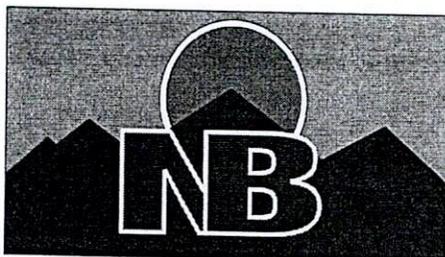


TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÉO - VINACOMIN

Hạ Long, ngày 20 tháng 01 năm 2025



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Năm 2024

Nơi nhận:

- TKV (b/c);
- Cục thuế Quảng Ninh;
- Cục thống kê Quảng Ninh;
- Cơ quan đăng ký kinh doanh;
- Sở Tài chính Quảng Ninh;
- Ban kiểm soát.



GIÁM ĐỐC

ĐOÀN ĐẮC THỌ

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

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	Số cuối kỳ (31.12.2024)	Số đầu kỳ (01.01.2024)
	TÀI SẢN			
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100	1.064.372.739.561	849.067.130.006
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	6.621.963.053	3.277.157.042
1	Tiền	111	6.621.963.053	3.277.157.042
2	Các khoản tương đương tiền	112	-	
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	843.352.666.735	708.287.043.878
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	836.098.788.409	703.597.142.637
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	-	
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	-	-
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	7.253.878.326	4.689.901.241
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137	-	
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139	-	
IV	Hàng tồn kho	140	181.452.687.940	74.930.295.642
1	Hàng tồn kho	141	182.318.996.227	74.930.295.642
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	(866.308.287)	
V	Tài sản ngắn hạn khác	150	32.945.421.833	62.572.633.444
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	32.945.421.833	40.781.422.627
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	-	19.833.781.421
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153	-	1.957.429.396
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200	1.514.731.195.273	1.780.703.181.091
I	Các khoản phải thu dài hạn	210	88.797.588.826	87.022.987.214
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211	-	
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212	-	
3	Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213	-	
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214	-	
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215	-	
6	Phải thu dài hạn khác	216	88.797.588.826	87.022.987.214
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217	-	
II	Tài sản cố định	220	1.272.126.938.298	1.574.224.787.457
1	Tài sản cố định hữu hình	221	1.272.126.938.298	1.574.224.787.457
-	Nguyên giá	222	4.883.173.666.935	4.838.960.926.171
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(3.611.046.728.637)	(3.264.736.138.714)
3	Tài sản cố định vô hình	227	-	-
-	Nguyên giá	228	396.933.150	396.933.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(396.933.150)	(396.933.150)
III	Bất động sản đầu tư	230	-	-
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	88.175.797.748	73.145.300.681

STT	Danh mục	Mã số	Số cuối kỳ (31.12.2024)	Số đầu kỳ (01.01.2024)
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	88.175.797.748	73.145.300.681
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250	-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260	65.630.870.401	46.310.105.739
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	26.926.161.611	7.605.396.949
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	38.704.708.790	38.704.708.790
*	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270	2.579.103.934.834	2.629.770.311.097
	NGUỒN VỐN			
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300	2.054.408.774.801	2.053.069.150.137
I	Nợ ngắn hạn	310	1.941.019.067.128	1.650.885.577.768
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	487.336.519.273	421.047.915.894
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	628.768.284	101.586.165
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	116.097.805.541	30.749.405.360
4	Phải trả người lao động	314	117.830.944.762	197.488.000.783
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	111.850.960	98.140.500
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	-	-
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	-	-
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	-	-
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	212.101.255.071	12.289.976.777
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	966.653.343.674	979.989.394.338
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	40.258.579.563	9.121.157.951
II	Nợ dài hạn	330	113.389.707.673	402.183.572.369
1	Phải trả người bán dài hạn	331	-	-
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332	-	-
3	Chi phí phải trả dài hạn	333	-	-
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	-	-
5	Phải trả nội bộ dài hạn	335	-	-
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	-	-
7	Phải trả dài hạn khác	337	-	-
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	107.199.707.673	402.147.206.069
9	Trái phiếu chuyển đổi	339	-	-
10	Cổ phiếu ưu đãi	340	-	-
11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	-	-
12	Dự phòng phải trả dài hạn	342	6.190.000.000	36.366.300
13	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	-	-
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400	524.695.160.033	576.701.160.960
I	Vốn chủ sở hữu	410	524.680.074.855	576.686.075.782
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	-	-
4	Vốn khác chủ sở hữu	414	-	-
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415	-	-
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
8	Quỹ đầu tư phát triển	418	78.241.781.617	71.713.950.044

