

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - CÔNG TY MẸ**  
**Quý IV năm 2016**

Chi tiêu	Mã số	TM	Số dư cuối kỳ	Số dư đầu kỳ 15/1/2016
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150</b>	<b>100</b>		<b>3.548.263.515.812</b>	<b>2.571.722.229.116</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		328.610.885.880	65.847.900.361
1. Tiền	111	VI.01	48.610.885.880	65.847.900.361
2. Các khoản tương đương tiền	112		280.000.000.000	0
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.02	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.02a	0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02b1	0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.109.330.073.231	2.391.994.127.505
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03a	1.340.827.720.659	1.441.422.474.707
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		15.395.485.398	30.750.363.785
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	(50.508.496.258)
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		1.527.993.682.394	676.917.444.885
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04a	230.174.514.780	293.412.340.386
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	(5.061.330.000)	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05	0	0
IV. Hàng tồn kho	140		46.579.938.926	73.594.500.488
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	46.579.938.926	73.594.500.488
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		63.742.617.775	40.285.700.762
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	919.244.625	1.712.367.562
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		52.996.155.854	34.822.414.157
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153	VI.17b	9.827.217.296	3.750.919.043
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		0	0
3. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200)=210+220+240+250+260</b>	<b>200</b>		<b>18.606.184.920.659</b>	<b>22.067.120.622.054</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.537.651.298.351	2.884.348.097.585
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03b	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		1.536.685.745.973	2.883.382.545.207
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.04b	965.552.378	965.552.378
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		14.294.005.747.613	15.407.201.853.755
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	14.267.939.701.605	15.373.101.071.778
- Nguyên giá	222		21.829.960.738.602	21.603.504.518.270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7.562.021.036.997)	(6.230.403.446.492)

Chi tiêu	Mã số	TM	Số dư cuối kỳ	Số dư đầu kỳ 15/1/2016
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	26.066.046.008	34.100.781.977
- Nguyên giá	228		28.942.729.730	35.649.701.210
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(2.876.683.722)	(1.548.919.233)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.08	99.517.830.109	93.508.235.770
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.08a	30.975.440.633	20.628.408.300
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.08b	68.542.389.476	72.879.827.470
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.02	1.809.232.785.809	2.824.554.177.495
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02c	1.883.306.772.926	1.883.306.772.926
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	VI.02c	0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.02c	985.091.726.279	941.247.404.569
4. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn (*)	254		(1.059.165.713.396)	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.02b2	0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		865.777.258.777	857.508.257.449
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	707.883.879.892	678.469.170.345
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		157.893.378.885	179.039.087.104
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	270		<b>22.154.448.436.471</b>	<b>24.638.842.851.170</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320 + 330)</b>	300		<b>16.094.482.481.694</b>	<b>17.860.757.851.170</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	310		<b>4.063.600.115.258</b>	<b>3.110.270.836.883</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	1.011.275.363.888	1.068.195.842.261
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		41.464.435	5.487.809.442
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.17a	24.324.202.966	59.255.130.083
4. Phải trả người lao động	314		41.423.037.780	48.402.176.823
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	263.763.133.603	254.603.398.522
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	(50.508.496.258)
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	43.595.952.923	64.421.426.496
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a,c	2.660.054.835.780	1.643.691.958.169
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		19.122.123.883	16.721.591.345
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	330		<b>12.030.882.366.436</b>	<b>14.750.487.014.287</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	626.944.266.919	618.416.284.351
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0

Chi tiêu	Mã số	TM	Số dư cuối kỳ	Số dư đầu kỳ 15/1/2016
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20b	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b.c. 21.1	11.403.938.099.517	14.132.070.729.936
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.21.2	0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	VI.22	0	0
11. Thuê thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23b	0	0
13. Quỹ phát triển KH&CN	343		0	0
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>		<b>6.059.965.954.777</b>	<b>6.778.085.000.000</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.25</b>	<b>6.059.965.954.777</b>	<b>6.778.085.000.000</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		6.800.000.000.000	6.436.967.325.797
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		6.800.000.000.000	6.436.967.325.797
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(3.640.600.000)	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.26	0	570.597.908.525
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.27	0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	1.069.727.013
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(736.393.445.223)	(230.549.961.335)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		0	(828.058.894.686)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(736.393.445.223)	597.508.933.351
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431	VI.28	0	0
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>22.154.448.436.471</b>	<b>24.638.842.851.170</b>

0

Người lập biểu

Luu Thị Minh Thanh

Ngày 02 tháng 02 năm 2017

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hà

Tổng giám đốc

Ngô Tri Thịnh



B02 - DN: BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH  
Quý IV năm 2016

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý IV năm 2016	Quý IV năm 2015	Kỳ này (từ 15/1/2016 đến cuối kỳ)	Kỳ trước (từ 1/1/2016 đến 14/1/2016)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	1.739.932.756.118	1.853.434.964.686	6.461.769.716.201	(385.761.960.896)
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1.739.932.756.118	1.853.434.964.686	6.461.769.716.201	(385.761.960.896)
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	1.382.932.483.733	1.515.414.513.098	5.452.028.059.794	191.747.318.009
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		357.000.272.385	338.020.451.588	1.009.741.656.407	(577.509.278.905)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	(66.458.582.457)	295.471.559	17.487.599.002	25.325.927.068
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	158.879.543.408	264.213.763.325	1.609.484.331.009	(1.156.871.081.945)
- Trong đó : chi phí lãi vay	23		90.082.994.225	109.852.643.507	379.580.810.812	14.387.556.616
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết			0	0	0	0
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	0	0	0	0
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	47.779.159.210	30.355.437.984	151.104.557.338	5.725.932.594
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		83.882.987.310	43.746.721.838	(733.359.632.938)	598.961.797.514

