

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP THAN- KHOÁNG SẢN VIỆT NAM

Tổng công ty khoáng sản- TKV

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN- TKV

9 tháng Năm 2018

**Bao gồm:**

- |   |                |
|---|----------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán                 | Mẫu số B01- DN |
| 2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh | Mẫu số B02- DN |
| 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ           | Mẫu số B03- DN |
| 4. Bản thuyết minh báo cáo tài chính    | Mẫu số B09- DN |

Kính gửi:.....

Hà nội, tháng 10 năm 2018



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

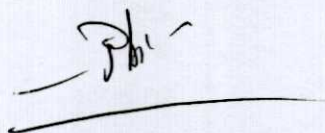
Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Hợp nhất tại ngày 30/09/2018	Số đầu năm HN
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>2,839,091,218,838</b>	<b>2,125,043,378,741</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	VI.1	<b>170,022,997,403</b>	<b>164,121,008,495</b>
1. Tiền	111		117,440,295,413	105,318,088,743
2. Các khoản tương đương tiền	112		52,582,701,990	58,802,919,752
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>60,000,000,000</b>	<b>50,000,000,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	60,000,000,000	50,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>702,867,200,621</b>	<b>523,500,786,508</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	377,170,402,015	440,792,657,089
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		309,841,644,512	52,035,018,985
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	VI.4	30,450,171,839	40,982,909,210
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(14,595,017,745)	(13,782,168,255)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	-	3,472,369,479
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	VI.7	<b>1,793,498,255,120</b>	<b>1,195,051,432,105</b>
1. Hàng tồn kho	141		1,803,025,041,103	1,204,578,218,088
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(9,526,785,983)	(9,526,785,983)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>112,702,765,694</b>	<b>192,370,151,633</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	36,123,529,529	111,462,376,381
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		76,561,872,898	79,047,321,432
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	17,363,267	1,860,453,820
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>4,926,210,263,742</b>	<b>4,876,250,443,532</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>52,348,554,196</b>	<b>235,856,743,747</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	190,398,035,752
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	52,348,554,196	45,458,707,995
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2,835,684,055,248</b>	<b>3,040,207,646,194</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	2,811,472,745,827	3,025,320,304,749
- Nguyên giá	222		5,878,256,843,998	5,840,994,841,552
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3,066,784,098,171)	(2,815,674,536,803)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	12,982,126,200	1,346,556,098
- Nguyên giá	225		14,225,654,030	3,264,511,900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(1,243,527,830)	(1,917,955,802)
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	11,229,183,221	13,540,785,347
- Nguyên giá	228		28,448,639,975	28,448,639,975
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(17,219,456,754)	(14,907,854,628)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	VI.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Hợp nhất tại ngày 30/09/2018	Số đầu năm HN
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1,606,604,213,247</b>	<b>1,141,558,031,175</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	1,606,604,213,247	1,141,558,031,175
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>49,574,011,921</b>	<b>49,346,651,238</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		11,754,473,958	11,754,473,958
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		42,243,345,640	42,243,345,640
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,423,807,677)	(4,651,168,360)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>381,999,429,131</b>	<b>409,281,371,178</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	376,597,282,543	405,272,878,771
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	1,197,777,283	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b	1,768,000,000	-
5. Lợi thế thương mại	269		2,436,369,305	4,008,492,407
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>7,765,301,482,581</b>	<b>7,001,293,822,273</b>
			-	-
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>5,192,214,313,549</b>	<b>4,354,180,601,144</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2,992,634,078,795</b>	<b>2,338,207,343,531</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	853,567,062,063	859,781,240,130
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		16,317,449,867	15,132,348,332
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	169,125,152,897	167,363,999,732
4. Phải trả người lao động	314		58,998,369,518	100,736,491,722
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	165,726,504,587	52,242,987,333
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	VI.20a	225,486,397	661,081,824
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	155,972,935,041	64,038,607,937
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	1,517,556,384,129	1,045,512,409,363
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		13,343,526,048	5,399,994,600
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		41,801,208,248	27,338,182,558
13. Quỹ Bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2,199,580,234,754</b>	<b>2,015,973,257,613</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20b	1,151,430,382	824,763,712
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	1,539,298,800	1,681,298,800
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	2,184,998,127,956	2,000,896,940,473
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		11,891,377,616	12,570,254,628
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>2,573,087,169,032</b>	<b>2,647,113,221,129</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>2,553,912,041,273</b>	<b>2,611,122,791,369</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	2,000,000,000,000	2,000,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2,000,000,000,000	2,000,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Hợp nhất tại ngày 30/09/2018	Số đầu năm HN
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	(15,788,989,765)	(15,788,989,765)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	5,594,895,606	5,594,895,606
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e	432,552,638	432,552,638
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	164,484,039,801	234,351,233,788
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		85,695,509,521	74,444,376,053
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		78,788,530,280	159,906,857,735
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		399,189,542,993	386,533,099,102
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>19,175,127,759</b>	<b>35,990,429,760</b>
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28	(2,421,098,565)	16,773,693,648
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433		21,596,226,324	19,216,736,112
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>7,765,301,482,581</b>	<b>7,001,293,822,273</b>