STT	Danh mục	Mã số	Số cuối kỳ (31.12.2024)	Số đầu kỳ (01.01.2024)
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	-	
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	76.546.812.201	135.080.644.701
-	LNST chưa pp lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	40.203.029.772	29.473.829.024
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421b	36.343.782.429	105.606.815.677
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	93.891.037	93.891.037
II	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430	15.085.178	15.085.178
1	Nguồn kinh phí	431	15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440	2.579.103.934.834	2.629.770.311.097

NGƯỜI LẬP BIỂU



Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thúy Mai

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2025



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	6
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1.128.710.100.297	543.685.146.540	2.812.769.703.303	3.251.793.343.838
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	02	VII.2	-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1.128.710.100.297	543.685.146.540	2.812.769.703.303	3.251.793.343.838
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	947.977.986.921	422.129.184.637	2.530.988.606.884	2.799.234.976.007
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		180.732.113.376	121.555.961.903	281.781.096.419	452.558.367.831
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	11.828.275	1.281.182.986	1.350.760.631	2.610.974.575
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	18.706.371.667	26.253.342.513	74.118.960.761	135.061.540.203
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		14.137.001.237	20.247.971.160	68.785.828.427	127.811.024.616
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	1.783.814.989	2.385.750.960	17.993.252.232	22.705.527.783
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	43.469.374.312	55.482.888.560	150.637.943.047	175.489.864.103
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		116.784.380.683	38.715.162.856	40.381.701.010	121.912.410.317
11	Thu nhập khác	31	VII.6	888.210.528	5.899.826.434	9.080.666.188	7.940.450.813
12	Chi phí khác	32	VII.7	460.923.393	1.911.926.357	3.718.463.576	2.095.248.733
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		427.287.135	3.987.900.077	5.362.202.612	5.845.202.080
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		117.211.667.818	42.703.062.933	45.743.903.622	127.757.612.397
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	9.400.121.193	14.370.766.593	9.400.121.193	31.381.676.486
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(9.230.879.766)	-	(9.230.879.766)
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	107.811.546.625	37.563.176.106	36.343.782.429	105.606.815.677
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		2.914	975	982	2.814
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Hạ Long, ngày 18 tháng 01 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU



Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thúy Mai

GIÁM ĐỐC



Đoàn Đắc Thọ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		45.743.903.622	127.757.612.397
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	02		380.147.520.931	419.122.120.568
Các khoản dự phòng	03		866.308.287	-
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(78.910.737)	(386.094.070)
Chi phí lãi vay	06		68.785.828.427	127.811.024.616
Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		495.464.650.530	674.304.663.511
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09		(115.049.013.652)	260.080.391.405
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(107.388.700.585)	117.590.810.360
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		227.167.856.068	(230.424.201.691)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		(11.484.763.868)	(7.250.009.970)
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
Tiền lãi vay đã trả	14		(52.432.818.292)	(133.492.680.916)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(8.784.693.053)	(55.650.384.741)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(22.085.850.887)	(15.480.890.661)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		405.406.666.261	609.677.697.297
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(93.823.727.013)	(35.402.556.007)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	308.444.530
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		45.415.823	77.649.540
* Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(93.778.311.190)	(35.016.461.937)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	2.175.561.451.735	2.357.523.366.878
- Ngắn hạn			2.138.782.830.555	2.313.849.877.809
- Dài hạn			36.778.621.180	43.673.489.069
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(2.483.845.000.795)	(2.919.641.807.107)
- Ngắn hạn			(2.030.149.144.686)	(2.262.726.679.716)
- Dài hạn			(453.695.856.109)	(656.915.127.391)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(11.099.737.200)
* Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(308.283.549.060)	(573.218.177.429)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3.344.806.011	1.443.057.931
Tiền tồn đầu kỳ	60		3.277.157.042	1.834.099.111
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		6.621.963.053	3.277.157.042

NGƯỜI LẬP

Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trương Thúy Mai



Hạ Long, ngày 18 tháng 01 năm 2025

GIÁM ĐỐC

Đoàn Đắc Thọ

Mẫu số 09 - DN: Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý IV năm 2024

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn:

- Là Công ty Cổ phần có 65% vốn Nhà nước

Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin được thành lập theo Quyết định số 3936/QĐ-BCN ngày

- 30/11/2005 của Bộ Công nghiệp về việc: Phê duyệt phương án và chuyển Công ty than Núi Béo thành Công ty Cổ phần Than Núi Béo.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 5700101700 do Phòng ĐKKD tỉnh Quảng Ninh cấp đăng ký kinh doanh lần đầu ngày 06 tháng 04 năm 2006, đăng ký thay đổi lần 13, ngày 03 tháng 08 năm 2023.

Vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Than Núi Béo: 369.991.240.000 đ (Ba trăm sáu mươi chín tỷ, chín trăm chín mươi một triệu, hai trăm bốn mươi nghìn đồng).

2. Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác, chế biến kinh doanh than và các khoáng sản.

3. Ngành nghề kinh doanh

- 3.1 Khai thác thu gom than non
- 3.2 Xây dựng công trình công ích
- 3.3 Xây dựng công trình dân dụng khác
- 3.4 Sản xuất các cấu kiện kim loại
- 3.5 Bán phụ tùng các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác
- 3.6 Khai thác thu gom than cứng
- 3.7 Gia công cơ khí; sử lý tráng phủ kim loại
- 3.8 Khai thác đá sỏi đất sét
- 3.9 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác
- 3.10 Vận tải hàng hoá bằng đường bộ
- 3.11 Sửa chữa máy móc thiết bị
- 3.12 Khai thác quặng sắt
- 3.13 Khai thác và thu gom than bùn
- 3.14 Xây dựng nhà các loại
- 3.15 Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ
- 3.16 Hoàn thiện các công trình xây dựng
- 3.17 Vận tải hàng hoá bằng đường sắt
- 3.18 Vận tải hành khách bằng đường bộ trong nội thành (trừ vận tải bằng xe buýt)
- 3.19 Vận tải hàng hoá bằng đường thủy nội địa
- 3.20 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt đường bộ
- 3.21 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải,
- 3.22 Rèn ép dập và cán kim loại; luyện bột kim loại
- 3.23 Sản xuất dao kéo dụng cụ cầm tay và đồ kim loại thông dụng
- 3.24 Sản xuất máy khai thác mỏ và xây dựng

- 3.25 Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn
- 3.26 Sửa chữa thiết bị điện
- 3.27 Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học
- 3.28 Sửa chữa bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác)
- 3.29 Sửa chữa thiết bị khác
- 3.30 Bảo dưỡng xe ô tô và xe có động cơ khác
- 3.31 Bảo dưỡng và sửa chữa ô tô, xe máy
- 3.32 Bán buôn thiết bị linh kiện điện tử viễn thông
- 3.33 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy
- 3.34 Sản xuất đồ uống không cồn nước khoáng
- 3.35 Phá dỡ
- 3.36 Chuẩn bị mặt bằng
- 3.37 Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
- 3.38 Nhà hàng dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
- 3.39 Cho thuê thiết bị thể thao, Vui chơi giải trí
- 3.40 Điều hành tua du lịch
- 3.41 Giáo dục thể thao và giải trí
- 3.42 Giáo dục văn hoá nghệ thuật
- 3.43 Hoạt động của các cơ sở thể thao
- 3.44 Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu
- 4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- 5 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- 6 Cấu trúc doanh nghiệp
- 7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

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

- 1 Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2024 kết thúc vào ngày 31/12/2024)
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng:
 - Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
 - Quyết định số 2917/QĐ - HĐQT ngày 27 tháng 12 năm 2006 của Chủ tịch Hội đồng Quản trị TKV ban hành chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam;
 - Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam: Báo cáo Tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành đang áp dụng.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- 2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

- Các nghiệp vụ kinh tế liên quan đến ngoại tệ phát sinh được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế
- phát sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 " Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ ".
- 5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
- 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.
- 6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá thực tế.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đối với vật tư tồn kho được xác định theo giá đích danh.
Phương pháp xác định chi phí sản xuất kinh doanh dở dang và thành phẩm tồn kho: Được thực hiện theo quyết định 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của Tập đoàn TKV.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 8 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận tài sản hữu hình, tài sản cố định vô hình: Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình, Tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành và đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.
- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá thuê tài chính: Theo chuẩn mực số 06 Thuê tài sản.
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.
- 9 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
- 10 Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
- Chi phí trả trước bao gồm: Công cụ dụng cụ phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước là phương pháp đường thẳng với thời gian tối đa không quá 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình"
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại là phương pháp đường thẳng với thời gian là 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình".
- 12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
- 13 Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
- 14 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ khi được vốn hoá theo qui định của chuẩn mực số 16 " chi phí đi vay ".

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- 15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả của Công ty bao gồm: Chi phí lãi vay phải trả, chi phí sửa chữa lớn TSCĐ.
- 16 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
 - Dự phòng phải thu khó đòi.
 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
 - Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính.
- 17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
- 19 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
 - Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 369.991.240.000 đ; Trong đó: Vốn góp của Nhà nước là 65% tương đương với: 240.494.310.000 đ; Vốn góp của các đối tượng khác là: 129.469.930.000 đ.
 - Thặng dư vốn cổ phần: Chi phí phát hành cổ phiếu lũy kế: 193.650.000 đ.
 - Vốn khác của chủ sở hữu: 0 đ.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.
 - Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng của Công ty được xác định phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác".
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty được xác định phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác".
 - Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không phát sinh.
- 21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
- 22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
 - Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính).
- 24 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 25 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:
 - Thực hiện theo Nghị định số 218/2013/NĐ-CP ngày 26 tháng 12 năm 2013 của Chính phủ về việc quy định chi tiết hướng dẫn thi hành Luật thuế Thu nhập doanh nghiệp.
- 26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Quy chế Quản lý Tài chính của Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin.