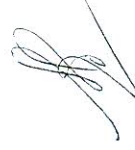
Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý IV năm 2016	Quý IV năm 2015	Kỳ này (từ 15/1/2016 đến cuối kỳ)	Kỳ trước (từ 1/1/2016 đến 14/1/2016)
12. Thu nhập khác	31	VII.06	(60.784.254)	8.133.203	140.618.196	(259.543.637)
13. Chi phí khác	32	VII.07	(118.401.418)	27.507.203	3.174.430.481	1.193.320.526
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		57.617.164	3.551.547.470	(3.033.812.285)	(1.452.864.163)
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		83.940.604.474	47.298.269.308	(736.393.445.223)	597.508.933.351
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	0	0	0	0
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		83.940.604.474	47.298.269.308	(736.393.445.223)	597.508.933.351

Người lập biểu



Lưu Thị Minh Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hà

Ngày 02 tháng 04 năm 2017



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

Năm 2016

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này (từ 15/1/2016 đến cuối kỳ)	Lũy kế từ 01/1/2016 đến 14/1/2016
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH</b>			
Lợi nhuận trước thuế	01	(736.393.445.223)	597.508.933.351
Điều chỉnh cho các khoản			-
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	1.332.656.927.096	57.119.388.699
Các khoản dự phòng	03	1.064.227.043.396	(585.573.231.656)
Lãi/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	155.638.829.907	(659.389.007.754)
Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(14.345.268.696)	(25.235.000.000)
Chi phí lãi vay	06	379.580.810.812	14.387.556.616
Các khoản điều chỉnh khác	07	-	74.470.693.529
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>2.181.364.897.292</b>	<b>(526.710.667.215)</b>
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	104.428.921.833	38.346.719.266
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	48.160.269.781	21.954.427.053
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả ( Không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	(633.794.894.577)	1.137.098.161.078
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	(28.621.586.610)	(625.716.989.203)
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(293.371.063.554)	(3.582.666.667)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	-
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	14.937.420.116	60.000.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	457.157.185.415	(371.700.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>1.850.261.149.696</b>	<b>41.077.284.312</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và TS dài hạn khác	21	(107.839.516.629)	(19.279.828.339)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	-
Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	21.928.012.088	75.927.918

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này (từ 15/1/2016 đến cuối kỳ)	Lũy kế từ 01/1/2016 đến 14/1/2016
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(43.844.321.710)	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	14.345.268.696	25.235.000.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(115.410.557.555)	6.031.099.579
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
Tiền thu từ đi vay	33	570.119.403.887	-
Tiền trả nợ gốc vay	34	(2.042.207.010.509)	(33.302.761.302)
Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1.472.087.606.622)	(33.302.761.302)
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ</b>	50	262.762.985.519	13.805.622.589
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	65.847.900.361	52.042.277.772
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	328.610.885.880	65.847.900.361

Ngày 02 tháng 02 năm 2017

Người lập biểu




Lưu Thị Minh Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hà

Tổng giám đốc



Ngô Trí Thịnh

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2016

Mẹ

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Tổng công ty Điện lực - Vinacomin (trước đây là Tổng Công ty Điện lực - TKV) là đơn vị trực thuộc Tập đoàn CN Than khoáng sản Việt Nam (Vinacomin) được thành lập theo quyết định số 5211/QĐ-BCT ngày 21/10/2009 của Bộ Công Thương, bắt đầu đi vào hoạt động kể từ ngày 01/01/2010. Tổng công ty do Vinacomin sở hữu 100% vốn điều lệ.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tổng Công ty Điện lực - Vinacomin có trụ sở tại số 226 Lê Duẩn, phường Trung Hưng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội và có cơ sở làm việc tại Tòa nhà Sơn Nam, phố Duy Tân, phường Dịch Vọng Hậu, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

2. Lĩnh vực kinh doanh chính: Sản xuất và mua bán điện

3. Ngành nghề kinh doanh

Tổng Công ty Điện lực - Vinacomin có Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty TNHH một thành viên lần đầu số 0104008800 ngày 07/12/2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Trong quá trình hoạt động, các thay đổi về ngành nghề kinh doanh cũng như vốn điều lệ của Công ty đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội chứng nhận tại Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty TNHH một thành viên thay đổi lần 3 ngày 28/9/2012, với mã số doanh nghiệp là 0104297034, gồm các ngành nghề chính:

- Đầu tư, xây dựng, khai thác vận hành các nhà máy nhiệt điện, các nhà máy thủy điện, các nhà máy điện sử dụng năng lượng mới, năng lượng tái tạo và lưới điện (hệ thống cung cấp điện);

- Sản xuất, mua, bán điện;
- Truyền tải và phân phối điện;
- Quản lý các dự án đầu tư xây dựng công trình điện;
- Quản lý các dự án đầu tư xây dựng công trình điện (chỉ hoạt động khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực quản lý dự án theo quy định của pháp luật);
- Vận tải đường bộ, đường sắt, đường thủy;
- Thiết kế, chế tạo, lắp ráp, sửa chữa các sản phẩm cơ khí, thiết bị nhà máy điện, thiết bị điện, thiết bị chịu áp lực, kết cấu thép và các thiết bị công nghiệp khác;
- Xây dựng các công trình nhà máy điện, đường dây và trạm điện, công trình công nghiệp, dân dụng, giao thông, thủy lợi, cảng biển, kết cấu hạ tầng;
- Hoạt động tư vấn đầu tư: Tư vấn đầu tư xây dựng nhà máy, công trình điện (chỉ hoạt động khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực tư vấn đầu tư xây dựng theo quy định của pháp luật);

- Sản xuất vật liệu xây dựng (sản phẩm chịu lửa, vật liệu xây dựng từ đất sét, vật liệu xây dựng không nung, xi măng, vôi và thạch cao);

- Mua bán, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, hàng hoá;
- Khai thác và thu gom than cứng;
- Khai thác và thu gom than non.

Các ngành nghề khác được pháp luật cho phép.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 01 năm

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

6. Cấu trúc doanh nghiệp

6.1 Danh sách các công ty con:

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

6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

Tên đơn vị	Mã số thuế	Địa chỉ
- Công ty CP nhiệt điện Hải Phòng		Huyện Thủy Nguyên, TP Hải Phòng
- Công ty CP nhiệt điện Quảng Ninh		Phường Hà Khánh, TP Hà Long, Quảng Ninh
- Công ty CP điện lực dầu khí Nhơn Trạch		Huyện Nhơn Trạch, Tỉnh Đồng Nai
- Công ty TNHH điện lực Vĩnh Tân 1		Thành phố Phan Thiết, tỉnh Bình Thuận

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

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

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (VND).

