí.
- Các khoản khi giảm chi phí tài chính: Số dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, tổn thất đầu tư vào đơn vị khác phải lập năm nay thấp hơn số dự phòng đã lập năm trước chưa sử dụng hết thì doanh nghiệp hoàn nhập số chênh lệch đó và ghi giảm chi phí tài chính.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

- Chi phí bán hàng:
 - + Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển, ...
 - + Các khoản chi phí bán hàng không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và đã hạch toán đúng theo Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp:
 - + Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuê môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...)
 - + Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và đã hạch toán đúng theo Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp.

- + Các khoản ghi giảm chi phí QLDN: Chênh lệch dự phòng phải thu khó đòi phải lập ở cuối kỳ kế toán này nhỏ hơn số dự phòng phải thu khó đòi đang ghi trên sổ kế toán;

24. 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: Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục): không áp dụng

1. Có tài sản loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phân ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có).

Đơn vị tính: VNĐ

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

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
I. Tiền				
- Tiền mặt	1,159,393,614		1,159,393,614	336,931,693
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	134,068,636,586		134,068,636,586	413,473,889,811
- Tiền đang chuyển			0	0
Cộng	135,228,030,200		135,228,030,200	413,810,821,504

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
2. Các khoản đầu tư tài chính				
a) Chứng khoán kinh doanh	24,700,000,000	0	24,700,000,000	0
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	24,700,000,000	0	24,700,000,000	0
b1) Ngắn hạn				
b2) Dài hạn	3,273,246,914,287	(1,629,051,565,569)	3,273,246,914,287	(1,616,750,354,924)
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	2,048,308,180,128	(1,629,051,565,569)	2,048,308,180,128	(1,616,750,354,924)
- Đầu tư vào công ty con (chi tiết khoản đầu tư vào từng c	1,922,180,476,536	(1,629,051,565,569)	1,922,180,476,536	(1,616,750,354,924)
+ Công ty CPNĐ Cẩm Phả	126,127,703,592	0	126,127,703,592	0
+ Công ty CP than điện Nông Sơn	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết khoản đầu tư vào từng công ty liên doanh, liên kết);	1,224,938,734,159	0	1,224,938,734,159	0
- Đầu tư vào đơn vị khác (chi tiết khoản đầu tư vào từng đơn vị khác);	386,597,424,159	0	386,597,424,159	0
+ Công ty TNHH BOT Vĩnh Tân 1	360,500,000,000	0	360,500,000,000	0
+ Công ty CP Nhiệt điện Hải Phòng	477,841,310,000	0	477,841,310,000	0
+ Công ty CP Nhiệt điện Quảng Ninh				

* Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ:

* Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ:

	Cuối năm	Đầu năm
3. Phải thu của khách hàng	4,058,429,451,750	3,776,519,367,374
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (Chi tiết các khoản phải thu của KH chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải thu của KH)	2,281,876,028,084	1,763,620,184,421
+ Công ty mua bán điện	0	0
+ Công ty TNHH Điện lực Vĩnh Tân 1		

+ Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomin				0	0
+ Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng Sản Việt Nam				0	0
+ Các khách hàng khác			4,223,811,045		2,970,509,646
+ Phải thu Công ty con			1,772,329,612,621		2,009,928,673,307
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải thu của KH)				0	0
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)			316,745,399		190,463,007
Cty Kho vận và cảng Cẩm Phả - Vinacomin			0		0
Tổng công ty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc - Vinacomin			316,745,399		190,463,007
Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng Sản Việt Nam				0	0
Tổng Công ty Điện lực - TKV				0	0
Các đơn vị trong Tổng Công ty (nếu có chi tiết tên đơn vị):				0	0
Công ty CP Nhiệt điện Cẩm Phả				0	0
Tổng Công ty Khoáng sản TKV - CTCP				0	0
4. Phải thu khác		Cuối năm	Giá trị	Dự phòng	Đầu năm
a) Ngắn hạn		Giá trị	Giá trị	Dự phòng	Dự phòng
- Phải thu về cổ phần hoá		67,221,650,998	81,172,237,356	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 ngắn hạn		369,647,467	1,044,496,602		
- Cho vay, mượn		0	0	0	0
- Các khoản chi hộ		0	0	0	0
- Tam ứng		0	0	0	0
- Phải thu lãi cho vay công ty con và phải thu khác		1,261,980,698	497,473,000		
- Phải thu tiền vật tư nhà thầu SEFCO		61,003,719,373	75,026,955,752		
		4,586,303,460	4,603,312,002		
b) Dài hạn (trung tự các khoản mục ngắn hạn)					
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		200,000,000	200,000,000	0	0
- Các khoản nhận tiền ủy thác		200,000,000	200,000,000	0	0
- Cho vay không có lãi		0	0	0	0
- Phải thu dài hạn khác		0	0	0	0
Cộng		67,421,650,998	81,372,237,356	0	0