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

<u>1 Tiền</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Tiền mặt	793.264.603	45.310.458
- Tiền gửi ngân hàng	5.828.698.450	3.231.846.584
- Tiền đang chuyển		
Cộng	6.621.963.053	3.277.157.042

2 Phải thu của khách hàng	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	836.098.788.409	703.597.142.637
- Tập đoàn TKV	0	0
- Công ty Kho vận Hòn Gai - Vinacomin	0	0
- Công ty Tuyển than Hòn Gai - Vinacomin	713.814.237.231	625.444.182.185
- Công ty Xây dựng Hàm lò 1	0	0
- Công ty CP Than Hà Lâm - Vinacomin	0	0
- Công ty Kho vận Cảng Cẩm Phả - Vinacomin	105.898.300.979	76.328.105.849
- Ban QLDA Nhà máy nhiệt điện Mạo Khê	0	0
- Các khoản phải thu khách hàng khác	16.386.250.199	1.824.854.603
b Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
-		
-		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

4 Phải thu khác	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	7.253.878.326	-	4.689.901.241	-
- Phải thu về cổ phần hoá	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- BHXH	3.319.581.738	-	-	-
- Phải thu khác	24.455.136.275	-	4.689.901.241	-
b Dài hạn	88.797.588.826	-	87.022.987.214	-
- Phải thu về cổ phần hoá	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- Phải thu tiền lãi ký quỹ	20.520.839.687	-	19.215.494.879	-
- Phải thu tiền ký quỹ tại quy mô trung	68.276.749.139	-	67.807.492.335	-
Cộng	96.051.467.152		91.712.888.455	

5 Tài sản thiếu chờ xử lý

6 Nợ xấu

<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
Giá gốc	GT có thể TH	Giá gốc	GT có thể TH

- Hợp tác xã Đại Phúc
- Công ty Cổ phần Tư vấn thiết kế và Quản lý đầu tư nước ngoài

Cộng

7 Hàng tồn kho

<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	27.494.390.118	33.186.243.243	-

- Công cụ, dụng cụ	752.534.800	-	496.612.600	-
- Chi phí SXKD dở dang	33.399.906.006	-	593.735.542	-
- Thành phẩm	120.672.165.303	-	40.653.704.257	-
- Hàng hoá tồn kho	-	-	-	-
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	182.318.996.227		74.930.295.642	-
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư	(866.308.287)		-	-
* Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	181.452.687.940		74.930.295.642	-

+ Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: Không có.

+ Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: Không có.

+ Các trường hợp sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8 Tài sản dở dang dài hạn	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn	0	0
b Xây dựng cơ bản dở dang	88.175.797.748	73.145.300.681
- Dự án Hàm lò Mỏ than Núi Béo	-	-
- Dự án Khe Cá - Hà Phong	71.144.381.981	71.144.381.981
- Các công trình khác	17.031.415.767	2.000.918.700
Cộng	88.175.797.748	73.145.300.681

9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

STT	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	PT VT truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
-	Số dư đầu năm	1.729.740.100.996	2.366.379.499.694	726.880.682.627	15.960.642.854	-	4.838.960.926.171
-	Tăng trong năm	44.531.870	52.279.974.825	26.008.723.251	460.000.000	-	78.793.229.946
	+ Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	44.531.870	52.279.974.825	26.008.723.251	460.000.000	-	78.793.229.946
	+ Tăng khác	-	-	-	-	-	-
-	Giảm trong năm	30.015.347.138	3.154.229.833	-	1.410.912.211	-	34.580.489.182
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán	30.015.347.138	3.154.229.833	-	1.410.912.211	-	34.580.489.182
	+ Giảm khác	-	-	-	-	-	-
-	Số dư cuối năm	1.699.769.285.728	2.415.505.244.686	752.889.405.878	15.009.730.643	-	4.883.173.666.935
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	1.237.518.904.532	1.374.038.666.195	639.290.110.570	13.888.457.417	-	3.264.736.138.714
-	Số tăng trong năm	129.893.528.287	220.519.006.936	29.599.191.405	912.847.391	-	380.924.574.019
	+ Khấu hao trong năm	129.116.475.199	220.519.006.936	29.599.191.405	912.847.391	-	380.147.520.931
	+ Tăng do hao mòn	777.053.088	-	-	-	-	777.053.088
	+ Tăng khác	-	-	-	-	-	-
-	Số giảm trong năm	30.015.347.138	3.187.724.747	-	1.410.912.211	-	34.613.984.096
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán	30.015.347.138	3.187.724.747	-	1.410.912.211	-	34.613.984.096
	+ Giảm khác	-	-	-	-	-	-
-	Số dư cuối năm	1.337.397.085.681	1.591.369.948.384	668.889.301.975	13.390.392.597	-	3.611.046.728.637
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
-	Tại ngày đầu năm	492.221.196.464	992.340.833.499	87.590.572.057	2.072.185.437	-	1.574.224.787.457
-	Tại ngày cuối năm	362.372.200.047	824.135.296.302	84.000.103.903	1.619.338.046	-	1.272.126.938.298