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Tổng Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tổng Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực đo Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.



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

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005

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

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền chưa áp dụng
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

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

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

a) Chứng khoán kinh doanh: chưa áp dụng

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

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

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

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

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

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

#### 6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

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

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

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCD
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCD
- Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo)
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn

- Chi phí sửa chữa lớn TSCD chờ phân bổ
- Chi phí sửa chữa sửa cố định xuất TSCD chờ phân bổ
- Chi phí trả trước dài hạn khác

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

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

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

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

- Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay

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

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

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

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

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

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

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

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng;

- Thu nhập khác

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

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

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

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

- Các khoản CF không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và đã hạch toán đúng theo Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp.

- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán:

+ Phản chênh lệch giữa số chi phí chưa tập hợp được đầy đủ hồ sơ liên quan trực tiếp tới việc đầu tư, xây dựng bất động sản nhưng đã phát sinh doanh thu bán bất động sản đã trích trước cao hơn số chi phí thực tế phát sinh.

+ Chênh lệch khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho phải lập ở cuối kỳ kế toán này nhỏ hơn khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho đang ghi trên sổ kế toán.

+ Các khoản thuế nhập khẩu, thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế bảo vệ môi trường đã tính vào giá trị hàng mua, nếu khi xuất bán hàng hóa mà các khoản thuế đó được hoàn lại thì được ghi giảm giá vốn hàng bán

+ Quỹ bình ổn giá khi trích lập được tính vào giá vốn hàng bán, khi sử dụng Quỹ cho mục đích bình ổn giá, doanh nghiệp được ghi giảm giá vốn hàng bán.

22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Tài khoản này phản ánh những khoản chi phí hoạt động tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán; Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

- Tài khoản 635 phải được hạch toán chi tiết cho từng nội dung chi phí.

- Các khoản khi giảm chi phí tài chính: Số dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, tổn thất đầu tư vào đơn vị khác phải lập năm nay thấp hơn số dự phòng đã lập năm trước chưa sử dụng hết thì doanh nghiệp hoàn nhập số chênh lệch đó và ghi giảm chi phí tài chính.

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

- Chi phí bán hàng:

+ Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển, ...

+ Các khoản chi phí bán hàng không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và đã hạch toán đúng theo Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp

\* Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuê môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...)

\* Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn chứng từ và đã hạch toán đúng theo Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp

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

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

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

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

1. Có tài sản phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị cơ 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

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	665.429.248	863.233.731
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	47.945.456.632	64.984.666.630
- Tiền đang chuyển	0	0
<b>Cộng</b>	<b>48.610.885.880</b>	<b>65.847.900.361</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0	0	0	0	0
b1) Ngắn hạn	0	0	0	0	0	0
b2) Dài hạn	0	0	0	0	0	0
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	2.868.398.499.205	1.809.232.785.809	(1.059.165.713.396)	2.824.554.177.495	2.824.554.177.495	0
- Đầu tư vào công ty con (chi tiết khoản đầu	1.883.306.772.926	1.011.840.737.977	(871.466.034.949)	1.883.306.772.926	1.883.306.772.926	0
<i>Công ty CPNĐ Cẩm Pha</i>	1.757.179.069.334	885.713.034.385	(871.466.034.949)	1.757.179.069.334	1.757.179.069.334	0
<i>Công ty CP thương mại Nông Sơn</i>	126.127.703.592	126.127.703.592	0	126.127.703.592	126.127.703.592	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết khoản đầu tư vào từng công ty liên doanh, liên kết);	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào đơn vị khác (chi tiết khoản đầu tư vào từng đơn vị khác);	985.091.726.279	797.392.047.832	(187.699.678.447)	941.247.404.569	941.247.404.569	0
<i>Công ty TNHH BOT Vĩnh Tân 1</i>	146.750.416.279	146.750.416.279	0	102.906.094.569	102.906.094.569	0
<i>Công ty CP Nhiệt điện Hai Phong</i>	360.500.000.000	360.500.000.000	0	360.500.000.000	360.500.000.000	0
<i>CTCP Điện lực dầu khí Nhơn Trạch 2</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Công ty CP Nhiệt điện Quảng Ninh</i>	477.841.310.000	290.141.631.553	(187.699.678.447)	477.841.310.000	477.841.310.000	0

\* 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:

3. Phải thu của khách hàng	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (Chi tiết các khoản phải thu của KH chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải thu của KH)	1.340.827.720.659	1.441.422.474.707
+ Công ty mua bán điện	1.241.079.932.596	1.346.754.126.534
- Công ty TNHH Điện lực Vĩnh Tân 1	0	0
- Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomín	1.617.606.858	0
- Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng Sản Việt Nam	269.649.600	269.649.600
- Các khách hàng khác	103.869.629.055	(6.057.264.337)
- Phải thu Tổng Công ty	(6.007.097.450)	100.455.962.910
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải thu của KH)	0	0
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	1.932.155.039	(5.161.215.693)
Cty Kho vận và cảng Cẩm Phả - Vinacomín	1.617.606.858	(5.487.809.442)
Tổng công ty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc - Vinacomín	44.898.581	56.944.149
Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng Sản Việt Nam	269.649.600	269.649.600
Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomín	0	0
Công ty CP Than Miền Trung - Vinacomín	0	0

4. Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	230.174.514.780	0	293.412.340.386	0
- Phải thu về cổ phần hóa	1.306.167.982		1.194.349.800	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0		0	
- Phải thu người lao động	130.647.227		82.503.422	
- Kỳ cược, kỳ quỹ ngắn hạn	273.450.804		272.906.823	
- Cho vay, mượn	0		0	
- Các khoản chi hộ	0		0	
- Tam ứng	0		0	
- Phải thu khác	223.825.522.407		287.525.802.204	
- Phải thu tiền vật tư nhà thầu SEFCO	4.638.726.360		4.336.778.137	
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)	965.552.378	0	965.552.378	0
- Kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn	965.552.378		965.552.378	
- Các khoản nhận tiền ủy thác	0		0	
- Cho vay không có lãi	0		0	
- Phải thu dài hạn khác	0		0	
<b>Cộng</b>	<b>231.140.067.158</b>	<b>0</b>	<b>294.377.892.764</b>	<b>0</b>