	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)				
a) Tiền			0	0
b) Hàng tồn kho			0	0
c) TSCĐ			0	0
d) Tài sản khác			0	0
Cộng			0	0

	Cuối năm		Đầu năm		Đối tượng nợ
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	
6. 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 (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);					
Cộng	0	0	0	0	0

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
7. Hàng tồn kho:				
- Hàng đang đi trên đường	0		0	
- Nguyên liệu, vật liệu	113,811,941,850		0	112,668,181,701
- Công cụ, dụng cụ	2,109,255,161			1,313,770,430
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	0			0
- Thành phẩm	0			0
- Hàng hóa	0			0
Cộng	115,921,197,011	0	113,981,952,131	0

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Chi phí thực hiện đề tài nghiên cứu chuyển đổi Năm gió của NIMNĐ Cao Ngan và Sơn Đông			1 053 494 656	1 053 494 656
- Chi phí Nghiên cứu giải pháp chuyển đổi phương thức làm mát trực lưu sang phương thức làm mát tuần hoàn có tháp làm mát của các nhà máy điện trong TKV, áp dụng thử nghiệm tại nhà máy Nhiệt điện Nông Sơn	55 590 000	55 590 000		
Cộng	55 590 000	55 590 000	1 053 494 656	1 053 494 656
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB)			Cuối kỳ	Đầu kỳ
b1. Mua sắm				
b2. XD/CB			98 880 666 179	56 793 491 551
- Xây dựng bãi thải xỉ NIMNĐ Na Dương giai đoạn 2011 - 2012 (nay là giai đoạn 2013 - 2015)			16 861 808 319	18 132 291 906
- Dự án nhà máy nhiệt điện Na Dương 2			34 683 032 168	34 287 551 485
- Đầu tư DA biến tần cho quạt sơ cấp, thử cấp NIMNĐ Sơn Đông-TKV			20 130 203 720	
- Các công trình khác			27 205 621 972	4 373 648 160
b3. Sửa chữa			13 802 827 831	15 446 468 440
- Công ty NĐ Na Dương-TKV			58 979 847	61 434 153
- Công ty NĐ Cao Ngan-TKV			644 400 000	
- Công ty NĐ Đông Triều-TKV			13 099 447 984	15 385 034 287
Cộng			112 683 494 010	72 239 959 991

9. Tàng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
I. Nguyên giá						
1. Số dư đầu kỳ	6.814.316.378.714	14.771.848.600.575	253.202.406.709	54.670.575.254	255.846.386.238	22.149.884.347.490
2. Số tăng trong kỳ	23.229.073.903	202.177.578.160	70.086.492.813	(29.880.109.456)	(189.028.521.681)	76.584.513.739
- Mua sắm mới	110.909.091	-	-	-	-	110.909.091
- Đầu tư XDCB hoàn thành	63.067.356.311	10.398.033.729	-	3.007.666.800	547.808	76.473.604.648
- Tăng khác (do điều chỉnh nhóm Tài sản)	(39.949.191.499)	191.779.544.431	70.086.492.813	(32.887.776.256)	(189.029.069.489)	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐSDT	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	6.837.545.452.617	14.974.026.178.735	323.288.899.522	24.790.465.798	66.817.864.557	22.226.468.861.229
II. Giá trị đã hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	2.574.425.569.487	9.777.861.641.909	229.734.637.333	52.010.926.560	251.342.034.113	12.885.374.809.402
2. Số tăng trong kỳ	134.015.586.588	801.028.799.860	84.217.370.086	(31.737.047.376)	(242.472.111.255)	745.052.597.903
- Trích khấu hao	158.984.644.336	572.214.294.585	12.430.598.123	1.150.728.881	272.331.978	745.052.597.903
- Tăng khác (do điều chỉnh nhóm Tài sản)	(24.969.057.748)	228.814.505.275	71.786.771.963	(32.887.776.257)	(242.744.443.233)	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐSDT	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	2.708.441.156.075	10.578.890.441.769	313.952.007.419	20.273.879.184	8.869.922.858	13.630.427.407.305
III. Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ	4.239.890.809.227	4.993.986.958.666	23.467.769.376	2.659.648.694	4.504.352.125	9.264.509.538.088
2. Cuối kỳ	4.129.104.296.542	4.395.135.736.966	9.336.892.103	4.516.586.614	57.947.941.699	8.596.041.453.924