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay

651.943.525.077

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

1.670.414.033.910

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

STT	Khoản mục	Đất XD CB, đền bù	PT VT Truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ vô hình					
-	Số dư đầu năm	-	-	396.933.150	-	396.933.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Mua trong năm	-	-	-	-	-
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
	+ Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
	+ Tăng khác	-	-	-	-	-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	+ Khác	-	-	-	-	-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	-	396.933.150
*	Giá trị hao mòn lũy kế					
-	Số dư đầu năm	-	-	396.933.150	-	396.933.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-
	+ Khác	-	-	-	-	-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	+ Giảm khác	-	-	-	-	-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	-	396.933.150
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-

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

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Ngắn hạn	32.945.421.833	40.781.422.627
- Chi phí trả trước về thuê TSCĐ	-	-
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	-	-
- Chi phí đi vay	-	-
- Các khoản khác	32.945.421.833	40.781.422.627
b Dài hạn	26.926.161.611	7.605.396.949
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm	-	-
- Các khoản khác	26.926.161.611	7.605.396.949
Cộng	59.871.583.444	48.386.819.576

14 Tài sản khác

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Ngắn hạn	-	-
- Dài hạn(TS thuế TNDN hoãn lại)	38.704.708.790	38.704.708.790
Cộng	38.704.708.790	38.704.708.790

	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
15 Vay và nợ thuê tài chính	Giá trị	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
a Vay ngắn hạn	794.913.933.866	794.913.933.866	2.138.782.830.555	2.030.149.144.686	686.280.247.997	686.280.247.997
b Vay dài hạn	278.939.117.481	278.939.117.481	36.778.621.180	453.695.856.109	695.856.352.410	695.856.352.410
Ngân hàng Đầu tư và phát triển						
- Quảng Ninh kỳ hạn 48 tháng	-	-	-	3.541.573.187	3.541.573.187	3.541.573.187
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 72 tháng	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	166.524.993.101	166.524.993.101	25.503.725.180	105.721.104.911	246.742.372.832	246.742.372.832
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 60 tháng	-	-	-	52.278.895.089	52.278.895.089	52.278.895.089
Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ						
hạn trên 72 tháng	56.221.815.715	56.221.815.715	-	-	56.221.815.715	56.221.815.715

-	Ngân hàng cổ phần Tiên Phong kỳ hạn 60 tháng	-	-	-	-	-	-
-	Ngân hàng công thương Quảng Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	14.814.500.000	14.814.500.000	11.274.896.000	278.186.282.922	281.725.886.922	281.725.886.922
-	Ngân hàng công thương Quảng Ninh kỳ hạn 60 tháng	6.163.000.000	6.163.000.000	-	-	6.163.000.000	6.163.000.000
-	Ngân hàng Quân Đội Quảng Ninh kỳ hạn 24 tháng	-	-	-	-	-	-
-	Ngân hàng Quân Đội Quảng Ninh kỳ hạn trên 60 tháng	35.214.808.665	35.214.808.665	-	13.968.000.000	49.182.808.665	49.182.808.665
*	Các khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	171.739.409.808	171.739.409.808	-	121.969.736.533	293.709.146.341	293.709.146.341
*	Các khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	107.199.707.673	107.199.707.673	-	331.726.119.576	402.147.206.069	402.147.206.069