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chú thích từng loại tài sản thiếu)	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

6. Nợ xấu	Cuối năm		Đầu năm		Đối tượng nợ
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chỉ tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn).	5.061.330.000	0	0	0	
- Ứng trước 25% giá trị hợp đồng "Lập thiết kế kỹ thuật thi công và dự toán chi tiết khu nhà điều hành BQLĐA" (HĐ số 01/HĐ-CPC-2004 ngày 7/1/2004) từ năm 2004, đến thời điểm hiện tại khách hàng không còn tồn tại	0		0		0
- CBC NV bỏ việc không thu được nợ	0		0		0
- Khách hàng	0		0		0
- Tam ứng bù giá thép cho nhà thầu phụ DA Cao Ngạn, từ năm 2009	5.005.599.000		0		
- Khách hàng khác, từ năm 2009	55.731.000		0		0
<b>Cộng</b>	<b>5.061.330.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

7. Hàng tồn kho:	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	0		0	
- Nguyên liệu, vật liệu	46.205.982.163	0	73.072.927.036	0
- Công cụ, dụng cụ	373.956.763		390.919.952	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	0		130.653.500	
- Thành phẩm	0		0	
- Hàng hóa	0		0	
- Hàng gửi bán	0		0	
- Hàng hóa kho bảo thuế	0		0	
<b>Cộng</b>	<b>46.579.938.926</b>	<b>0</b>	<b>73.594.500.488</b>	<b>0</b>

- Giá trị hàng tồn kho ư đọng, kém mắt phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ư đọng, kém, - Giá trị hàng tồn kho đúng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ

- Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa sổ ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân, trách nhiệm bồi thường...

- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- D/A San gạt mặt bằng TT Điện lực Vĩnh Tân (*)	30 975 440 633	30 975 440 633	20 628 408 300	20 628 408 300
<b>Cộng</b>	<b>30 975 440 633</b>	<b>30 975 440 633</b>	<b>20 628 408 300</b>	<b>20 628 408 300</b>
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB)	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
<b>b1. Mua sắm</b>				
<b>b2. XD/CB</b>			<b>68 542 389 476</b>	<b>72 879 827 470</b>
- Dự án Nhà máy Thủy điện Đồng Nai 5			3 348 535 724	21 748 387 400
-Xây dựng bãi thải xỉ NMNĐ Na Dương giai đoạn 2011 - 2012 (nay là giai đoạn 2013 - 2015)			2 427 824 434	19 162 311 982
-Dự án nhà máy nhiệt điện Na Dương 2			9 019 902 990	5 807 169 036
-Dự án NMNĐ Quỳnh Lập 1			17 819 613 177	17 230 670 450
- Các công trình khác			35 926 513 151	8 931 288 602
<b>b3. Sửa chữa</b>				
<b>Cộng</b>			<b>68 542 389 476</b>	<b>72 879 827 470</b>

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

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá</b>						
1. Số dư đầu kỳ	6 498 229 386 994	14 112 546 406 989	491 721 032 011	71 867 973 436	429 139 718 840	21 603 504 518 270
2. Số tăng trong kỳ	163 073 970 918	502 651 578 095	2 411 962 727	3 271 797 518		671 409 309 258
- Mua sắm mới		6 020 164 545		2 743 681 819		8 763 846 364
- Đầu tư XDCB hoàn thành	17 924 511 529	67 588 272 248				85 512 783 777
- Tăng khác	145 149 459 389	429 043 141 302	2 411 962 727	528 115 699		577 132 679 117
3. Số giảm trong kỳ	4 981 131 103		243 459 330 307	26 539 412 951	169 973 214 565	444 953 088 926
- Chuyển sang BĐSĐT						
- Thanh lý, nhượng bán	535 756 350		243 459 330 307	26 539 412 951	169 973 214 565	535 756 350
- Giảm khác	4 445 374 753		250 673 664 431	48 600 358 003	259 166 504 275	444 417 332 576
4. Số dư cuối kỳ	6 656 322 226 809	14 615 197 985 084	250 673 664 431	48 600 358 003	259 166 504 275	21 829 960 738 602
<b>II. Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	810 589 899 159	5 009 930 502 150	190 465 762 935	46 931 105 656	172 486 176 592	6 230 403 446 492
2. Số tăng trong kỳ	335 484 185 512	1 082 287 764 972	27 150 228 341	8 985 925 610	30 712 506 036	1 484 620 610 471
- Trích khấu hao	334 981 913 809	930 638 159 699	26 069 306 803	8 927 276 260	30 712 506 036	1 331 329 162 607
- Tăng khác	502 271 703	151 649 605 273	1 080 921 538	58 649 350		153 291 447 864
3. Số giảm trong kỳ	1 559 672 388		64 833 291 299	16 733 316 865	69 876 739 414	153 003 019 966
- Chuyển sang BĐSĐT						
- Thanh lý, nhượng bán	206 064 286		64 833 291 299	16 733 316 865	69 876 739 414	206 064 286
- Giảm khác	1 353 608 102		152 782 699 977	39 183 714 401	133 321 943 214	152 796 955 680
4. Số dư cuối kỳ	1 144 514 412 283	6 092 218 267 122	152 782 699 977	39 183 714 401	133 321 943 214	7 562 021 036 997
<b>III. Giá trị còn lại</b>						
1. Đầu kỳ	5 687 639 487 835	9 102 615 904 839	301 255 269 076	24 936 867 780	256 653 542 248	15 373 101 071 778
2. Cuối kỳ	5 511 807 814 526	8 522 979 717 962	97 890 964 454	9 416 643 602	125 844 561 061	14 267 939 701 605