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH- HỢP NHẤT**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế Hợp nhất	
			Quý 3/2018	Quý 3/2017	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1,190,278,828,515	1,484,776,169,128	3,837,897,508,852	4,059,754,292,458
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-02)	10		1,190,278,828,515	1,484,776,169,128	3,837,897,508,852	4,059,754,292,458
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1,044,994,207,521	1,203,217,025,073	3,191,813,848,745	3,398,149,614,660
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		145,284,620,994	281,559,144,055	646,083,660,107	661,604,677,798
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1,128,893,057	32,539,985,649	8,704,491,761	47,674,005,119
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	58,474,076,857	52,176,594,223	171,045,040,571	151,517,351,770
Tr.đó: Chi phí lãi vay	23		58,191,450,022	42,940,707,287	160,016,568,695	137,438,655,795
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	8,713,738,915	8,299,639,045	34,727,437,770	22,044,063,023
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	72,381,500,668	183,719,064,085	247,527,642,940	335,861,215,632
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {20+(21-22)-(25+26)}	30		6,844,197,611	69,903,832,351	201,488,030,587	199,856,052,491
11. Thu nhập khác	31	VII.6	2,988,595,684	8,218,319,915	7,609,184,008	18,675,886,570
12. Chi phí khác	32	VII.7	4,401,787,576	12,819,622,764	10,575,112,642	16,981,725,857
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1,413,191,892)	(4,601,302,849)	(2,965,928,634)	1,694,160,713
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		5,431,005,719	65,302,529,502	198,522,101,953	201,550,213,204
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	14,986,568,026	17,679,867,910	51,179,897,710	52,188,007,020
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	(455,048,663)	-	1,320,925,935	2,878,517,964
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(9,100,513,643)	47,622,661,592	146,021,278,308	146,483,688,220
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Cty mẹ	61		(12,071,314,674)	(7,461,137,119)	78,788,530,280	112,351,546,948
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		2,970,801,031	55,083,798,711	67,232,748,028	34,132,141,273
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu*	70		(60)			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu*	71		-			

LẬP BIỂU

*[Signature]*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*[Signature]*



*Trình Văn Huệ*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ- HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

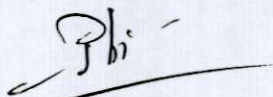
Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2018

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		198 522 101 953	201 550 213 204
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	VII.9	287 539 146 457	273 917 061 746
- Các khoản dự phòng	03		585 488 807	- 18 751 465 771
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		13 427 391	1 353 313
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 768 700 049	- 20 838 075 027
- Chi phí lãi vay	06		160 016 568 695	137 438 655 795
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>645 908 033 254</b>	<b>573 317 743 260</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		4 141 775 438	- 244 530 386 225
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		- 598 446 823 015	167 646 181 584
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		181 888 550 156	31 822 060 337
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		104 014 443 080	4 646 815 710
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		42 997 233 742	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 85 074 498 324	- 151 517 351 770
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		- 57 356 168 125	- 27 471 128 395
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		373 695 524	10 996 656 607
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		- 175 742 454 135	- 720 503 023
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>62 703 787 595</b>	<b>364 190 088 086</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			0	
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		- 515 476 385 158	- 58 864 020 412
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		4 340 222 728	2 300 223 545
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	- 4 500 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10 000 000 000	5 038 474 865
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	- 1 799 879 595
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		715 199 367	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		79 514 741 067	2 531 567 393
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>- 420 906 221 996</b>	<b>- 55 293 634 204</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		17 301 270 000	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	2 316 519 010 735	1 035 522 388 390
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	- 1 716 735 198 783	- 1 175 541 018 279
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		- 53 474 090	- 6 963 480 875

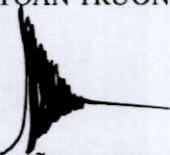
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 252 927 184 553	- 72 998 499 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		364 104 423 309	- 219 980 609 764
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		5 901 988 908	88 915 844 118
Tiền tồn đầu kỳ	60		164 121 008 495	164 992 351 076
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	
Tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70		170 022 997 403	253 908 195 194

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



TỔNG GIÁM ĐỐC

Trịnh Văn Tuệ

**TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN TKV-CTCP**

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**QUÝ 3 NĂM 2018**

**1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**1.1 HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN**

Tổng Công ty Khoáng sản TKV - CTCP tiền thân là Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam, là Tổng Công ty Nhà nước được thành lập theo Quyết định số 1118/QĐ/TCCBDT ngày 27/10/1995 của Bộ Công nghiệp nặng (nay là Bộ Công thương).

Năm 2005, Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam (Vinacomin) được thành lập theo Quyết định số 345/2005/QĐ-TTg ngày 26/12/2005 của Thủ tướng Chính phủ trên cơ sở sáp nhập Tập đoàn Than Việt Nam và Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam và hoạt động theo Điều lệ được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt tại Quyết định số 228/2006/QĐ-TTg ngày 11/10/2006. Theo đó, Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam chuyển thành Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin và là Công ty con của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

Năm 2006, Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin chuyển sang hoạt động theo mô hình Tổng Công ty - Công ty con theo Quyết định số 12/2006/QĐ-BCN ngày 27/04/2006 của Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công thương) và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh Công ty Nhà nước số 0106000168, đăng ký sửa đổi bổ sung lần 3 ngày 03/05/2007 với vốn điều lệ của Tổng Công ty là 719.749.730.244 đồng.

