

CÔNG TY CPKD THAN MIỀN BẮC -
VINACOMIN

Cơ quan điều hành Công ty CPKD than Miền
Bắc - Vinacomin

Mẫu số: B01 - DN

(Ban hành theo thông tư 200/2014/TT - BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2021

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---|-------------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150) | 100 | | 765 712 293 437 | 1 878 279 498 964 |
| <u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u> | <u>110</u> | VI.1 | 3 536 316 631 | 1 493 026 742 |
| 1. Tiền | 111 | | 3.536.316.631 | 411.678.085 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | 1.081.348.657 |
| <u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u> | <u>120</u> | | | |
| 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 | | |
| <u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u> | <u>130</u> | | 469 855 688 268 | 1 644 884 120 758 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.3 | 19 455 355 254 | |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 460.990.319 | 470.930.819 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 451 101 586 255 | 1 645 593 006 586 |
| 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 | 1 857 734 877 | 1.840.161.790 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*) | 137 | | (3.019.978.437) | (3.019.978.437) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | VI.5 | | |
| <u>IV. Hàng tồn kho</u> | <u>140</u> | VI.7 | 258 727 807 637 | 205 653 299 040 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 258.727.807.637 | 205.653.299.040 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| <u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u> | <u>150</u> | | 33 592 480 901 | 26 249 052 424 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.13a | 255.228.510 | 504.875.923 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 32.015.192.924 | 24.422.117.034 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | VI.17b | 1.322.059.467 | 1.322.059.467 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | VI.14a | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 94 619 667 251 | 98 012 207 672 |
| <u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u> | <u>210</u> | | 82 624 583 776 | 87 325 905 633 |
| 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 | | 82 534 583 776 | 87 325 905 633 |
| 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 | 90 000 000 | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*) | 219 | | | |
| <u>II. Tài sản cố định</u> | <u>220</u> | | 10 279 068 260 | 6 511 288 619 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.9 | 5 826 415 169 | 6 511 288 619 |
| - Nguyên giá | 222 | | 13.856.248.897 | 14.598.440.261 |

| | | | | |
|---|------------|--------|------------------------|--------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (8.029.833.728) | (8.087.151.642) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | VI.11 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | VI.10 | 4 452 653 091 | |
| - Nguyên giá | 228 | | 4 562 803 091 | 110 150 000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (110.150.000) | (110.150.000) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | VI.12 | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 260 268 028 | 3 787 516 028 |
| 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 | 260.268.028 | 3.787.516.028 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 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 | | 1 455 747 187 | 387 497 392 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13b | 1.455.747.187 | 387.497.392 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | VI.24a | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | VI.14b | | |
| 5. Tài sản dài hạn khác Ký Quỹ | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 860 331 960 688 | 1 976 291 706 636 |
| | | | | |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 571 101 792 200 | 1 642 518 367 933 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 571 101 792 200 | 1 642 518 367 933 |
| 1. Phải trả cho người bán ngắn hạn | 311 | VI.16a | 60.031.019.029 | 7.114.433.342 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 12 991 076 187 | 294 989 914 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.17a | 4.700.904.894 | 4.926.941.863 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 9.107.381.357 | 15.514.326.473 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.18a | 414.640.055 | 2.846.160.068 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 39.692.497.549 | 379.621.758.483 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | VI.20a | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | VI.19a | 6 848 803 864 | 324 436 275 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.15a | 424.000.000.000 | 1.224.641.885.000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi | 322 | | 13.315.469.265 | 7.233.436.515 |
| 13. Quỹ Bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | VI.16b | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | VI.18b | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | VI.20b | | |

| | | | | |
|--|------------|----------|------------------------|--------------------------|
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | VI.19b | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | VI.15a,b | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | VI.24b | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 289 230 168 488 | 333 773 338 703 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 289 230 168 488 | 333 773 338 703 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | VI.25 | 150 000 000 000 | 150 000 000 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | VI.25a | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | VI.25a | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | VI.25a | 9.411.362.714 | 10.096.236.164 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | VI.25a | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | VI.25a | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | VI.25e | 34.612.900.327 | 21.910.026.877 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | VI.25e | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | VI.25e | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | VI.25a | 95 205 905 447 | 151 767 075 662 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 30.487.916.406 | 20.910.034.640 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này | 421b | | 64.717.989.041 | 130.857.041.022 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 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 | | 860 331 960 688 | 1 976 291 706 636 |