Trong đó

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 8.528.444.696.951 đồng
 - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 3.446.677.584.196 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: Không
 - Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không
 - Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không

10 - TẶNG, GIÁM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế hoá	Nhân hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	Tài sản vô hình khác	Cộng
I. Nguyên giá								
1. Số dư đầu kỳ	37 643 581 593				7 200 955 984		1 106 119 364	45 950 656 941
2. Số tăng trong kỳ							844 337 143	844 337 143
- Mua trong kỳ							844 337 143	844 337 143
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Tặng khác								
3. Số giảm trong kỳ								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
4. Số dư cuối kỳ	37 643 581 593				7 200 955 984		1 950 456 507	46 794 994 084
II. Giá trị đã hao mòn lũy kế								
1. Số dư đầu kỳ	6 888 354 658				4 950 424 709		789 708 972	12 628 488 339
2. Số tăng trong kỳ	762 077 847				493 191 108		287 121 690	1 542 390 645
- Trích khấu hao	546 220 557				493 191 108		287 121 690	1 326 533 355
- Tăng khác	215 857 290							215 857 290
3. Số giảm trong kỳ								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
4. Số dư cuối kỳ	7 650 432 505				5 443 615 817		1 076 830 662	14 170 878 984
III. Giá trị còn lại								
1. Đầu kỳ	30 755 226 935				2 250 531 275		316 410 392	33 322 168 602
2. Cuối kỳ	29 993 149 088				1 757 340 167		873 625 845	32 624 115 100

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: Không đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 787 533 582 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: Không

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không

11. Tặng, giám tài sản cố định thuê tài chính:

12. Tặng, giám bất động sản đầu tư:

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	7.529.651.453	1.747.132.898
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	2.607.897.600	0
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	589.104.185	1.416.292.255
- Chi phí đi vay	0	0
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)	975.810.855	73.078.240
- Chi mua các khoản bảo hiểm	3.356.838.813	257.762.403
b) Dài hạn	184.686.221.383	230.646.707.382
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0
- Chi phí sử dụng tài liệu, lệ phí, tiền cấp quyền khai thác KS	0	0
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	25.251.860.319	25.835.864.453
- Chi phí bồi thường GPMB	6.429.596.873	5.343.651.902
- Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo)	0	0
- Vật tư, công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn	6.047.083.711	8.660.339.564
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	130.101.841.261	177.647.920.272
- Chi phí trả trước dài hạn khác	16.855.839.219	13.158.931.191
Cộng	192.215.872.836	232.393.840.280

15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	1,120,000,000,000	1,120,000,000,000	1,830,000,000,000	1,653,000,000,000	943,000,000,000	943,000,000,000
b) Vay dài hạn:	6,393,103,760,110	6,393,103,760,110	927,828,645,798	1,779,941,659,562	7,245,216,773,874	7,245,216,773,874
- Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	1,409,352,509,059	1,409,352,509,059	861,247,285,275	953,694,374,287	1,501,799,598,071	1,501,799,598,071
- Kỳ hạn từ 1-3 năm	0	0	0	0	0	0
- Kỳ hạn từ 3-5 năm	0	0	0	0	0	0
- Kỳ hạn từ 5-10 năm	4,983,751,251,051	4,983,751,251,051	66,581,360,523	826,247,285,275	5,743,417,175,803	5,743,417,175,803
- Kỳ hạn trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
Cộng	7,513,103,760,110	7,513,103,760,110	2,757,828,645,798	3,432,941,659,562	8,188,216,773,874	8,188,216,773,874