Năm 2010, Tổng Công ty đổi tên thành Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin - Công ty TNHH Một thành viên và tên viết tắt là Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100103087 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 01/07/2010, thay đổi lần 2 ngày 22/06/2011 với vốn điều lệ của Tổng Công ty là 1.090.000.000.000 đồng; thay đổi lần thứ 4 ngày 21/08/2012 với vốn điều lệ tăng lên là 1.350.000.000.000 đồng.

Năm 2015, Tổng Công ty chính thức chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà nước sang Công ty Cổ phần với tên gọi Tổng Công ty Khoáng sản TKV - CTCP và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100103087 thay đổi lần thứ 5 ngày 06/10/2015 với Vốn điều lệ là 2.000.000.000.000 đồng. Hiện tại Tổng Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100103087 thay đổi lần thứ 6 ngày 03/04/2018

Trụ sở giao dịch của Công ty đặt tại số Số 193 Nguyễn Huy Tường, phường Thanh Xuân Trung, Quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội.

Ngày 28/07/2016, Cổ phiếu của Tổng Công ty đã chính thức niêm yết trên sàn UPCOM với mã cổ phiếu là: KSV.

**1.2 NGÀNH NGHỀ KINH DOANH VÀ HOẠT ĐỘNG CHÍNH**

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm:

- Điều tra, khảo sát, thăm dò địa chất các loại khoáng sản;



- Khai thác các loại khoáng sản, kim loại màu (thiếc, chì, kẽm, đồng, nhôm); Kim loại đen (sắt, mangan, crom, titan), khoáng sản phi kim loại; khoáng sản quý hiếm (đất hiếm, vàng, bạc, bạch kim, đá quý và đá bán quý), các loại nguyên vật liệu sử dụng trong hàng trang sức như ngọc trai, san hô; Tuyển luyện, gia công, chế biến các loại khoáng sản; Gia công chế biến các loại khoáng sản; Gia công chế tác sản xuất hàng trang sức, mỹ nghệ; Sản xuất các mặt hàng công nghiệp dân dụng từ khoáng sản, kim loại;
- Nghiên cứu ứng dụng công nghệ kỹ thuật vào lĩnh vực thăm dò, luyện kim đá quý, vàng, ngọc trai hàng trang sức mỹ nghệ;
- Đào tạo chuyên gia về ngọc học, công nhân kỹ thuật gia công chế tác đá quý, vàng, ngọc trai, hàng trang sức mỹ nghệ;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu các loại khoáng sản; Các sản phẩm chế biến từ khoáng sản, đá quý, vàng, ngọc trai hàng trang sức mỹ nghệ, các loại vật tư thiết bị phục vụ cho ngành khai thác và chế biến khoáng sản, đá quý, vàng và hàng trang sức mỹ nghệ;
- Xây lắp công trình công nghiệp mỏ - luyện kim và công trình dân dụng;
- Tư vấn đầu tư và xây dựng về khai thác và chế biến khoáng sản;
- Kinh doanh vận chuyển hành khách, vận chuyển hàng hóa bằng tàu hỏa, ô tô và đường thủy nội địa;
- Kinh doanh dịch vụ lữ hành nội địa, lữ hành quốc tế và các dịch vụ phục vụ khách du lịch (không bao gồm kinh doanh phòng hát karaoke, vũ trường, quán bar);
- Đại lý vận chuyển hàng hóa bằng container;
- Kinh doanh, xuất nhập khẩu các loại hóa chất (trừ hóa chất Nhà nước cấm), thức ăn và phụ gia thức ăn gia súc, gia cầm, phân bón các loại, vật liệu xây dựng, bột trợ lọc nước, bia rượu, cao su và các sản phẩm khác chế biến từ cao su;

Hoạt động kinh doanh chủ yếu của Tổng Công ty là khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản.

### 1.3 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP TRONG KỲ KẾ TOÁN CÓ ẢNH HƯỞNG ĐẾN BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Trong 6 tháng đầu năm 2018, Tổng Công ty có tiến hành thoái toàn bộ vốn đầu tư vào Công ty con - Công ty Cổ phần Kim loại màu Tuyên Quang – Vimico.

### 1.4 CẤU TRÚC DOANH NGHIỆP

Tổng Công ty có các Công ty con được hợp nhất vào Báo cáo tài chính 9 tháng 2018 bao gồm:

Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Du lịch và Thương mại Bằng Giang, Cao Bằng - Vimico	Cao Bằng	51,31%	51,31%	Dịch vụ du lịch, khách sạn
Công ty Cổ phần Đầu tư Gang thép Lào Cai – Vimico	Lào Cai	99,04%	99,08%	Sản xuất, chế biến gang thép
Công ty Cổ phần Địa ốc Khoáng sản - TKV	Hà Nội	56,99%	56,99%	Dịch vụ bất động sản
Công ty Cổ phần Gang thép Cao Bằng - Vimico	Cao Bằng	52,54%	52,54%	Sản xuất, chế biến gang thép

Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Kim loại màu Nghệ Tĩnh - Vimico	Nghệ An	60,93%	60,93%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Vàng Lào Cai	Lào Cai	57,22%	67,86%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Đất hiếm Lai Châu - Vimico	Lai Châu	56,30%	56,30%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Kim loại màu Thái Nguyên - Vimico	Thái Nguyên	51,00%	51,00%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Khoáng sản 3 - Vimico	Lào Cai	51,00%	51,00%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Khoáng sản và Luyện kim Cao Bằng - Vimico	Cao Bằng	51,89%	51,89%	Khai thác, chế biến khoáng sản

## 1.5 CÁC CÔNG TY LIÊN DOANH LIÊN KẾT ĐƯỢC HỢP NHẤT THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁ GỐC

Tên công ty	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Đá quý và Vàng Hà Nội	Hà Nội	48,31%	48,31%	Kinh doanh vàng bạc, đồ trang sức
Công ty Liên doanh Công nghiệp Kẽm Việt Thái	Bắc Kạn	20,40%	50,00%	Sản xuất kim loại màu

## 2. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG, KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

### 2.1 CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO KỲ KẾ TOÁN

Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty được lập theo Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 về hướng dẫn lập Báo cáo tài chính hợp nhất của Bộ Tài chính.

Báo cáo tài chính hợp nhất này được lập trên cơ sở hợp nhất các Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 của Công ty Mẹ và các Công ty con. Các giao dịch nội bộ và số dư nội bộ đã được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Niên độ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm Dương lịch hàng năm. Báo cáo này được lập cho giai đoạn từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018.

## **2.2 ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

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

## **3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Sau đây là những chính sách kế toán quan trọng được Tổng Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính này:

### **3.1 CÁC THAY ĐỔI TRONG CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN VÀ THUYẾT MINH**

Các chính sách kế toán Tổng Công ty sử dụng để lập Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 được áp dụng nhất quán với các chính sách đã được áp dụng để lập Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017.

### **3.2 ƯỚC TÍNH KẾ TOÁN**

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính (kỳ hoạt động). Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

### **3.3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng có khả năng thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

### **3.4 CÁC KHOẢN PHẢI THU**

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu và các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

Tổng Công ty thực hiện trích lập các khoản dự phòng theo Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính về việc “Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp” và Thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228/2009/TT-BTC.

### **3.5 HÀNG TỒN KHO**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Giá hàng xuất kho đối với sản xuất kinh doanh được tính theo phương pháp bình quân gia quyền. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Tổng Công ty được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất...) của hàng tồn kho thuộc quyền sở hữu của Tổng Công ty dựa trên bằng chứng về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

### 3.6 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ TÀI SẢN THUÊ TÀI CHÍNH

Tài sản cố định được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

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 (trường hợp giá trị hợp lý cao hơn giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu) cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính (không bao gồm thuế GTGT). 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 của tài sản cố định thuê tài chính được trích căn cứ theo thời gian thuê theo hợp đồng và tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh, đảm bảo thu hồi đủ vốn.

Tỷ lệ khấu hao được xác định theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính của tài sản, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định và Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 của Bộ Tài chính về sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2013/TT-BTC.

Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Loại tài sản	Số năm khấu hao (năm)
- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 37
- Máy móc, thiết bị	05 - 15
- Phương tiện vận tải	05 - 15
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 10
- Các tài sản khác	05 - 10
- Quyền sử dụng đất	30 - 50
- Phần mềm quản lý	03 - 05

Nguyên giá tài sản cố định đầu tư xây dựng là giá trị quyết toán công trình khi đưa vào sử dụng. Trường hợp tài sản cố định đã đưa vào sử dụng nhưng chưa thực hiện quyết toán thì hạch toán nguyên giá theo giá tạm tính và điều chỉnh sau khi quyết toán công trình hoàn thành. Khi quyết toán công trình xây dựng cơ bản hoàn thành có sự chênh lệch giữa giá trị tạm tính và giá trị quyết toán, Tổng Công ty sẽ điều chỉnh lại nguyên giá tài sản cố định theo giá trị quyết toán đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt mà không phải điều chỉnh lại mức chi phí khấu hao đã trích kể từ thời điểm tài sản cố định hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng đến thời điểm quyết toán được phê duyệt.

### 3.7 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

**Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:** Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn, các khoản cho vay,... được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

**Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh liên kết:** được ghi nhận trên Báo cáo riêng theo phương pháp giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc và dự phòng giảm giá khoản đầu tư (nếu có).

**Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác:** các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc và dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

**Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ lập báo cáo tài chính:** Tổng Công ty thực hiện trích lập các khoản dự phòng theo Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính về việc “Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp” và Thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228/2009/TT-BTC.

### 3.8 CHI PHÍ ĐI VAY

Chi phí đi vay gồm có lãi vay và các khoản chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Tổng Công ty.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

### 3.9 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được phân bổ dần tối đa không quá 10 năm.

### 3.10 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất 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 tương ứng với phần chênh lệch.

### 3.11 VỐN CHỦ SỞ HỮU

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được phản ánh theo số vốn thực tế chủ sở hữu đã góp.

Vốn góp cổ phần của các cổ đông được ghi theo giá thực tế phát hành cổ phiếu, được phản ánh chi tiết theo hai chi tiêu riêng: Vốn góp của chủ sở hữu và thặng dư vốn cổ phần: Vốn góp của chủ sở hữu được phản ánh theo mệnh giá của cổ phiếu, Còn thặng dư vốn cổ phần phản ánh khoản chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ).