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 10 690 480 225 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 433 939 275 740 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: Không
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn tương lai: Không
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không

**10 - TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	Tài sản vô hình khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá</b>								
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	<b>33 899 779 267</b>				<b>1 522 195 579</b>		<b>227 726 364</b>	<b>35 649 701 210</b>
<b>2. Số tăng trong kỳ</b>					<b>540 000 000</b>			<b>540 000 000</b>
- Mua trong kỳ					540 000 000			540 000 000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
<b>3. Số giảm trong kỳ</b>	<b>7 246 971 480</b>							<b>7 246 971 480</b>
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác	7 246 971 480							7 246 971 480
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>26 652 807 787</b>				<b>2 062 195 579</b>		<b>227 726 364</b>	<b>28 942 729 730</b>
<b>II. Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>								
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	<b>535 887 449</b>				<b>896 807 238</b>		<b>116 224 546</b>	<b>1 548 919 233</b>
<b>2. Số tăng trong kỳ</b>	<b>975 896 518</b>				<b>326 619 615</b>		<b>25 248 356</b>	<b>1 327 764 489</b>
- Trích khấu hao	975 896 518				326 619 615		25 248 356	1 327 764 489
- Tăng khác								
<b>3. Số giảm trong kỳ</b>								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>1 511 783 967</b>				<b>1 223 426 853</b>		<b>141 472 902</b>	<b>2 876 683 722</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>								
<b>1. Đầu kỳ</b>	<b>33 363 891 818</b>				<b>625 388 341</b>		<b>111 501 818</b>	<b>34 100 781 977</b>
<b>2. Cuối kỳ</b>	<b>25 141 023 820</b>				<b>838 768 726</b>		<b>86 253 462</b>	<b>26 066 046 008</b>

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: Không
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 164 994 400 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: Không
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không

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

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

13. Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	919.244.625	1.712.367.562
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ	0	0
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	734.984.021	437.314.726
- Chi phí đi vay	0	0
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)	53.539.400	309.366.097
- Chi mua các khoản bảo hiểm	130.721.204	965.686.739
b) Dài hạn	707.883.879.892	678.469.170.345
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0
- Chi phí mua bảo hiểm	102.157.551	6.992.960
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ	3.594.516.480	7.189.032.960
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	0	0
- Chi phí trước hoạt động, chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo)	910.711.270	1.787.148.473
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn	801.543.579	1.272.577.288
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ	45.843.558.285	43.720.393.591
- Chi phí sửa chữa sự cố đột xuất TSCĐ chờ phân bổ	0	0
- Chi phí trả trước dài hạn khác	32.219.436.406	81.068.752
- CLTG đánh giá lại cuối kỳ thời điểm 14/1/2016 treo lại để phân bổ vào CFCTCP	624.411.956.321	624.411.956.321
<b>Cộng</b>	<b>396.597.146.357</b>	<b>367.975.559.746</b>

14. Tài sản khác	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
b) Dài hạn	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



15. Vay và nợ thuế tài chính (Mẹ)	Cuối kỳ 31/12/2016		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đầu kỳ 15/01/2016	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	1.406.579.012.208	1.406.579.012.208	778.515.395.040	1.015.628.341.001	1.643.691.958.169	1.643.691.958.169
- Vay ngân hàng	457.846.814.668	457.846.814.668	778.515.395.040	734.195.349.632	413.526.769.260	413.526.769.260
- Vay đối tượng khác:	948.732.197.540	948.732.197.540	0	281.432.991.369	1.230.165.188.909	1.230.165.188.909
- Vay trong TKV	948.732.197.540	948.732.197.540	0	281.432.991.369	1.230.165.188.909	1.230.165.188.909
- Vay CBCNV	0	0	0	0	0	0
- Vay tổ chức tín dụng khác	0	0	0	0	0	0
b) Vay dài hạn:	12.657.413.923.089	12.657.413.923.089	776.725.196.343	2.251.382.003.190	14.132.070.729.936	14.132.070.729.936
- Vay ngân hàng	3.636.184.118.304	3.636.184.118.304	321.564.566.275	489.515.411.545	3.804.134.963.574	3.804.134.963.574
- Từ 1 đến dưới 3 năm						
- Từ 3 đến 5 năm						
- Trên 5 năm	3.636.184.118.304	3.636.184.118.304	321.564.566.275	489.515.411.545	3.804.134.963.574	3.804.134.963.574
- Vay đối tượng khác:	9.021.229.804.785	9.021.229.804.785	455.160.630.068	1.761.866.591.645	10.327.935.766.362	10.327.935.766.362
-) Trong TKV						
- Từ 1 đến dưới 3 năm						
- Từ 3 đến 5 năm						
- Trên 5 năm	9.021.229.804.785	9.021.229.804.785	455.160.630.068	1.761.866.591.645	10.327.935.766.362	10.327.935.766.362
-) Ngoài TKV						
+ Từ 1 đến dưới 3 năm						
+ Từ 3 đến 5 năm						
+ Trên 5 năm						
<b>Cộng</b>	<b>14.063.992.935.297</b>	<b>14.063.992.935.297</b>	<b>1.555.240.591.383</b>	<b>3.267.010.344.191</b>	<b>15.775.762.688.105</b>	<b>15.775.762.688.105</b>

c) Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền	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	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay				
- Nợ thuế tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