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
16. Phải trả người bán				
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn (Chi tiết các khoản phải trả của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả của KH, còn lại: khác)				
+ Công ty Kho Vận và Cảng Cẩm Phả Vinacomin	1,371,801,732,970	1,371,801,732,970	1,428,675,606,677	1,428,675,606,677
+ Tổng Công ty Đông Bắc	222,475,273,924	222,475,273,924	218,526,960,268	218,526,960,268
+ Tập đoàn EVN	0	0	0	0
+ CN Tổng Công ty Đông Bắc - Công ty Đầu tư xây dựng và TM	0	0	339,508,000	339,508,000
+ Công ty Kho vận Đá Bạc- Vinacomin	0	0	5,256,786,239	5,256,786,239
+ Ban điều hành dự án thủy điện Đồng Nai 5	248,666,176,854	248,666,176,854	378,152,411,411	378,152,411,411
+ Công ty CP thiết bị và vật tư công nghiệp (VATCO)	0	0	31,442,900,000	31,442,900,000
+ Phải trả các đối tượng khác	104,155,011,034	104,155,011,034	205,663,781,965	205,663,781,965
+ Liên danh HydroChina và Tianjin Alstom Hydro	0	0	0	0
+ Công ty CP Tư vấn xây dựng điện 1	0	0	0	0
+ Phải trả các đơn vị trong TCT	136,012,006	136,012,006	2,901,465,803	2,901,465,803
+ Nhà thầu tổng công ty thiết bị nặng Trung Quốc (DA NS)	0	0	0	0
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (Chi tiết các khoản phải trả của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả của KH, còn lại: khác)				
b.2 Tại Công ty nhiệt điện Cao Ngạn	0	0	0	0
<i>Công ty TNHH công trình điện Cấp Nhũ Tân - DA Cao Ngạn</i>	0	0	0	0
b.3 Tại Công ty nhiệt điện Sơn Động	397,655,236,595	397,655,236,595	399,289,200,586	399,289,200,586
<i>Nhà thầu Sfeco - Dự án Sơn Động</i>	397,655,236,595	397,655,236,595	399,289,200,586	399,289,200,586
b.7 Tại Công ty Cp Than - Điện Nông Sơn	0	0	0	0
<i>Nhà thầu tổng công ty thiết bị nặng Trung Quốc</i>	0	0	0	0
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (Chi tiết các khoản phải trả của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả của KH, còn lại: khác)				
d) Công nợ phải trả người bán là các bên liên quan đã bù trừ với công nợ trả trước cho KH (chi tiết từng đối tượng)				
Cty Kho vận và cảng Cẩm Phả - Vinacomin	1,371,801,732,970	1,371,801,732,970	1,428,675,606,677	1,428,675,606,677
Trung tâm Y tế lao động - Vinacomin	0	0	18,189,510	18,189,510
Tập chí Than - Khoáng sản Việt Nam	0	0	0	0
Công ty Tư vấn quản lý dự án - Vinacomin	0	0	0	0

Cơ quan Tập đoàn (Ban KTT & TC)	0	0	0	0
Tổng công ty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc - Vinacomin	4,712,204,172	4,712,204,172	4,004,349,092	4,004,349,092
Tổng công ty Công nghiệp hóa chất mỏ - Vinacomin	0	0	0	0
Tổng công ty Đông Bắc	0	0	0	0
Cty TNHH MTV Than Mạo Khê - Vinacomin	0	0	0	0
Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomin	0	0	0	0
Cty TNHH MTV Môi trường - Vinacomin	0	0	0	0
Viện Khoa học công nghệ mỏ - Vinacomin	(78,000,000)	(78,000,000)	207,435,272	207,435,272
Cty TNHH MTV Cơ khí đóng tàu - Vinacomin	0	0	0	0
Viện Cơ khí năng lượng và mỏ - Vinacomin	776,798,373	776,798,373	10,030,055,840	10,030,055,840
Công ty CP Công nghiệp ô tô - Vinacomin	0	0	0	0
Cty TNHH MTV Vật tư, vận tải và xếp dỡ - Vinacomin (đổi tên: CTCP vật tư - TKV)	131,128,777	131,128,777	249,411,553	249,411,553
Trường cao đẳng nghề Than - Khoáng sản Việt Nam	0	0	0	0
Công ty CP Du lịch và thương mại - Vinacomin	0	0	1,105,515,000	1,105,515,000
Công ty CP Đại lý Hàng hải - Vinacomin	0	0	0	0
Công ty CP Xuất nhập khẩu Than - Vinacomin	22,000,000	22,000,000	9,342,605,448	9,342,605,448
Cty CP Đầu tư, thương mại và dịch vụ - Vinacomin	0	0	0	0
Cty CP Vận tải và đưa đón thợ mỏ - Vinacomin	0	0	0	0
Cty CP Nhiệt điện Cẩm Phả (chuyển TCT Điện)	0	0	0	0
Cty CP Tin học, công nghệ, môi trường than - khoáng sản VN	0	0	0	0
Công ty CP Tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp - Vinacomin	0	0	0	0
Công ty CP Giám Định - Vinacomin	0	0	0	0
Công ty CP Than Núi Béo - Vinacomin	0	0	0	0
Công ty Kho vận Đá Bạc - Vinacomin	0	0	5,256,786,239	5,256,786,239
Cty CP Than điện Nông sơn (chuyển TCT điện)	136,012,006	136,012,006	2,901,465,803	2,901,465,803
Công ty CP Cơ khí Mạo Khê - Vinacomin	0	0	0	0
Cty CP Địa chất và khoáng sản - Vinacomin	0	0	0	0
Cty TNHH MTV địa chất Việt Bắc - Vinacomin	43,758,649	43,758,649	43,758,649	43,758,649