Hà Nội, ngày 28 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu



Trịnh Hồng Hạnh

Kế toán trưởng

Nguyễn Đức Vinh

Tổng giám đốc



Ngô Quang Trung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV năm 2021

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý IV | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|-----------------|------------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 857.779.875.757 | 120.492.488.979 | 2.215.464.179.245 | 4.598.028.501.056 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | VII.2 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | | 857.779.875.757 | 120.492.488.979 | 2.215.464.179.245 | 4.598.028.501.056 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 831.176.322.222 | 129.914.095.905 | 2.124.485.130.384 | 4.592.638.907.227 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 26.603.553.535 | (9.421.606.926) | 90.979.048.861 | 5.389.593.829 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 6.254.390.171 | 55.135.684.647 | 32.795.065.977 | 79.206.413.640 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 3.459.602.602 | 40.710.680.440 | 34.959.598.920 | 81.430.778.073 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 2.250.021.918 | 37.887.625.428 | 30.054.263.825 | 59.774.892.254 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | VII.8 | 1.931.365.644 | (24.416.747.932) | 90.145.864.173 | 38.997.664.311 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VII.9 | 20.451.019.538 | 23.992.069.081 | 42.699.534.771 | 79.215.955.987 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)} | 30 | | 7.015.955.922 | 5.428.076.132 | (44.030.883.026) | (115.048.390.902) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 1.908.599.184 | 3.183.560.835 | 3.667.628.779 | 8.138.103.895 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 5.525.322.339 | 7.181.818 | 5.525.583.400 | 679.411.878 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (3.616.723.155) | 3.176.379.017 | (1.857.954.621) | 7.458.692.017 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 3.399.232.767 | 8.604.455.149 | (45.888.837.647) | (107.589.698.885) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.10 | 5.591.843.965 | 9.860.725.658 | 16.796.310.803 | 19.561.155.618 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VII.11 | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | (2.192.611.198) | (1.256.270.509) | (62.685.148.450) | (127.150.854.503) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | | | | | | |
| 18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | | | | | | |

Người lập biểu

Trịnh Hồng Hạnh

Kế toán trưởng

Nguyễn Đức Vinh

Hà Nội ngày 28 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám đốc



Ngô Quang Trung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 12 Tháng Năm 2021

| TT | Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số năm nay | Số năm trước |
|------------|--|-----------|-------------|--------------------------|----------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1 | Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 1 | | 2.305.355.305.766 | 4.384.236.062.388 |
| 2 | Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 2 | | (1.363.148.525.924) | (748.624.706.032) |
| 3 | Tiền chi trả cho người lao động | 3 | | (34.877.329.052) | (20.201.963.636) |
| 4 | Tiền chi trả lãi vay | 4 | | (32.846.096.418) | (58.805.266.184) |
| 5 | Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 5 | | (23.776.121.019) | (19.379.440.091) |
| 6 | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 6 | | 11.062.785.762 | 45.422.291.126 |
| 7 | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 7 | | (45.139.709.026) | (4.641.643.127.696) |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i> | 20 | | 816.630.310.089 | (1.058.996.150.125) |
| II | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1 | Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | - | (1.711.237.367) |
| 2 | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | - | - |
| 3 | Tiền chi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | - |
| 4 | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | - | - |
| 5 | Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | - |
| 6 | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 7 | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | - | 87.578.821 |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i> | 30 | | - | (1.623.658.546) |
| III | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1 | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2 | Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp phát hành | 32 | | - | - |
| 3 | Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 1.570.000.000.000 | 5.344.140.691.471 |
| 4 | Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (2.370.641.885.000) | (4.269.134.978.430) |
| 5 | Tiền chi trả thuế tài chính | 35 | | - | - |
| 6 | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (13.945.135.200) | (14.933.901.660) |
| | | 37 | | - | - |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | 40 | | (814.587.020.200) | 1.060.071.811.381 |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i> | 50 | | 2.043.289.889 | (547.997.290) |
| | <i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i> | 60 | | 1.493.026.742 | 2.041.024.032 |
| | <i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i> | 61 | | | |
| | <i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</i> | 70 | | 3.536.316.631 | 1.493.026.742 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trịnh Hồng Hạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Đức Vinh