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. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại Hội đồng Cổ đông thông qua.

Cổ tức phải trả cho các Cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong bảng cân đối kế toán của Tổng Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị Tổng Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam.

### 3.12 GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ

Doanh thu được xác định khi Tổng Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu thuần được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại. Đồng thời doanh thu được ghi nhận khi thoả mãn các điều kiện sau:

#### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Tổng Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

#### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

#### **Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh và giá vốn**

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh phát sinh, có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong kỳ được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán.

Giá vốn hàng bán được kết chuyển phù hợp với doanh thu đã ghi nhận và đảm bảo nguyên tắc thận trọng.

### **3.13 NGOẠI TỆ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Kết quả hoạt động kinh doanh.

Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do việc đánh giá lại số dư cuối kỳ sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm, số chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

#### **Trong đó:**

- Tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản là tỷ giá mua ngoại tệ của các ngân hàng giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng thì tỷ giá thực tế khi đánh giá lại là tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản ngoại tệ.
- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối kỳ kế toán được bù trừ với lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối kỳ kế toán. Sau khi bù trừ nếu còn lãi chênh lệch tỷ giá thì tính vào thu nhập khác trong thu nhập tính thuế, nếu lỗ chênh lệch tỷ giá thì tính vào chi phí sản xuất kinh doanh chính khi xác định thu nhập chịu thuế.

### **3.14 THUẾ**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính theo thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán là 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

Theo Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 554/BKH/PTDN ngày 26/01/2005 của Bộ trưởng Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp cho Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam: Tổng Công ty được hưởng ưu đãi về thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định tại Nghị định số 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003. Theo đó, dự án được áp dụng mức thuế suất 20% và được miễn thuế 3 năm đầu kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp trong 7 năm tiếp theo, được miễn tiền sử dụng đất trong thời gian 15 năm.

Việc xác định thuế thu nhập của Tổng Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

### 3.15 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

#### *Ghi nhận ban đầu*

##### *Tài sản tài chính*

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Tổng Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác, công cụ tài chính đã được niêm yết và chưa niêm yết.

##### *Công nợ tài chính*

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Tổng Công ty bao gồm các khoản vay, phải trả người bán và phải trả khác và các khoản nợ.

#### *Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu*

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

### 3.16 BÊN LIÊN QUAN

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Bên liên quan bao gồm:

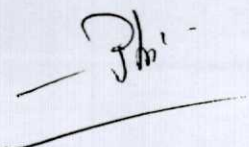
- Những doanh nghiệp có quyền kiểm soát, hoặc bị kiểm soát trực tiếp hoặc gián tiếp thông qua một hoặc nhiều bên trung gian, hoặc dưới quyền bị kiểm soát chung với Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam gồm Tập đoàn, các công ty con cùng Tập đoàn, các công ty liên doanh liên kết.
- Các cá nhân có quyền trực tiếp hoặc gián tiếp biểu quyết ở các doanh nghiệp báo cáo dẫn đến có ảnh hưởng đáng kể tới doanh nghiệp này, các nhân viên quản lý chủ chốt có quyền và trách nhiệm về việc lập kế hoạch, quản lý và kiểm soát các hoạt động của Tổng Công ty kể cả các thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất, Tổng Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

## 4. CÁC THÔNG TIN BỔ SUNG CHO THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Chi tiết kèm theo)

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG



*Trình Văn Huệ*



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- HỢP NHẤT**

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2018

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm				
<b>01. Tiền</b>	<b>170 022 997 403</b>	<b>164 992 351 076</b>				
- Tiền mặt	39 499 611 034	2 392 097 370				
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	130 523 386 369	162 600 253 706				
- Tiền đang chuyển	0					
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>
<b>02. Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>113 997 819 598</b>	<b>109 574 011 921</b>	<b>- 4 423 807 677</b>	<b>53 997 819 598</b>	<b>49 346 651 238</b>	<b>- 4 651 168 360</b>
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
(Phù hợp với Biểu 02A-TM)						
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị ghi sổ</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị ghi sổ</b>		
<i>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	<i>60 000 000 000</i>	<i>60 000 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	<i>60 000 000 000</i>	<i>60 000 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Tiền gửi có kỳ hạn	60 000 000 000	60 000 000 000				
- Trái phiếu	0	0				
- Các khoản đầu tư khác	0	0				
<i>b2/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0				
- Trái phiếu	0	0				
- Các khoản đầu tư khác	0	0				
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>
<i>c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	<i>53 997 819 598</i>	<i>49 574 011 921</i>	<i>- 4 423 807 677</i>	<i>53 997 819 598</i>	<i>49 346 651 238</i>	<i>- 4 651 168 360</i>
(Phù hợp với Biểu 02C-TM và PB01-TKV)						
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>
<b>03. Phải thu của khách hàng</b>	<b>377 170 402 015</b>	<b>362 575 384 270</b>	<b>- 14 595 017 745</b>	<b>440 792 657 089</b>	<b>427 010 488 834</b>	<b>- 13 782 168 255</b>
(Phù hợp với Biểu 03A-TM)						
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>		
<b>04. Phải thu khác</b>	<b>82 798 726 035</b>		<b>86 441 617 205</b>			
(Phù hợp với Biểu 04-TM)						
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>		
<b>05. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 472 369 479</b>		
<i>a/ Tiền</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
<i>b/ Hàng tồn kho</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>3 472 369 479</i>		