17. Trái phiếu phát hành

17.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành				
a.1 - Mệnh giá				
- Chiết khấu	330,000,000,000	Thả nổi	7 năm	Thả nổi
- Phụ trội				
a.2 - Mệnh giá				
- Chiết khấu				
- Phụ trội				
a.3 - Mệnh giá				
- Chiết khấu				
- Phụ trội				
Cộng	330,000,000,000			365,000,000,000
Trong đó:				
Số Trái phiếu đến hạn phải trả dưới 01 năm:	70,000,000,000			70,000,000,000
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)				
Cộng	0			0

17.2. Trái phiếu chuyển đổi:

- a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:
 - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
 - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
 - Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
 - Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
 - Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

19. Phần I: Thuế và các khoản khác phải nộp nhà nước	Số còn phải nộp đầu năm	Số phải nộp	Số đã nộp	Số còn phải nộp cuối kỳ
I. THUẾ	104,410,251,174	229,585,265,774	257,414,825,972	76,580,690,976
1. Thuế giá trị gia tăng	21,450,851,125	139,547,686,024	132,471,870,498	28,526,666,651
- Thuế GTGT hàng nội địa	21,450,851,125	139,547,686,024	132,471,870,498	28,526,666,651
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0	0	0
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0
3. Thuế xuất nhập khẩu	0	0	0	0
- Thuế xuất khẩu	0	0	0	0
- Thuế nhập khẩu	0	0	0	0
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	71,794,080,504	58,822,297,006	89,653,080,504	40,963,297,006
5. Thuế thu nhập cá nhân	674,459,337	2,869,577,277	3,168,495,126	375,541,488
6. Thuế tài nguyên	10,490,860,208	25,347,919,597	29,123,593,974	6,715,185,831
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	2,046,855,476	2,046,855,476	0
8. Thuế Bảo vệ môi trường	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	0	950,930,394	950,930,394	0
II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC	6,611,992,070	13,599,177,476	14,697,812,562	5,513,356,984
1. Các khoản phụ thu	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	0	2,000,000	2,000,000	0
3. Phí bảo vệ môi trường	6,611,992,070	9,851,602,720	10,950,613,954	5,512,980,836
4. Quyền khai thác khoáng sản	0	0	0	0
5. Phí sử dụng tài liệu	0	33,127,756	32,751,608	376,148
6. Các khoản khác	0	3,712,447,000	3,712,447,000	0
Cộng	111,022,243,244	243,184,443,250	272,112,638,534	82,094,047,960

19. Phần II: Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	Số còn phải thu đầu năm	Số phải thu	Số đã thu hoặc đã hoàn	Số còn phải thu cuối kỳ
I. THUẾ	200,000,000	(192,903,058)	0	7,096,942
1. Thuế giá trị gia tăng	200,000,000	(200,000,000)	0	0
- Thuế GTGT hàng nội địa	200,000,000	(200,000,000)	0	0
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0	0	0
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0
3. Thuế xuất nhập khẩu	0	0	0	0
- Thuế xuất khẩu	0	0	0	0
- Thuế nhập khẩu	0	0	0	0
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0	0
5. Thuế thu nhập cá nhân	0	2,096,942	0	2,096,942
6. Thuế tài nguyên	0	0	0	0
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	5,000,000	0	5,000,000
8. Thuế Bảo vệ môi trường	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	0	0	0	0
II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC	0	0	0	0
1. Các khoản phụ thu	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	0	0	0	0
3. Phí bảo vệ môi trường	0	0	0	0
4. Quyền khai thác khoáng sản	0	0	0	0
5. Phí sử dụng tài liệu	0	0	0	0
6. Các khoản khác	0	0	0	0
Cộng	200,000,000	(192,903,058)	0	7,096,942

20. Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	39,838,720,811	46,351,257,304
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Trích trước Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	0	0
- Trích trước chi phí sửa chữa TSCĐ	0	0
- Lãi vay ngắn hạn, dài hạn có kỳ hạn trả nợ dưới 12 tháng	0	3,240,437,395
- Các khoản trích trước khác	37,232,887,162	40,120,308,447
- Lãi chậm trả tiền thuê; chậm thanh toán	2,605,833,649	2,990,511,462
b) Dài hạn	0	0
	0	0
Cộng	39,838,720,811	46,351,257,304

21. Phải trả khác	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết:		
- Kinh phí công đoàn:	0	0
- Bảo hiểm xã hội:	343,560,385	382,882,817
- Bảo hiểm y tế:	0	0
- Bảo hiểm thất nghiệp:	0	0
- Phải trả về cổ phần hoá:	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn:	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả:	542,334,992	474,043,938
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (chi tiết giá trị chủ yếu):	440,718,959,345	188,123,000
+ <i>Thuởng an toàn điện</i>	19,590,663,469	10,579,879,888
+ <i>Các khoản khác</i>	0	0
+ <i>Nhà thầu SFECO - DA Sơn Động</i>	3,249,047,867	5,333,961,782
+ <i>Tiền phạt tiền độ nhà thầu Harbin - DA NMNĐ Cao Ngạn chờ xử lý</i>	4,322,434,076	4,322,434,076
+ <i>Các khoản phải trả TKV</i>	0	0
+ <i>Khoản phải nộp quỹ sắp xếp đổi mới doanh nghiệp</i>	12,117,190,931	923,484,030
Cộng	0	0
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)	461,195,518,191	11,624,929,643
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (chi tiết giá trị chủ yếu):	0	0
	0	0

Cộng		0	0
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chỉ tiết từng khoản mục, lý do)			
Cộng		0	0

22. Doanh thu chưa thực hiện			
a) Ngắn hạn	Cuối năm		Đầu năm
b) Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục như ngắn hạn)			

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

23. Dự phòng phải trả			
a) Ngắn hạn	Cuối năm		Đầu năm
- Dự phòng phải trả khác		0	0
Cộng		0	0
b) Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục như ngắn hạn)			

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối năm		Đầu năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	315,008,195,744	315,008,195,744	315,008,195,744
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng			
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
Cộng		315,008,195,744	315,008,195,744
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối năm		Đầu năm
- 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			

25. **Vốn chủ sở hữu**

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

Diễn giải	Vốn góp của chủ sở hữu		Trong đó		Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ ĐTPT	Quỹ hỗ trợ SXD N	Quỹ khác thuộc vốn CSH	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Người nắm vốn đầu tư XDC	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Các khoản mục khác	Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn góp của TKV	Vốn góp của TKV (ngoài TKV)	Vốn góp của chủ sở hữu														
A	1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Số dư đầu năm trước	6,800,000,000,000	6,778,085,000,000	21,915,000,000	0	0	0	0	0	0	0	3,269,425,647	0	0	737,999,168,432	0	0	0	7,541,268,594,079
- Tăng vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm nay	6,800,000,000,000	6,778,085,000,000	21,915,000,000	0	0	0	0	0	0	0	3,269,425,647	0	0	538,460,000,000	0	0	0	538,460,000,000
- Tăng vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	844,450,345,709	0	0	0	7,647,719,771,356
- Lãi trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	456,283,160,098	0	0	0	456,283,160,098
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lỗ trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	6,800,000,000,000	6,778,085,000,000	21,915,000,000	0	0	0	0	0	0	0	3,269,425,647	0	0	777,615,755,807	0	0	0	7,615,232,181,454

Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	6,778,085,000,000	6,778,085,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	21,915,000,000	21,915,000,000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:		
Cộng	6,800,000,000,000	6,800,000,000,000
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	6,800,000,000,000	6,800,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	-
+ Vốn góp giảm trong năm	0	-
+ Vốn góp cuối năm	6,800,000,000,000	6,800,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối năm	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	37,616,425,647	3,269,425,647
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26. Chính sách đánh giá lại tài sản		Năm nay	Năm trước
Quyết định số 85/QĐ-TTg ngày 19/01/2015 của TTCP về việc phê duyệt PA CPH Cty mẹ - TCT Điện lực - Vinacomin		0	0
27. Chính sách kỹ giá (không tôn tại số liệu cuối kỳ)			
28. Nguồn kinh phí		Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm			
29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		Năm nay	Năm trước
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		0	0
- Từ 1 năm trở xuống;			
- Trên 1 năm đến 5 năm;			
- Trên 5 năm;			
b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.			
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.			
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá, thuyết minh giá trị tính theo USD.			

Loại ngoại tệ	Cuối năm	Đầu năm
- USD	0.04	0.04
- Ngoại tệ khác (chỉ tiết nếu có)		

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.
đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán
30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Đơn vị tính: VNĐ	
	Kỳ này	Kỳ trước
I. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	5,760,327,337,988	5,898,328,847,608
- Doanh thu bán hàng	5,760,327,337,988	5,898,328,847,608
- Doanh thu cung cấp dịch vụ, khác	5,718,356,741,426	5,864,444,160,084
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	41,970,596,562	33,884,687,524
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	0	0
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính	0	0
b. Doanh thu đối với các bên liên quan	0	0

+ Ngắn hạn		153,698,629	29,156,774
+ Dài hạn		67,281,500,342	116,034,267,462
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		0	0
- Chênh lệch tỷ giá		0	0
+ Do mua bán, thanh toán ngoại tệ trong kỳ		3,720,693	30,356,614,094
+ Do đánh giá lại số dư cuối kỳ và CLTG phân bổ		0	4,469,939,680
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư		3,720,693	25,886,674,414
- Chi phí tài chính khác		12,301,210,645	141,709,858,502
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính (giảm chi phí CLTG)		4,550,886,247	8,062,428,808
		0	0
Cộng		84,291,016,556	296,192,325,640
6. Thu nhập khác		Kỳ này	Kỳ trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		0	0
- Lãi do đánh giá lại tài sản		0	0
'- Bán, cho thuê lại tài sản		0	0
- Tiền phạt thu được		0	0
- Nợ khó đòi đã được xử lý		17,741,680	0
'- Thuế được giảm		0	0
- Các khoản khác		0	0
		8,181,820	39,373,600
Cộng		25,923,500	39,373,600
7. Chi phí khác		Kỳ này	Kỳ trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		0	30,000,000
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		0	0
- Các khoản bị phạt;		0	0
- Các khoản khác.		0	0
		99,724,703	658,995,518
Cộng		99,724,703	688,995,518
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Kỳ này	Kỳ trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ (chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên, còn lại: khác)		108,361,560,204	110,338,933,822
- Chi phí nhân viên quản lý		58,697,675,136	60,634,068,120
+ Tiền lương		53,462,472,455	55,352,724,537
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn		3,701,431,899	4,201,870,623
+ Tiền ăn ca		1,533,770,782	1,079,472,960
- Chi phí năng lượng		0	0
- Chi phí vật liệu quản lý		0	0
- Chi phí đồ dùng văn phòng		512,749,777	362,094,331
- Chi phí khấu hao		1,405,284,276	1,277,008,523
		7,769,119,679	10,254,037,244