Ngày 28 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Ngô Quang Trung

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý IV năm 2021

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn:
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh thương mại, dịch vụ
- Ngành nghề kinh doanh: Cung cấp dịch vụ vận chuyển, bốc xúc và giao nhận than
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- Kỳ kế toán Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: 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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư.
- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
 - 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.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - 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
- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 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.
- 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)

- Có tài sản loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
- 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 phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

01. Tiền

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | 30/09/2021 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 457.893.288 | 1.220.260.074 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 3.078.423.343 | 12.928.568.156 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 3.536.316.631 | 14.148.828.230 |

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | | | 30/09/2021 | | |
|---|------------|----------------|----------|------------|----------------|----------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| - Tổng giá trị cổ phiếu (chỉ tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên) | | | | | | |
| - Tổng giá trị trái phiếu (chỉ tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên) | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | |

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | | 30/09/2021 | |
|-------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b1) Ngắn hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chỉ tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | | | 30/09/2021 | | |
|--|------------|----------|----------------|------------|----------|----------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; | | | | | | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác; | | | | | | |

- 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

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

03. Phải thu của khách hàng

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|---|----------------|------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 19.455.355.254 | - |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | | |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn) | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chỉ tiết từng đối tượng) | | |

04. Phải thu khác

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | | 01/01/2021 | |
|--|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | |
| - Phải thu người lao động (tam ứng) | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | | | | |
| - Cho mượn; | | | | |
| - Các khoản chi hộ; | | | | |
| - Phải thu khác (VAT hàng hóa bán ra) | 1.450.267.933 | | 1.586.222.662 | |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | |
| - Phải thu người lao động; | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | | | | |
| - Cho mượn; | | | | |
| - Các khoản chi hộ; | | | | |
| - Phải thu khác. | | | 253.939.128 | |
| Cộng | 1.450.267.933 | | 1.840.161.790 | |

05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chỉ tiết từng loại tài sản thiếu)

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | | 01/01/2021 | |
|------------------|------------|---------|------------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền; | | | | |
| b) Hàng tồn kho; | | | | |
| c) TSCĐ; | | | | |
| d) Tài sản khác. | | | | |
| Tổng | | | | |

06. Nợ xấu

| | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--|------------|------------|
| | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|
| - Giảm khác | | | | | | | | - |
| Số dư cuối năm | | | | | 4.562.803.091 | | | 4.562.803.091 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | - |
| Số dư đầu năm | | | | | 110.150.000 | | | 110.150.000 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | | | - |
| - Thanh lý nhượng bán | | | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | | | - |
| Số dư cuối năm | | | | | 110.150.000 | | | 110.150.000 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | | - |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | | - |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | 4.452.653.091 | | | 4.452.653.091 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục | 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 hữu hình khác | Tài sản cố định vô hình | Tổng cộng |
|-------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | | |

* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | 01/01/2021 | Giảm trong năm | Tăng trong năm | 31/12/2021 |
|---|------------|----------------|----------------|------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Tồn thất do suy giảm giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Chi phí trả trước

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--|----------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | 255.228.510 | 504.875.923 |
| - Các loại phí thuế bao mạng trả trước trong năm | 38.550.000 | 104.700.000 |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | 181.897.869 | 58.921.722 |
| - Chi phí cải tạo, sửa chữa phải phân bổ trong năm | 34.780.641 | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nêu có giá trị lớn). | | 341.254.201 |
| b) Dài hạn | 1.455.747.187 | 387.497.392 |
| - Các loại phí thuế bao mạng trả trước cho nhiều năm | 63.922.359 | 44.371.000 |
| - Công cụ dụng cụ cho nhiều năm | 1.386.839.978 | 245.028.422 |
| - Chi phí cải tạo, sửa chữa phải phân bổ cho nhiều năm | 4.984.850 | 98.097.970 |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | 1.710.975.697 | 892.373.315 |

14. Tài sản khác

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--|------------|------------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | |
| Cộng | | |