c/ TSCĐ	0	0		
d/ Tài sản khác	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có khả năng thu hồi	Giá gốc	Giá trị có khả năng thu hồi
06. Nợ xấu (Phù hợp với Biểu 06-TM)	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
07. Hàng tồn kho	1 803 025 041 103	- 9 526 785 983	1 204 578 218 088	- 9 526 785 983
- Hàng đang đi trên đường	0	0		0
- Nguyên liệu, vật liệu	347 722 216 851	- 2 966 678 474	323 848 911 482	- 2 966 678 474
- Công cụ, dụng cụ	6 299 688 424	0	3 695 901 120	0
- Chi phí SX, KD dở dang	707 260 504 996	- 3 803 317 369	454 251 082 727	- 3 803 317 369
- Thành phẩm	741 650 161 944	- 2 756 790 140	421 708 755 144	- 2 756 790 140
- Hàng hóa	92 468 888	0	91 297 676	0
- Hàng gửi đi bán	0	0	982 269 939	0
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0		
Trong đó				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ	0	0		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
08. Tài sản dở dang dài hạn	1 606 604 213 247	1 141 558 031 175	0	0
a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm	
b/ Xây dựng cơ bản dở dang (Phù hợp với Biểu 08-TM)	1 606 604 213 247	1 141 558 031 175		
	Cuối kỳ		Đầu năm	
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Phù hợp với Biểu 09-TM)	2 811 472 745 827	3 025 320 304 749		
	Cuối kỳ		Đầu năm	
10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Phù hợp với Biểu 10-TM)	11 229 183 221	13 540 785 347		
	Cuối kỳ		Đầu năm	
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (Phù hợp với Biểu 11-TM)	12 982 126 200	1 346 556 098		
	Cuối kỳ		Đầu năm	

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Phù hợp với Biểu 12-TM)	0	0				
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
13. Chi phí trả trước (Phù hợp với Biểu 13-TM)	412 720 812 072	516 735 255 152				
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>				
14. Tài sản khác	1 768 000 000	0				
a/ Ngắn hạn	0	0				
b/ Dài hạn	1 768 000 000	0				
	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Trong kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>	
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Tăng</b>	<b>Giảm</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>
15. Vay và nợ thuê tài chính	3 702 554 512 085	3 702 554 512 085	2 610 065 043 340	1 953 919 881 091	3 046 409 349 836	3 046 409 349 836
a/ Vay ngắn hạn	1 282 751 019 229	1 282 751 019 229	2 372 932 776 689	1 800 683 670 639	710 501 913 179	710 501 913 179
b/ Vay dài hạn	2 419 803 492 856	2 419 803 492 856	237 132 266 651	153 236 210 452	2 335 907 436 657	2 335 907 436 657
- Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	234 805 364 900	234 805 364 900	44 450 362 908	144 655 494 192	335 010 496 184	335 010 496 184
- Kỳ hạn từ 1-3 năm	7 121 360 301	7 121 360 301	700 000 000	298 125 000	6 719 485 301	6 719 485 301
- Kỳ hạn từ 3-5 năm	12 796 019 491	12 796 019 491	0	8 282 591 260	21 078 610 751	21 078 610 751
- Kỳ hạn từ 5-10 năm	741 236 202 899	741 236 202 899	191 981 903 743	0	549 254 299 156	549 254 299 156
- Kỳ hạn trên 10 năm	1 423 844 545 265	1 423 844 545 265	0	0	1 423 844 545 265	1 423 844 545 265
	<b>Năm nay</b>			<b>Năm trước</b>		
<b>Thời hạn</b>	<b>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</b>	<b>Trả tiền lãi thuê</b>	<b>Trả nợ gốc</b>	<b>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</b>	<b>Trả tiền lãi thuê</b>	<b>Trả nợ gốc</b>
c/ Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán	0	0	0	0	0	0
- Từ 1 năm trở xuống	0	0	0	0	0	0
- Trên 1 năm đến 5 năm	0	0	0	0	0	0
- Trên 5 năm	0	0	0	0	0	0
	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>			
	<b>Gốc</b>	<b>Lãi</b>	<b>Gốc</b>	<b>Lãi</b>		
d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	0	0	0	0		
- Vay	0	0	0	0		
- Nợ thuê tài chính	0	0	0	0		
	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>			
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>		
16. Phải trả người bán (Phù hợp với Biểu 03A-TM)	853 567 062 063	853 567 062 063	859 781 240 130	859 781 240 130		
	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>			
	<b>Giá trị</b>	<b>Lãi suất</b>	<b>Kỳ hạn</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Lãi suất</b>	<b>Kỳ hạn</b>
17. Trái phiếu phát hành (Phù hợp với Biểu 17-TM)	0			0		
	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>			
	<b>Giá trị</b>	<b>Lãi suất</b>	<b>Kỳ hạn</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Lãi suất</b>	<b>Kỳ hạn</b>