- Thuế và lệ phí		234,996,285	68,480,59
- Chi phí dự phòng		0	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		9,806,237,402	8,418,529,409
- Chi phí khác bằng tiền		29,935,497,649	29,324,715,603
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ (chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên, còn lại: khác)		0	0
- Chi phí nhân viên bán hàng		0	0
+ Tiền lương		0	0
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn		0	0
+ Tiền ăn ca		0	0
- Chi phí năng lượng		0	0
- Chi phí vật liệu		0	0
- Chi phí dụng cụ đồ nghề		0	0
- Chi phí khấu hao TSCĐ		0	0
- Chi phí bảo hành		0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		0	0
- Chi phí khác bằng tiền		0	0
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		0	0
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		0	0
a. Tổng số			
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	Kỳ này	5,247,404,590,027	Kỳ trước
+ Nguyên vật liệu		4,168,293,766,844	4,336,700,278,053
+ Nhiên liệu		97,849,891,258	106,389,108,258
+ Động lực		4,066,622,385,509	4,222,962,485,631
- Chi phí nhân công		3,821,490,077	7,348,684,164
+ Tiền lương		151,541,389,909	145,971,483,526
+ BHXH, BHYT, KPCĐ		135,337,375,798	129,206,818,954
+ Ăn ca		10,855,102,630	11,205,069,972
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		5,348,911,481	5,559,594,600
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		746,594,988,548	575,980,730,079
- Chi phí khác bằng tiền		63,889,499,415	64,462,886,476
b. Sản xuất than		117,084,945,311	108,557,970,445
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		1,545,906,748,641	1,594,584,591,484
+ Nguyên vật liệu		1,545,906,748,641	1,594,584,591,484
		0	0

+ Nhiên liệu	1,545,906,748,641	1,594,584,591,484
+ Động lực	0	0
- Chi phí nhân công	0	0
+ Tiền lương	0	0
+ BHXH, BHYT, KPCĐ	0	0
+ Ăn ca	0	0
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0
- Chi phí khác bằng tiền	0	0
c. Sản xuất điện	3,661,442,447,053	3,603,905,910,311
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2,622,278,811,997	2,742,033,240,489
+ Nguyên vật liệu	97,828,406,403	106,389,108,258
+ Nhiên liệu	2,520,715,636,868	2,628,377,894,147
+ Động lực	3,734,768,726	7,266,238,084
- Chi phí nhân công	151,541,389,909	145,971,483,526
+ Tiền lương	135,337,375,798	129,206,818,954
+ BHXH, BHYT, KPCĐ	10,855,102,630	11,205,069,972
+ Ăn ca	5,348,911,481	5,559,594,600
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	746,594,988,548	575,980,730,079
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	63,889,499,415	64,462,886,476
- Chi phí khác bằng tiền	77,137,757,184	75,457,569,741
d. Sản xuất khoáng sản		
e. Sản xuất vật liệu nổ		
f. Xây lắp	0	0
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	0	0
+ Nguyên vật liệu	0	0
g. Sản xuất vật liệu xây dựng		
h. Sản xuất cơ khí		
i. Sản xuất sản phẩm khác	38,752,152,379	33,100,400,704
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	0	0
+ Nguyên vật liệu	0	0
+ Nhiên liệu		
+ Động lực	0	0

- Chi phí nhân công	0	0
+ Tiền lương	0	0
+ BHXH, BHYT, KPCĐ	0	0
+ Ăn ca	0	0
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0
- Chi phí khác bằng tiền	38,752,152,379	33,100,400,704
j. Kinh doanh dịch vụ	1,303,241,954	82,446,080
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	108,206,206	82,446,080
+ Nguyên vật liệu	21,484,855	0
+ Nhiên liệu	0	0
+ Động lực	86,721,351	82,446,080
- Chi phí nhân công	0	0
+ Tiền lương	0	0
+ BHXH, BHYT, KPCĐ	0	0
+ Ăn ca	0	0
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0
- Chi phí khác bằng tiền	0	0
	1,195,035,748	0

Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng CĐKT và Báo cáo KQKD.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 623 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính:

- + Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	58,822,297,006	50,381,581,793
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	58,822,297,006	50,381,581,793

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	0	0
- 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 được 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.	0	0

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

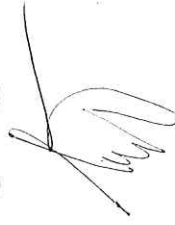
Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	Năm nay	Năm trước
a. Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:		
b. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.		

IX. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm trước
- Thông tin về các bên liên quan: Tập đoàn CN than - khoáng sản Việt Nam và các đơn vị thành viên
- 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):
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): 6 tháng đầu năm 2021 Công ty mẹ thực hiện trích khấu hao nhanh đối với MMTB, PTVT, DCQL với hệ số khấu hao nhanh là 2 lần.
- Thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác:

Người lập biểu



Nguyễn Hồng Nhung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hà

Ngày 29 tháng 7 năm 2021

Tổng Giám đốc