15. Vay và nợ thuế tài chính

| Chi tiêu | 01/01/2021 | | Trong năm | | 31/12/2021 | |
|-----------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|
| | Giá trị | Số không có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số không có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 1.224.641.885.000 | | 1.570.000.000.000 | 2.370.641.885.000 | 424.000.000.000 | |
| b) Vay dài hạn | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

c) Các khoản nợ thuế tài chính

| Thời hạn | 01/01/2021 | | | 31/12/2021 | | |
|------------------------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
| | Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc | Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc |
| - Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| - Trên 5 năm | | | | | | |

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán

| Chi tiêu | 01/01/2021 | | 31/12/2021 | |
|-------------------------|------------|-----|------------|-----|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| - Vay: | | | | |
| - Nợ thuế tài chính: | | | | |
| - Lý do chưa thanh toán | | | | |
| Cộng | | | | |

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

.....

16. Phải trả người bán

| Chi tiêu | 31/12/2021 | | 01/01/2021 | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | - | - | - | - |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn) | 60.031.019.029 | 60.031.019.029 | 7.114.433.342 | 7.114.433.342 |
| - Công ty bảo hiểm BSH Thăng Long | 416.825.349 | 416.825.349 | 37.557.404 | 37.557.404 |
| - Công ty TNHH Đông tàu Hà Hải | 6.917.737.597 | 6.917.737.597 | - | - |
| - Công ty TNHH VT và DV CB Thuận Phong | 4.876.550.989 | 4.876.550.989 | - | - |
| - Công ty cổ phần phân mền quản lý doanh nghiệp FAST | 1.558.000.000 | 1.558.000.000 | 1.869.600.000 | 1.869.600.000 |
| - Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả | 17.650.388.475 | 17.650.388.475 | - | - |
| - Công ty CP Đầu tư Phát triển Tuấn Nam Cường | 3.650.194.689 | 3.650.194.689 | - | - |
| - Công ty TNHH An Phúc | 3.623.687.096 | 3.623.687.096 | - | - |
| - Công ty CP Cường Sơn | 1.341.712.865 | 1.341.712.865 | 899.448.119 | 899.448.119 |
| - Công ty TNHH Đại Lâm Hà Nam | - | - | 1.021.558.736 | 1.021.558.736 |
| - Công ty TNHH thương mại Đông Nam | 3.530.387.090 | 3.530.387.090 | - | - |
| - Công ty CP giám định - Vinacomin | 422.478.236 | 422.478.236 | 55.719.657 | 55.719.657 |
| - Công ty TNHH Tuyển than Quảng Hưng | 642.897.420 | 642.897.420 | 2.138.602.950 | 2.138.602.950 |
| - Công ty TNHH vận tải Việt Thuận | 3.890.751.698 | 3.890.751.698 | - | - |
| - Công ty TNHH Đầu tư Quốc tế Chí Quang | 528.000.000 | 528.000.000 | - | - |
| - Công ty TNHH Thương mại Vận tải Trust Marine | 3.741.729.010 | 3.741.729.010 | - | - |
| - Các nhà cung cấp còn lại | 7.239.678.515 | 7.239.678.515 | 1.091.946.476 | 1.091.946.476 |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | - | - | - | - |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn; | - | - | - | - |
| - Các đối tượng khác | - | - | - | - |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng) | - | - | - | - |
| Cộng | 60.031.019.029 | 60.031.019.029 | 7.114.433.342 | 7.114.433.342 |

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

| Chi tiêu | 01/01/2021 | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | 31/12/2021 |
|---|---------------|-----------------------|--------------------------|---------------|
| a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế) | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | - | - | - | - |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | - | - | - | - |
| - Thuế nhập khẩu | - | - | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4.829.618.730 | 23.569.112.205 | 23.776.121.019 | 4.622.609.916 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 97.323.133 | 852.439.927 | 871.468.082 | 78.294.978 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuế đất | - | 292.999.715 | 292.999.715 | - |
| - Thuế bảo vệ môi trường | - | 568.526.370 | 568.526.370 | - |
| - Các loại thuế khác | - | 5.500.000 | 5.500.000 | - |

| | | | | |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | 2.090.844.636 | 2.090.844.636 | - |
| Cộng | 4.926.941.863 | 27.379.422.853 | 27.605.459.822 | 4.700.904.894 |
| b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế) | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 30.144.074 | | | 30.144.074 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 1.228.973.455 | | | 1.228.973.455 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | - |
| - Thuế xuất nhập khẩu | | | | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | - |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | | - |
| - Thuế bảo vệ môi trường | 62.340.000 | | | 62.340.000 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 601.938 | | | 601.938 |
| Cộng | 1.322.059.467 | - | - | 1.322.059.467 |