<b>18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>					
- Mệnh giá	0	0	0	0	0
- Giá trị đã mua lại trong kỳ	0	0	0	0	0
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>			
<b>19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>169 125 152 897</b>	<b>167 363 999 732</b>			
(Phù hợp với Biểu 19-TM)					
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>			
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	
<b>20. Chi phí phải trả</b>	<b>165 726 504 587</b>	<b>26 251 384 394</b>	<b>52 312 987 333</b>	<b>13 440 985 963</b>	
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0	0	0	
- Trích trước chi phí trong thời gian ngừng việc	0	0	14 158 700	0	
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	23 550 000	0	7 750 000	0	
- Lãi vay	183 859 319	35 698 355	96 515 811	58 647 626	
- Các khoản trích trước khác	165 519 095 268	26 215 686 039	52 194 562 822	13 382 338 337	
+ Chi phí phải trả nhà thầu phụ	0	0	0	0	
+ Chi phí phải trả các công trình XD CB	31 818 181	31 818 181	31 818 181	31 818 181	
+ Chi phí vận chuyển	528 871 386	528 871 386	319 818 182	319 818 182	
+ Chi phí phải trả tiền điện	2 271 140 368	2 271 140 368	2 031 441 981	1 996 834 289	
+ Tiền cấp quyền khai thác	86 849 004 935	391 997 232	13 469 246 732	391 997 232	
+ Phí sử dụng tài liệu địa chất	12 901 183 825	12 658 636 999	9 403 996 425	9 171 449 599	
+ Các khoản phải trả khác chưa đủ hồ sơ	62 937 076 573	10 333 221 873	26 938 241 321	1 470 420 854	
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>			
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	
<b>21. Phải trả khác</b>	<b>156 314 747 264</b>	<b>155 251 747 264</b>	<b>65 719 906 737</b>	<b>65 719 906 737</b>	
<b>a/ Ngắn hạn</b>	<b>154 775 448 464</b>	<b>154 775 448 464</b>	<b>64 038 607 937</b>	<b>64 038 607 937</b>	
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0	31 090 878	31 090 878	
- Kinh phí công đoàn	1 625 943 505	1 625 943 505	1 392 091 414	1 392 091 414	
- Bảo hiểm xã hội	2 082 565 659	2 082 565 659	546 186 749	546 186 749	
- Bảo hiểm y tế	225 650 774	225 650 774	32 859 618	32 859 618	
- Bảo hiểm thất nghiệp	121 773 995	121 773 995	14 624 935	14 624 935	
- Phải trả về cổ phần hóa	9 954 721 422	9 954 721 422	3 055 681 909	3 055 681 909	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	50 229 037 375	50 229 037 375	19 829 503 972	19 829 503 972	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	0	0	0	0	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	90 535 755 734	90 535 755 734	39 136 568 462	39 136 568 462	
<b>b/ Dài hạn</b>	<b>1 539 298 800</b>	<b>476 298 800</b>	<b>1 681 298 800</b>	<b>1 681 298 800</b>	
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	489 298 800	476 298 800	1 481 298 800	1 481 298 800	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1 050 000 000	0	200 000 000	200 000 000	
<b>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0			
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0			
<b>b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0			
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0			
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>			
<b>25. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>2 553 912 041 273</b>	<b>2 611 122 791 369</b>			
<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>					
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>			
<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>- 15 788 989 765</b>	<b>- 15 788 989 765</b>			
<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>			
<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
- Do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	0	0			
- Do mua bán, trao đổi, thanh toán trong kỳ	0	0			
- Do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	0	0			
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Được cấp</b>	<b>Đã chi</b>	<b>Đầu năm</b>	
<b>28. Nguồn kinh phí</b>	<b>- 2 421 098 565</b>	<b>0</b>	<b>19 194 792 213</b>	<b>16 773 693 648</b>	
	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>			
<b>29. Khoản mục ngoài bảng</b>					
<b>a/ Tài sản thuế ngoài: Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
- Từ 1 năm trở xuống;	0	0			
- Trên 1 năm đến 5 năm;	0	0			
- Trên 5 năm;	0	0			
<b>b/ Tài sản nhận giữ hộ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác	0	0			
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	0	0			
<b>c/ Ngoại tệ các loại</b>					
- USD	81	81			
- EUR	0	0			

- CNY	10 837	10 837			
- JPY	0	0			
- AUD	0	0			
- KIP	0	0			
<i>d/ Kim khí quý, đá quý</i>	0	0			
<i>đ/ Nợ khó đòi đã xử lý</i>	24 613 402 461	24 613 402 461			
<i>e/ Các thông tin khác</i>	0	0			



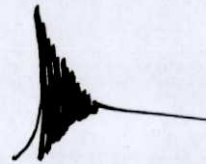


TT	Chỉ tiêu	Tổng số	Vốn góp của chủ sở hữu	Trong đó		Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ ĐTPT	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	LNST thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát
				Vốn góp của TKV	Vốn góp cổ đông khác (ngoài TKV)						
			1	1a	1b	6	8	9	10	11	13
	- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)										
	+ Cổ phiếu phổ thông										
	+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)										
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	200 000 000	200 000 000								
	+ Cổ phiếu phổ thông	200 000 000	200 000 000								
	+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)										
<b>D</b>	<b>Cổ tức</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>								
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	0	0								
	+ 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										
<b>E</b>	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>								
	- Quỹ đầu tư phát triển;	5 594 895 606	5 594 895 606								
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	432 552 638	432 552 638								
		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>								
<b>G</b>	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.										
<b>H</b>	Vốn điều lệ theo giấy phép đăng ký kinh doanh mới nhất	2 000 000 000 000	2 000 000 000 000								