16 Phải trả người bán

		<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
		Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a	Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	487.336.519.273	487.336.519.273	421.047.915.894	421.047.915.894
-	Công ty TNHH 1TV môi trường TKV	3.035.143.361	3.035.143.361	7.319.287.214	7.319.287.214
-	Công ty TNHH Công Oanh	10.680.683.091	10.680.683.091	14.904.077.101	14.904.077.101
-	Công ty CP Du lịch và Thương mại-vinacomin	151.004.051	151.004.051	374.747.400	374.747.400
-	SIEMAG TECBERG GmbH	2.791.765.590	2.791.765.590	2.791.765.590	2.791.765.590
-	Công ty CP Xuất nhập khẩu than - vinacomin	4.593.442.300	4.593.442.300	4.642.042.300	4.642.042.300
-	Công ty CP Du lịch và Thương mại vinacomin CN Quảng Ninh	866.044.000	866.044.000	1.647.407.805	1.647.407.805
-	Trường cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam	5.186.946.479	5.186.946.479	14.344.732.385	14.344.732.385
-	Công ty xây lắp mỏ TKV	12.734.354.673	12.734.354.673	-	-
-	Công ty CP chế tạo máy- Vinacomin	849.230.274	849.230.274	2.864.796.391	2.864.796.391
-	Công ty CP Vật tư TKV	8.762.438.828	8.762.438.828	7.124.344.574	7.124.344.574
-	Phải trả các đối tượng khác	437.685.466.626	437.685.466.626	365.034.715.134	365.034.715.134
	Cộng	487.336.519.273	487.336.519.273	421.047.915.894	421.047.915.894

17 Trái phiếu phát hành

18 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**19 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
a Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	-	108.748.009.168	68.341.928.259	40.406.080.909
+ Thuế GTGT hàng nội địa	-	108.748.009.168	68.341.928.259	40.406.080.909
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
+ Thuế xuất khẩu	-	-	-	-
+ Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.913.278.973	9.400.121.193	8.784.693.053	4.528.707.113
- Thuế thu nhập cá nhân	1.469.866.344	9.409.983.756	9.951.205.922	928.644.178
- Thuế tài nguyên	20.092.801.143	292.554.765.560	251.079.386.228	61.568.180.475
- Thuế môi trường	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	27.209.453.615	27.209.453.615	-
- Các loại thuế khác	472.095.974	3.124.187.200	3.180.790.816	415.492.358
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	4.801.362.926	221.777.665.398	218.328.327.816	8.250.700.508
Cộng	30.749.405.360	672.224.185.890	586.875.785.709	116.097.805.541
b Phải thu	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải thu</u>	<u>Số đã thu</u>	<u>Cuối năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	1.957.429.396	-	1.957.429.396	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (phí môi trường)	-	-	-	-
Cộng	1.957.429.396	-	1.957.429.396	-
20 <u>Chi phí phải trả</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>

a	Ngắn hạn	70.316.782	98.140.500
-	Trích trước chi phí thương hiệu	-	-
-	Lãi vay phải trả	70.316.782	98.140.500
-	Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, TP BĐS đã bán	-	-
-	Các khoản khác	-	-
b	Dài hạn	41.534.178	-
-	Lãi vay	41.534.178	-
-	Các khoản khác	-	-
	Cộng	111.850.960	111.850.960
21	<u>Phải trả khác</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn	-	-
-	Tiền bồi thường	-	-
-	Kinh phí công đoàn	-	-
-	Đoàn phí công đoàn	-	-
-	Bảo hiểm xã hội	-	-
-	Bảo hiểm y tế	-	-
-	Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
-	Phải trả về cổ phần hóa	-	-
-	Thưởng chuyên đề, khoán chi phí	-	-
-	Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	212.101.255.071	12.289.976.777
	Cộng	212.101.255.071	12.289.976.777
22	<u>Doanh thu chưa thực hiện</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
23	<u>Dự phòng phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn	6.190.000.000	-
-	Dự phòng điều chỉnh các chỉ tiêu công nghệ	6.190.000.000	-
	Cộng	6.190.000.000	-
b	Dài hạn	-	36.366.300
	Dự phòng phải trả khác	-	36.366.300
	Cộng	-	36.366.300
24	<u>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	38.704.708.790	38.704.708.790

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

STT	Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn ĐTXDCB	Cộng
	A	1	2	7	8	9	10	11
1	Số dư đầu kỳ năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	71.713.950.044	47.204.007.335	-	93.891.037	488.809.438.416
	Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
	Lãi trong năm trước	-	-	-	105.606.815.677	-	-	105.606.815.677
	Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
	Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	17.730.178.311	-	-	17.730.178.311
	Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	71.713.950.044	135.080.644.701	-	93.891.037	576.686.075.782
	Tăng vốn trong năm nay	-	-	6.527.831.573	-	-	-	6.527.831.573
	Lãi trong năm nay	-	-	-	36.343.782.429	-	-	36.343.782.429
	Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
	Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	94.877.614.929	-	-	94.877.614.929
	Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	78.241.781.617	76.546.812.201	-	93.891.037	524.680.074.855

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**Số đầu năm**

Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)

240.494.310.000

Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)