18. Chi phí phải trả

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--|--------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 414.640.055 | 2.846.160.068 |
| - Lãi vay | 236.120.548 | 1.280.993.514 |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán | | |
| - Các khoản trích trước khác | 178.519.507 | 1.565.166.554 |
| b) Dài hạn | - | - |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | | |
| Cộng | 414.640.055 | 2.846.160.068 |

19. Phải trả khác

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--|----------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 98.223.050 | 53.053.954 |
| - Bảo hiểm xã hội | | |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | |
| - Phải trả về Lãi chậm trả với tập đoàn | 4.843.945.295 | |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Tiền đi tham quan khảo sát | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 297.887.020 | |
| - Các khoản LC phải trả NH Công Thương | | |
| - Các khoản LC phải trả NH An Bình | | |
| - Các khoản LC phải trả NH Đầu Tư | | |
| - Các khoản LC phải trả NH Hàng Hải | | |
| - Các khoản LC phải trả NH Ngoại Thương | | |
| - Các khoản LC phải trả NH Quốc Tế | | |
| - Các khoản LC phải trả NH VN Thịnh Vương Vpbank | | |
| - Các khoản LC phải trả NH Quân Đội | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1.608.748.499 | 271.382.321 |
| Cộng | 6.848.803.864 | 324.436.275 |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| Cộng | | |

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

20. Doanh thu chưa thực hiện

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|---|------------|------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | |
| Cộng | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | |
| Cộng | | |
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện). | | |

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | | | 01/01/2021 | | |
|--|------------|----------|--------|------------|----------|--------|
| | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn |
| a) Trái phiếu phát hành | | | | | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá; | | | | | | |
| - Loại phát hành có chiết khấu; | | | | | | |
| - Loại phát hành có phụ trội. | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |
| b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu) | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

21.2. 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
- 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.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|---|------------|------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| Cộng | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| Cộng | | |

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

| Chỉ tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--|------------|------------|
| a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - 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 lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | |
| - 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

| Chỉ tiêu | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST chưa phân phối và các quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Tổng cộng |
|---|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Số dư đầu năm trước | 150.000.000.000 | - | - | 10.683.482.048 | - | - | 62.505.966.445 | 2.570.991.059 | 255.760.439.552 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | 18.751.789.934 | 18.751.789.934 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 55.058.835.965 | | 55.058.835.965 |
| - Tăng vốn CSH tăng quỹ ĐIPT đo đầu tư thuộc nguồn quỹ ĐIPT | | | | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | | | 587.245.884 | 587.245.884 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | 41.595.931.805 | | 41.595.931.805 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------|---|---|----------------|---|---|----------------|----------------|-----------------|
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | 587.245.884 | | | | | 587.245.884 |
| Số dư đầu năm nay | 150.000.000.000 | | | 10.096.236.164 | - | | 75.968.870.605 | 21.910.026.877 | 257.975.133.646 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | 12.018.000.000 | 12.018.000.000 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 60.270.840.872 | | 60.270.840.872 |
| - Tăng khác | | | | | | | 250.847.203 | 684.873.450 | 935.720.653 |
| - Lợi nhuận từ chi nhánh chuyển về | | | | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm | | | | | | | 38.959.000.000 | | 38.959.000.000 |
| - Giảm khác | | | | 684.873.450 | | | 6.772.801.402 | | 7.457.674.852 |
| Số dư cuối năm nay | 150.000.000.000 | - | - | 9.411.362.714 | - | - | 90.758.757.278 | 34.612.900.327 | 284.783.020.319 |

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| Tập đoàn CN than - KS Việt Nam | 101.160.000.000 | 101.160.000.000 |
| Vốn góp của các cổ đông khác | 48.840.000.000 | 48.840.000.000 |
| Cộng | 150.000.000.000 | 150.000.000.000 |

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 150.000.000.000 | 150.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 150.000.000.000 | 150.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

d. Cổ phiếu

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|---|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | 15.000.000 | 15.000.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH) | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH) | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH) | | |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10 000 đ/cp