16. Phải trả người bán	Cuối năm		Đầu năm	
	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 (Chi tiết các khoản phải trả của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả của KH, còn lại khác)	1.011.275.363.888	1.011.275.363.888	1.068.195.842.261	1.068.195.842.261
- Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả Vinacomin	24.802.696.217	24.802.696.217	31.233.001.051	31.233.001.051
- Tổng Công ty Đông Bắc	152.534.868.663	152.534.868.663	186.203.196.129	186.203.196.129
- Tập đoàn EVN	13.494.114.392	13.494.114.392	1.202.788.230	1.202.788.230
- CN Cty cổ phần vật tư TKV - XN vật tư Hòn Gai	0	0	0	0
- Công ty Kho vận Đà Bắc - Vinacomin	84.759.333.730	84.759.333.730	60.448.391.305	60.448.391.305
- Ban điều hành dự án thủy điện Đồng Nai 5	524.772.038.806	524.772.038.806	556.626.952.526	556.626.952.526
- Công ty TNHH công trình cấp Nhì Tân	0	0	0	0
- Phải trả các đối tượng khác	209.885.492.548	209.885.492.548	168.914.370.118	168.914.370.118
- Liên danh HydroChina và Tianjin Alstom Hydro	10.467.633.422	10.467.633.422	63.567.142.902	63.567.142.902
- VP điều hành nhà thầu DA NMND Nông Sơn	0	0	0	0
- Phải trả các đơn vị trong TCT	(9.440.813.890)	(9.440.813.890)	0	0
- Nhà thầu tổng công ty thiết bị nặng Trung Quốc (DA NS)	0	0	0	0
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (Chi tiết các khoản phải trả của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả của KH, còn lại khác)	626.944.266.919	626.944.266.919	618.416.284.351	618.416.284.351
b.1 Tại Công ty nhiệt điện Na Dương	0	0	0	0
b.2 Tại Công ty nhiệt điện Cao Ngạn	234.964.905.242	234.964.905.242	231.768.805.170	231.768.805.170
Công ty TNHH công trình điện Cấp Nhì Tân	234.964.905.242	234.964.905.242	231.768.805.170	231.768.805.170
- Các khách hàng khác	0	0	0	0
b.3 Tại Công ty nhiệt điện Sơn Động	391.979.361.677	391.979.361.677	386.647.479.181	386.647.479.181
Nhà thầu Sefco	391.979.361.677	391.979.361.677	386.647.479.181	386.647.479.181
	0	0	0	0
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	166.865.407.167	166.865.407.167	152.981.607.659	152.981.607.659
Cty Kho vận và cảng Cẩm Phả - Vinacomin	57.051.357.089	57.051.357.089	74.886.308.601	74.886.308.601
Trường Quản trị kinh doanh - Vinacomin	0	0	16.600.000	16.600.000
Công ty Tư vấn quản lý dự án - Vinacomin	1.890.078.251	1.890.078.251	1.791.799.332	1.791.799.332
Cơ quan Tập đoàn (Ban KTT & TC)	696.300.000	696.300.000	696.300.000	696.300.000
Tổng công ty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc - Vinacomin	3.149.570.002	3.149.570.002	7.797.133.452	7.797.133.452
Tổng công ty Công nghiệp hóa chất mỏ - Vinacomin	2.626.928.183	2.626.928.183	1.772.840.157	1.772.840.157
Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomin	0	0	0	0
Cty TNHH MTV Môi trường - Vinacomin	1.122.066.550	1.122.066.550	777.033.400	777.033.400
Viện Khoa học công nghệ mỏ - Vinacomin	1.313.230.493	1.313.230.493	437.697.165	437.697.165
Viện Cơ khí năng lượng và mỏ - Vinacomin	1.450.538.430	1.450.538.430	289.053.600	289.053.600
Công ty CP Công nghiệp ô tô - Vinacomin	1.097.762.599	1.097.762.599	232.053.900	232.053.900
Cty TNHH MTV Vật tư, vận tải và xếp dỡ - Vinacomin (đổi tên: CTCP vật tư - TKV)	1.660.844.741	1.660.844.741	4.997.804.440	4.997.804.440
Trường cao đẳng nghề Than - Khoáng sản Việt Nam	0	0	82.370.000	82.370.000
Công ty CP Du lịch và thương mại - Vinacomin	0	0	190.150.000	190.150.000
Cty CP Đầu tư, thương mại và dịch vụ - Vinacomin	6.475.000.000	6.475.000.000	(5.475.000.000)	(5.475.000.000)
Cty CP Tin học, công nghệ, môi trường than - khoáng sản VN	283.675.000	283.675.000	375.253.323	375.253.323
Công ty CP Tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp - Vinacomin	(50.000.000)	(50.000.000)	0	0
Công ty CP Giám Định - Vinacomin	0	0	0	0
Công ty CP Than Núi Béo - Vinacomin	1.788.238.456	1.788.238.456	3.510.726.215	3.510.726.215
Cty TNHH MTV Nhóm Lâm Đồng - Vinacomin	0	0	1.000	1.000
Công ty Kho vận Đà Bắc - Vinacomin	84.759.333.730	84.759.333.730	60.448.391.305	60.448.391.305
Công ty CP Cơ khí Mao Khê - Vinacomin	846.500.994	846.500.994	111.333.120	111.333.120
Cty TNHH MTV địa chất Việt Bắc - Vinacomin	43.758.649	43.758.649	43.758.649	43.758.649
Công ty liên doanh Alumina (Campuchia - VN)	0	0	0	0
BQL Nhà máy Alumin Nhân Cơ - Vinacomin	0	0	0	0
BQLDA Tòa nhà Vinacomin tại TP HCM	0	0	0	0
BQLDA Tòa nhà Vinacomin tại Quảng Ninh	0	0	0	0
BQLDA trụ sở Vinacomin	0	0	0	0
Công ty CP sắt Thạch Khê	0	0	0	0
Công ty chế biến kinh doanh than Quảng Ninh	0	0	0	0