129.496.930.000

Vốn tự bổ sung

Khác

Cộng**369.991.240.000**

c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	369.991.240.000	369.991.240.000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d	Cổ tức	Kỳ này	Kỳ trước
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	-
đ	Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
	+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
-	Quỹ đầu tư phát triển	78.241.781.617	71.713.950.044
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
g			
26	<u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
27 <u>Chênh lệch tỷ giá</u>		
28 <u>Nguồn kinh phí</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	15.085.178	15.085.178
29 <u>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Tài sản thuê ngoài	26.954.360.000	31.495.685.000
b Tài sản nhận giữ hộ		
c Ngoại tệ các loại		
d Vàng tiền tệ		
đ Nợ khó đòi đã xử lý		
e Các thông tin khác		
30 <u>Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình</u>		
VII <u>Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</u>		
	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
1 <u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>	2.812.769.703.303	3.251.793.343.838
+ Doanh thu bán Than	2.662.640.694.022	3.165.640.803.847
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	150.129.009.281	86.152.539.991
+ Doanh thu bù trừ nội bộ		
2 <u>Các khoản giảm trừ doanh thu</u>	-	-
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
3 <u>Giá vốn hàng bán</u>		
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	2.408.654.204.170	2.734.701.229.021
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	122.334.402.714	64.533.746.986
Cộng	2.530.988.606.884	2.799.234.976.007
4 <u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	1.350.760.631	2.610.974.575
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	45.415.823	77.649.540
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm. Chiết khấu TT	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.305.344.808	2.533.325.035
5 <u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Lãi tiền vay	68.785.828.427	127.811.024.616

	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	30.775.339.852	31.325.599.815
	+ Lãi tiền vay dài hạn	38.010.488.575	96.485.424.801
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
-	Lỗ bán ngoại tệ	-	-
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện	-	-
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện	-	-
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn	-	-
-	Chi phí tài chính	5.333.132.334	7.250.515.587
	Cộng	74.118.960.761	135.061.540.203
6	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa	-	308.444.530
-	Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
-	Tiền phạt thu được	1.079.000	-
-	Thuế được giảm	-	-
-	Các khoản khác	9.079.587.188	7.632.006.283
	Cộng	9.080.666.188	7.940.450.813
7	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa	-	-
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
-	Các khoản truy thu	-	1.045.183.358
-	Các khoản khác	3.718.463.576	1.050.065.375
	Cộng	3.718.463.576	2.095.248.733
8	<u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	150.637.943.047	175.489.864.103
-	Chi phí nhân viên quản lý	70.576.727.576	88.113.714.280
-	Chi phí vật liệu quản lý	1.821.050.965	2.033.412.520
-	Chi đồ dùng văn phòng	272.891.000	2.251.397.500
-	Chi phí khấu hao	573.209.258	595.520.035
-	Dịch vụ mua ngoài	3.056.683.933	2.366.362.260
-	Chi phí khác	74.337.380.315	80.129.457.508
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	17.993.252.232	22.705.527.783
-	Chi phí nhân viên	5.005.615.800	6.551.362.302
-	Chi phí vật liệu	4.621.851.676	7.838.191.221
-	Chi phí dụng cụ	-	-
-	Chi phí khấu hao	1.182.371.456	1.763.280.151
-	Dịch vụ mua ngoài	2.258.929.206	1.697.996.248
-	Chi phí khác	4.924.484.094	4.854.697.861

c	Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
9	<u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a/	<u>Tổng số</u>		
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	654.177.286.718	499.012.733.391
	+ Chi phí vật liệu	512.889.447.904	382.691.773.278
	+ Chi phí Nhiên liệu	45.104.454.882	56.121.293.441
	+ Chi phí động lực	96.183.383.932	60.199.666.672
	Chi phí nhân công	807.063.112.652	622.856.796.147
	+ Chi phí tiền lương	680.608.502.726	533.560.000.118
	+ Chi phí BHXH, YT, CĐ	85.103.581.798	58.468.156.251
	+ Chi ăn ca	41.351.028.128	30.828.639.778
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	378.136.259.487	419.493.710.160
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	247.086.312.668	155.040.024.791
	Chi phí khác bằng tiền	739.844.007.178	716.151.384.123
	Cộng	2.826.306.978.703	2.412.554.648.612
b/	<u>Sản xuất than</u>		
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	256.842.683.437	318.022.240.193
	+ Chi phí vật liệu	124.559.659.862	134.206.685.778
	+ Chi phí Nhiên liệu	114.686.738.326	161.736.630.529
	+ Chi phí động lực	17.596.285.249	22.078.923.886
	Chi phí nhân công	157.217.238.885	154.344.432.913
	+ Chi phí tiền lương	125.815.424.185	127.941.732.537
	+ Chi phí BHXH, YT, CĐ	20.493.624.287	17.744.433.451
	+ Chi ăn ca	10.908.190.413	8.658.266.925
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	40.643.429.270	128.177.886.454
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	90.783.281.605	123.906.309.134
	Chi phí khác bằng tiền	419.428.211.581	456.925.350.763
	Cộng	964.914.844.778	1.181.376.219.457
10	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	9.400.121.193	31.381.676.486
-	Thuế TNDN được giảm theo Nghị định 68/2020/NĐ-CP ngày 26/4/2020 (*)	-	-
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	9.400.121.193	31.381.676.486
11	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời khấu trừ

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại - (9.230.879.766)

VIII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)

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

Kỳ này

Kỳ trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2 Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của Pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà Doanh nghiệp phải thực hiện

3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

Kỳ này

Kỳ trước

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

2.175.561.451.735

2.357.523.366.878

4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

2.483.845.000.795

2.919.641.807.107

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

4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả sản xuất kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận ".