đ- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 1000/cp
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: 34.612.900.327 đồng
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 9.411.362.714 đồng

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

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 30/09/2021 |
|---|------------|------------|
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...). | | |

27. Chênh lệch tỷ giá

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 30/09/2021 |
|--|------------|------------|
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân) | | |

28. Nguồn kinh phí

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 30/09/2021 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | | |

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

| Chi tiêu | 31/12/2021 | 30/09/2021 |
|-------------------------|------------|------------|
| - 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 tại thời điểm cuối kỳ:

| Mã hàng | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | ĐVT | Số lượng |
|---------|--|---------------------------------|-----|----------|
| | Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: | | | |
| | | | | |

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

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 vàng tiền tệ

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá 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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|--|------------------------|------------------------|
| a. Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 839.098.208.028 | 87.928.960.577 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 18.681.667.729 | 32.563.528.402 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ; | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính; | | |
| Cộng | 857.779.875.757 | 120.492.488.979 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng). | | |
| Tập đoàn công nghiệp Than khoáng sản Việt Nam | | |
| Chi nhánh Công ty CP KD than Miền Bắc - Vinacomin tại Quảng Ninh | | 55.088.855.618 |
| Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả - TKV | 634.022.392.182 | 7.736.428.876 |
| Công ty Kho vận Đà Bạc - Vinacomin | | 6.275.368.200 |
| DNTN Kim Nhân Đạo | 37.230.671.100 | |
| Công ty TNHH Đại Lâm Hà Nam | 38.059.503.280 | |
| Công ty TNHH TM và DV Đông Bắc | 22.000.022.220 | |
| Công ty CP Bảo Việt Phát | 32.043.228.680 | |
| Công ty CP TM Hà Hùng Anh | 59.922.138.450 | |
| Công ty KD than Hà Nội | | 7.393.784.000 |
| Các đối tượng khác | 34.501.919.845 | 43.998.052.285 |
| Cộng | 857.779.875.757 | 120.492.488.979 |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước. | | |

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| - Thuế xuất khẩu | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| Cộng | | |

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|---|------------------------|------------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 807.746.046.145 | 96.399.181.463 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| + Hàng mục chi phí trích trước | | |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh. | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 23.430.276.077 | 33.514.914.442 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư | | |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | | |
| Cộng | 831.176.322.222 | 129.914.095.905 |

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 11.290.743 | 18.655.719 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | | 1.206.046.875 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | 6.243.099.428 | 53.910.982.053 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác (chênh lệch tỷ giá với công nợ khách hàng ngoại) | | |
| Cộng | 6.254.390.171 | 55.135.684.647 |

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Lãi tiền vay | 2.250.021.918 | 37.887.625.428 |
| Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | 2.823.055.012 |
| Lãi chậm thanh toán | 1.209.580.684 | |
| Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| Chi phí tài chính khác | | |
| Cộng | 3.459.602.602 | 40.710.680.440 |

6. Thu nhập khác

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được; | | |
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | 1.908.599.184 | 3.183.560.835 |
| Cộng | 1.908.599.184 | 3.183.560.835 |

7. Chi phí khác

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|--|----------------------|------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Thuế truy thu và các khoản bị phạt; | 2.518.686.125 | |
| - Bồi thường hao hụt vượt định mức | | |
| - Các khoản khác. | 3.006.636.214 | 7.181.818 |
| Cộng | 5.525.322.339 | 7.181.818 |

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 20.451.019.538 | (24.416.747.932) |
| 1. Chi phí nhân viên quản lý | 4.538.240.024 | (28.263.764.141) |
| 2. Chi phí vật liệu quản lý | | |
| 3. Chi phí đồ dùng văn phòng | 162.330.011 | 5.174.998 |
| 4. Chi chi phí khấu hao TSCĐ | 122.404.617 | 118.839.224 |
| 5. Thuế và lệ phí | | |
| 6. Chi phí dự phòng | | |
| 7. Chi phí dịch vụ mua ngoài | 375.793.145 | 3.704.901.987 |
| 8. Chi phí bằng tiền khác | 15.252.251.741 | 18.100.000 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 1.931.365.644 | 23.992.069.081 |
| 1. Chi chi phí nhân viên | (21.634.636.978) | 4.762.352.301 |
| 2. Chi chi phí vật liệu, bao bì | | |
| 3. Chi chi phí dụng cụ đồ nghề | 5.471.835 | 282.486.983 |
| 4. Chi chi phí khấu hao TSCĐ | 48.813.768 | 163.206.116 |
| 5. Chi chi phí bảo hành | | |
| 6. Chi chi phí dịch vụ mua ngoài | 23.511.717.019 | 565.726.937 |
| 7. Chi chi phí bằng tiền khác | | 18.218.296.744 |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | - | - |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tài cơ cấu, dự phòng khác; | | |
| - Các khoản ghi giảm khác. | | |