<i>17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</i>	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp (chỉ tiết theo từng loại thuế)				
1. Thuế giá trị gia tăng	58.960.137.942	166.360.360.877	212.238.474.929	13.082.023.890
- Thuế GTGT hàng nội địa	58.959.805.362	165.199.775.550	211.077.557.022	13.082.023.890
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	332.580	1.160.585.327	1.160.917.907	0
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt				0
3. Thuế xuất nhập khẩu	3.292	257.457.801	257.461.093	0
- Thuế xuất khẩu				0
- Thuế nhập khẩu	3.292	257.457.801	257.461.093	0
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp				0
5. Thuế thu nhập cá nhân	247.107.116	1.266.184.942	1.242.468.417	270.823.641
6. Thuế tài nguyên	45.229.905	37.372.547.691	36.418.480.600	999.296.996
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất		7.508.229.102	1.170.608.219	6.337.620.883
8. Thuế Bảo vệ môi trường		11.355.850.300	7.724.243.380	3.631.606.920
9. Các loại thuế khác		905.507.097	905.507.097	0
10. Các khoản phí, lệ phí, các khoản phải nộp kh				0
1. Các khoản phụ thu				0
2. Các khoản phí, lệ phí				0
3. Phí bảo vệ môi trường	2.651.828	10.288.694	10.109.886	2.830.636
4. Quyền khai thác khoáng sản				0
5. Phí sử dụng tài liệu				0
6. Các khoản khác				0
<b>Cộng</b>	<b>59.255.130.083</b>	<b>225.036.426.504</b>	<b>259.967.353.621</b>	<b>24.324.202.966</b>
b) Phải thu (chỉ tiết theo từng loại thuế)				
1. Thuế giá trị gia tăng	0	5.990.400.703	14.121.129.908	8.130.729.205
- Thuế GTGT hàng nội địa		5.990.400.703	14.121.129.908	8.130.729.205
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu				0
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt				0
3. Thuế xuất nhập khẩu				0
- Thuế xuất khẩu				0
- Thuế nhập khẩu				0
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	413.904.592	0	0	413.904.592
5. Thuế thu nhập cá nhân	261.421.945	261.421.945	7.137.356	7.137.356
6. Thuế tài nguyên	3.075.592.506	3.075.592.506	0	0
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất		19.696.106	1.295.142.249	1.275.446.143
8. Thuế Bảo vệ môi trường				0
9. Các loại thuế khác				0
- Thuế môn bài				0
- Thuế khác				0
10. Các khoản phí, lệ phí, các khoản phải nộp kh				0
1. Các khoản phụ thu				0
2. Các khoản phí, lệ phí				0
3. Phí bảo vệ môi trường				0
4. Quyền khai thác khoáng sản				0
5. Phí sử dụng tài liệu				0
6. Các khoản khác				0
<b>Cộng</b>	<b>3.750.919.043</b>	<b>9.347.111.260</b>	<b>15.423.409.513</b>	<b>9.827.217.296</b>

18. Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngân hạn	263.763.133.603	254.603.398.522
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Trích trước Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	36.945.681	0
- Trích trước chi phí sửa chữa lớn TSCĐ đã có Hợp đồng	0	0
- Lãi vay ngắn hạn, dài hạn có kỳ hạn trả nợ dưới 12 tháng	253.930.454.089	244.318.686.282
- Các khoản trích trước khác	3.643.783.706	4.152.762.113
- Lãi chậm trả tiền thuê	6.131.950.127	6.131.950.127
b) Dài hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>263.763.133.603</b>	<b>254.603.398.522</b>

19. Phải trả khác	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngân hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết:	0	0
- Kinh phí công đoàn:	337.714.698	255.657.956
- Bảo hiểm xã hội:	160.314	494.698.520
- Bảo hiểm y tế:	0	109.963.928
- Bảo hiểm thất nghiệp:	0	45.375.035
- Phải trả về cổ phần hoá:	0	18.227.600.000
- Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn:	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả:	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (chỉ tiết giá trị chủ yếu):	43.258.077.911	45.288.131.057
- Thương an toàn điện	4.132.984.686	2.649.363.432
- Các khoản khác	1.861.621.223	3.420.140.892
- Nhà thầu SFCO - DA Sơn Động	4.322.434.076	4.322.434.076
- Mô tơ, máy phát nhà thầu Harbin - DA Cao Ngạn	3.304.550.000	3.259.600.000
- Các khoản phải trả TKV	29.636.487.926	31.636.592.657
	0	0
<b>Cộng</b>	<b>43.595.952.923</b>	<b>64.421.426.496</b>
b) Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chỉ tiết từng khoản mục, lý do)		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngân hạn		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b) Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục như ngắn hạn)		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

#### 21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chỉ tiết theo từng)	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
a.1 - Mệnh giá (1 tỷ đồng)	0	0.00%	0	0	0.00%	0
- Chiết khấu						
- Phụ trội						
<b>Cộng</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái)						
<b>Cộng</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		

#### 21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

23. Dự phòng phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngân hạn		
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ dưới 1 năm	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b) Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục như ngắn hạn)		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Cuối năm	Đầu năm
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0%	
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

25. **Vốn chủ sở hữu**

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

Diễn giải	Vốn góp của chủ sở hữu	Trong đó		Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ DTP	Quỹ hỗ trợ SXD	Quỹ khác	L.NST thuế chưa phân phối và các quỹ	Nguồn vốn đầu tư	Lợi nhuận không kiểm	Các khoản mục khác	Cộng	
		Vốn góp của TKV	Vốn góp cổ đông khác (ngoại TAV)															
A	1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Số dư đầu năm trước	6.436.967.325.797	6.436.967.325.797	0	0	0	0	0	0	0	1.069.727.013	0	0	(828.058.894.686)	0	0	0	5.609.978.158.124	
- Tăng vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	597.508.933.351	0	0	0	597.508.933.351	
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Số dư đầu năm nay	6.436.967.325.797	6.436.967.325.797	0	0	0	0	0	0	0	1.069.727.013	0	0	(230.549.961.335)	0	0	0	6.778.085.000.000	
- Tăng vốn trong năm nay	21.915.000.000	21.915.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.915.000.000	
- Lãi trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Tăng khác	341.117.674.203	341.117.674.203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230.549.961.335	0	0	0	571.667.635.538	
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Lỗ trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(736.393.445.223)	0	0	0	(736.393.445.223)	
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Số dư cuối kỳ	6.800.000.000.000	6.778.085.000.000	21.915.000.000	(3.640.600.000)	0	0	0	(570.597.908.525)	0	(1.069.727.013)	0	0	(736.393.445.223)	0	0	0	6.059.965.954.777	

	Cuối kỳ	Đầu năm
b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	6.778.085.000.000	6.436.967.325.797
- Vốn góp của các đối tượng khác	21.915.000.000	0
- Số lượng cổ phiếu quỹ	6.800.000.000.000	6.436.967.325.797
<b>Cộng</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	6.436.967.325.797	6.436.967.325.797
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	363.032.674.203	0
+ Vốn góp đầu năm	0	0
+ Vốn góp tăng trong năm	6.800.000.000.000	6.436.967.325.797
- Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	6.800.000.000.000	6.436.967.325.797
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

	Cuối năm	Đầu năm
c. Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển	0	1.069.727.013
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0

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

26. <i>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</i> (Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào)	Năm nay	Năm trước
	0	570.597.908.525

27. <i>Chênh lệch tỷ giá (không tồn tại số liệu cuối kỳ)</i>	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

28. <i>Nguồn kinh phí</i>	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	0	0
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

29. <i>Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</i>	Cuối năm	Đầu năm
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:		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

- b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;
- 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.