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

Khoản mục	Mã số	Số báo cáo năm trước	Số điều chỉnh	Số sau điều chỉnh
Các chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán				
TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100	848.020.232.355	1.046.897.651	849.067.130.006
Các khoản phải thu ngắn hạn	130	707.240.146.227	1.046.897.651	708.287.043.878
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	703.409.856.859	187.285.778	703.597.142.637
Phải thu ngắn hạn khác	136	3.830.289.368	859.611.873	4.689.901.241
Phải thu khác TK 138		3.830.289.368	859.611.873	4.689.901.241
Tài sản cố định	220	1.576.153.737.568	(1.928.950.111)	1.574.224.787.457
Tài sản cố định hữu hình	221	1.574.007.070.514	217.716.943	1.574.224.787.457
Nguyên giá	222	4.838.709.714.314	251.211.857	4.838.960.926.171
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(3.264.702.643.800)	(33.494.914)	(3.264.736.138.714)
Tài sản cố định vô hình	227	2.146.667.054	(2.146.667.054)	-
Nguyên giá	228	3.575.334.150	(3.178.401.000)	396.933.150
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(1.428.667.096)	1.031.733.946	(396.933.150)
Tài sản dài hạn khác	260	43.427.868.076	2.882.237.663	46.310.105.739
Chi phí trả trước dài hạn	261	4.723.159.286	2.882.237.663	7.605.396.949
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270	2.627.770.125.894	2.000.185.203	2.629.770.311.097
NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300	2.052.567.285.916	501.864.221	2.053.069.150.137
Nợ ngắn hạn	310	1.650.383.713.547	501.864.221	1.650.885.577.768
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	28.523.279.947	2.226.125.413	30.749.405.360
Phải trả ngắn hạn khác	319	12.183.187.969	106.788.808	12.289.976.777
Phải trả phải nộp khác 338		12.183.187.969	106.788.808	12.289.976.777
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	10.952.207.951	(1.831.050.000)	9.121.157.951
Quỹ khen thưởng		3.076.819.492	(1.831.050.000)	1.245.769.492
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400	575.202.839.978	1.498.320.982	576.701.160.960
Vốn chủ sở hữu	410	575.187.754.800	1.498.320.982	576.686.075.782
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	133.582.323.719	1.498.320.982	135.080.644.701
LNST chưa phân phối kỳ này	421b	104.108.494.695	1.498.320.982	105.606.815.677
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440	2.627.770.125.894	2.000.185.203	2.629.770.311.097

Các chỉ tiêu trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh				
Giá vốn hàng bán	11	2.799.184.932.576	50.043.431	2.799.234.976.007
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	452.608.411.262	(50.043.431)	452.558.367.831
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	177.320.914.103	(1.831.050.000)	175.489.864.103
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30	120.131.403.748	1.781.006.569	121.912.410.317
Thu nhập khác	31	7.753.165.035	187.285.778	7.940.450.813
Chi phí khác	32	1.999.857.613	95.391.120	2.095.248.733
Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	5.753.307.422	91.894.658	5.845.202.080
Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	125.884.711.170	1.872.901.227	127.757.612.397
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	31.007.096.241	374.580.245	31.381.676.486
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	104.108.494.695	1.498.320.982	105.606.815.677

Khoản mục	Mã số	Số báo cáo năm trước	Số điều chỉnh	Số sau điều chỉnh
Các chỉ tiêu trên Báo cáo lưu chuyển tiền tệ				
1. Lợi nhuận trước thuế	1	125.884.711.170	1.872.901.227	127.757.612.397
Khấu hao tài sản cố định	2	420.120.359.600	(998.239.032)	419.122.120.568
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	673.430.001.316	874.662.195	674.304.663.511
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	9	261.127.289.056	(1.046.897.651)	260.080.391.405
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11	(230.300.273.810)	(123.927.881)	(230.424.201.691)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	(7.546.173.307)	296.163.337	(7.250.009.970)

6 Thông tin về hoạt động liên tục

Hạ Long, ngày 20 tháng 1 năm 2025

Người lập



Bùi Bằng Ngọc

Kế toán trưởng



Trương Thủy Mai

Giám đốc




Đoàn Đức Thọ