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | | |
| - Chi phí nhân công | (17.096.396.954) | (23.501.411.840) |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ | 167.801.846 | 287.661.981 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 171.218.385 | 118.839.224 |
| - Chi phí dự phòng | | |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 23.887.510.164 | 4.270.628.924 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 15.252.251.741 | 18.236.396.744 |
| Cộng | 22.382.385.182 | (587.884.967) |

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|---|-----------------------|----------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 5.591.843.965 | 9.860.725.658 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 6.772.801.402 | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 12.364.645.367 | 9.860.725.658 |

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|--|-------------|-------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |

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 và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

| Chỉ tiêu | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|---|-------------|-------------|
| - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua 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 Quý 4/2021:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường: 520.000.000.000 đồng
- 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 là 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 Quý 4/2021:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường : 96.000.000.000 đồng.
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

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 các bên liên quan:

| +3.1 Bên liên quan | Tính chất giao dịch | Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021 | Từ 01/01/2020 đến 31/12/2020 |
|------------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|
| Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát | Thù lao | 394.704.000 | 376.180.000 |

+3.2 Số dư các bên liên quan

| Các khoản phải trả | Tính chất giao dịch | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|-------------------------------|---|---------------|------------|
| Tập đoàn CN than- KS Việt Nam | Tiền cổ tức | - | |
| | Lãi chậm trả | 4.843.945.295 | |
| | Phí thương hiệu Vinacomin | | |
| | Phải trả các quỹ hỗ trợ đào tạo, y tế, cấp cứu mỏ, chi phí thăm dò, khai thác | | |

| Các khoản phải thu | Tính chất giao dịch | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|-------------------------------|---|------------|------------|
| Tập đoàn CN than- KS Việt Nam | Phải trả các quỹ hỗ trợ đào tạo, y tế, cấp cứu mỏ, chi phí thăm dò, khai thác | - | |
| | Phí thương hiệu Vinacomin | | |

+3.3 Giao dịch các bên liên quan

| Mua Hàng | Tính chất giao dịch | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|--|----------------------------|---------------|---------------|
| CN Cty CPKD than Miền Bắc tại Quảng Ninh | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 3.435.034.213 | 4.001.899.606 |
| Công ty Kinh doanh than Bắc Thái | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | | 394.907.748 |
| Công ty Kinh doanh than Hà Bắc | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 2.236.657.741 | 1.439.744.977 |
| Công ty Kinh doanh than Hà Nam Ninh | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 750.702.779 | 394.907.748 |
| Công ty Kinh doanh than Hà Nội | Mua dv vc, bx, điện, nước | 6.979.686.732 | 4.607.078.500 |
| Công ty Kinh doanh than Hải Phòng | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 993.658.979 | 1.060.191.227 |
| Công ty Kinh doanh than Nghệ Tĩnh | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 651.581.262 | 1.093.059.809 |
| Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 8.119.904.121 | 1.904.313.302 |
| Công ty Kinh doanh than Vĩnh Phú | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 1.028.902.612 | 931.682.787 |
| Công ty Kinh doanh than Ninh Bình | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | 3.058.736.829 | 2.108.281.362 |
| Xí nghiệp kinh doanh than Cầu Đuống | Mua dv vận chuyển, bốc xúc | - | 747.137.717 |

| Bán Hàng | Tính chất giao dịch | Quý IV/2021 | Quý IV/2020 |
|---|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomin | Cung cấp dịch vụ vận chuyển, bốc xúc | 720.067.405 | |

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":

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

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác:

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trịnh Hồng Hạnh

Nguyễn Đức Vinh

Ngày 28 tháng 01 năm 2022

Trưởng giám đốc



Ngô Quang Trung