Loại ngoại tệ	Cuối năm	Đầu năm
- USD	9.599.59	0.00
- Ngoại tệ khác (chi tiết nếu có)		

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

*Đơn vị tính: VND*

	Kỳ này	Kỳ trước
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6.461.769.716.201</b>	<b>(385.761.960.896)</b>
- Doanh thu bán hàng	6.449.140.729.829	(386.386.998.659)
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	12.628.986.372	625.037.763
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	0	0
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	0	0
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính	0	0
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	0	0
- Hàng bán bị trả lại	0	0
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	5.440.563.590.867	191.136.829.604
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	0	0
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:		
+ Hàng mục chi phí trích trước	0	0
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hàng mục	0	0
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh	0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	11.464.468.927	610.488.405
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	0	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	0	0
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ	0	0
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ	0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	0	0
<b>Cộng</b>	<b>5.452.028.059.794</b>	<b>191.747.318.009</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7.135.268.696	0
- Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	7.210.000.000	25.235.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	3.142.330.306	59.995.000
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	30.932.068
<b>Cộng</b>	<b>17.487.599.002</b>	<b>25.325.927.068</b>

	Kỳ này	Kỳ trước
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	390.623.265.254	14.387.556.616
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	159.695.352.359	(659.389.007.754)
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	1.059.165.713.396	(585.573.231.656)
- Chi phí tài chính khác	0	73.703.600.849
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	0	0
<b>Cộng</b>	<b>1.609.484.331.009</b>	<b>(1.156.871.081.945)</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	0
- Lãi do đánh giá lại tài sản	0	0
- Tiền phạt thu được	0	0
- Thuế được giảm	0	0
- Nợ khó đòi đã được xử lý	0	0
- Các khoản khác	140.618.196	(259.543.637)
<b>Cộng</b>	<b>140.618.196</b>	<b>(259.543.637)</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	0	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Các khoản bị phạt;	0	0
- Các khoản khác.	3.174.430.481	1.193.320.526
<b>Cộng</b>	<b>3.174.430.481</b>	<b>1.193.320.526</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ (chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên, còn lại: khác)	<b>151.104.557.338</b>	<b>5.725.932.594</b>
- Chi phí nhân công	74.700.257.919	2.691.072.612
- Chi phí khấu hao	15.770.933.226	567.908.001
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.376.152.510	347.163.161
- Chi phí khác bằng tiền	35.712.902.817	1.961.167.963
- Các chi phí khác (Vật liệu, Thuế...)	13.544.310.866	158.620.857
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ (chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên, còn lại: khác)	0	0
- Chi phí nhân công	0	0
- Chi phí vật liệu	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0
- Chi phí khác bằng tiền	0	0
- Các chi phí khác	0	0
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	0	0
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa	0	0
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác	0	0
- Các khoản ghi giảm khác	0	0
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.815.161.887.861	126.164.198.515
+ Nguyên vật liệu	171.210.915.461	5.671.966.985
+ Nhiên liệu	3.601.937.604.465	117.587.756.261
+ Động lực	42.013.367.935	2.904.475.269
- Chi phí nhân công	193.384.853.056	7.628.198.764
+ Tiền lương	166.990.806.985	6.664.579.599
+ BHXH, BHYT, KPCĐ	15.923.776.219	572.820.344
+ Ăn ca	10.470.269.852	390.798.821
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.332.656.927.096	57.119.388.699
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	79.067.903.952	2.807.042.249
- Chi phí khác bằng tiền	182.861.045.167	3.754.422.376
<b>Cộng</b>	<b>5.603.132.617.132</b>	<b>197.473.250.603</b>

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

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

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

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác
- + Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa

- Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính:
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính

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

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

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

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

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

- Số dư đầu kỳ trên Báo cáo tài chính của Công ty mẹ - Tổng công ty Điện lực TKV - CTCP (dưới đây gọi tắt là "Công ty mẹ") là số liệu chưa được kiểm toán. Do Báo cáo xác định giá trị phần vốn nhà nước tại thời điểm chuyển sang công ty cổ phần khi chuyển sang công ty cổ phần của Công ty mẹ chưa được phê duyệt chính thức, nên số đầu kỳ trên Báo cáo tài chính của Công ty mẹ có thể thay đổi khi báo cáo quyết toán giai đoạn chuyển cổ phần được duyệt chính thức
- Tổng Công ty đang lập BCTC thời điểm chuyển cổ phần căn cứ Công văn số 9139/VP-CP-KTTH ngày 26/10/2016 của Văn phòng chính phủ về việc xử lý tài chính khi cổ phần hóa các TCT thuộc Tập đoàn CN than - KS Việt Nam ( dựa trên đề nghị của Bộ Tài chính và Bộ Công thương tại các Công văn: CV số 12834/BTC-TCDN ngày 14/9/2016 của Bộ Tài chính gửi Bộ Công Thương; CV số 9546/BCT-TC ngày 07/10/2016 của Bộ Công Thương gửi Thủ tướng Chính phủ).

- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: .....
- Thông tin về các bên liên quan: Tập đoàn CN than - khoáng sản Việt Nam và các đơn vị thành viên
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1): .....
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): .....
- Thông tin về hoạt động liên tục: .....
- Những thông tin khác: .....

Người lập biểu



Lưu Thị Minh Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hà



Ngô Thị Thịnh