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG




Trình Văn Huệ

**BÁO CÁO THU CHI HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH VÀ THU CHI KHÁC- HỢP NHẤT**

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2018

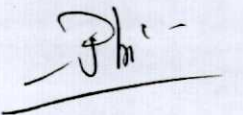
Đơn vị: đồng

TT	NỘI DUNG	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
<b>I</b>	<b><u>DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</u></b>	<b>8 704 491 761</b>	<b>47 674 005 119</b>
1	Lãi tiền gửi	3 762 671 914	2 675 513 306
2	Lãi tiền cho vay	0	4 343 773 932
3	Lãi bán các khoản đầu tư	0	27 744 191 804
4	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
5	Lãi chênh lệch tỷ giá	4 630 329 736	8 634 111
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	13 765 111	7 048 596
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	4 616 564 625	1 585 515
6	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	116 540 288
7	Doanh thu hoạt động tài chính khác	311 490 111	12 785 351 678
<b>II</b>	<b><u>CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</u></b>	<b>171 045 040 571</b>	<b>151 517 351 770</b>
1	Lãi tiền vay	160 016 568 695	137 438 655 795
	- Lãi tiền vay ngắn hạn	47 838 116 720	37 536 247 087
	- Lãi tiền vay trung dài hạn	112 178 451 975	99 902 408 708
2	Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	0	1 186 878 597
3	Lỗ do nhượng bán, thanh lý các khoản ĐT tài chính	0	0
4	Lỗ chênh lệch tỷ giá	9 550 362 649	59 963 655
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	337 720	5 725 155
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	9 550 024 929	54 238 500
5	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	- 227 360 672	2 254 501 824
6	Chi phí tài chính khác	1 705 469 899	10 577 351 899
<b>III</b>	<b><u>THU NHẬP KHÁC</u></b>	<b>7 609 184 008</b>	<b>10 873 013 536</b>
1	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	4 190 739 387	8 166 227 267
2	Lãi do đánh giá lại tài sản	0	0
3	Bán, cho thuê lại tài sản	217 511 000	106 356 147
4	Tiền phạt thu được	5 988 886 416	0
5	Nợ khó đòi đã xử lý	0	0
6	Thuế được giảm	0	0
7	Các khoản khác	- 2 787 952 795	10 403 303 156
<b>II</b>	<b><u>CHI PHÍ KHÁC</u></b>	<b>10 575 112 642</b>	<b>16 981 725 857</b>
1	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	4 627 419 263
2	Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	0
3	Các khoản bị phạt	390 644 188	617 951 282
4	Các khoản khác	10 184 468 454	11 736 355 312

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Phạm Thị Ngọc Linh

  
Nguyễn Văn Viên



**BÁO CÁO CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP- HỢP NHẤT**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

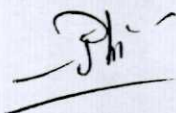
Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
<b>I.</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>34 727 437 770</b>	<b>24 420 593 185</b>
1	Chi phí nhân viên	3 216 565 950	3 450 365 459
a	Tiền lương	2 553 610 269	2 742 062 751
b	Bảo hiểm, KPCĐ	482 835 681	424 798 960
c	Tiền ăn ca	180 120 000	283 503 748
2	Chi phí năng lượng	16 551 869	17 059 104
3	Chi phí vật liệu bao bì	163 339 961	131 822 079
4	Chi phí dụng cụ, đồ nghề	39 445 377	113 447 890
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	163 636 369	163 636 369
6	Chi phí bảo hành	0	0
7	Chi phí dịch vụ mua ngoài	30 736 408 981	19 217 881 459
8	Chi phí khác bằng tiền	391 489 263	1 326 380 825
<b>II.</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>247 610 498 366</b>	<b>336 023 938 816</b>
1	Chi phí nhân viên quản lý	60 444 617 673	103 050 276 465
a	Tiền lương	51 477 855 395	92 566 357 204
b	Bảo hiểm, KPCĐ	5 911 497 312	7 198 581 428
c	Tiền ăn ca	3 055 264 966	3 285 337 833
2	Chi phí năng lượng	1 725 022 330	1 312 715 751
3	Chi phí vật liệu quản lý	3 111 518 907	5 559 999 173
4	Chi phí đồ dùng văn phòng	998 968 896	1 465 061 911
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	8 653 499 750	9 948 969 777
6	Thuế, phí, lệ phí	26 939 955 015	2 593 270 583
7	Chi phí dự phòng	0	0
8	Chi phí dịch vụ mua ngoài	10 640 531 802	15 640 943 041
9	Chi phí khác bằng tiền	135 096 383 993	196 452 702 115
<b>III.</b>	<b>Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN</b>	<b>- 82 855 426</b>	<b>- 2 539 253 346</b>
1	Hoàn nhập dự phòng bảo hành SP, hàng hóa	0	- 2 376 530 162
2	Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác	0	0
3	Các khoản ghi giảm khác	- 82 855 426	- 162 723 184

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên



TỔNG CÔNG TY  
KHOÁNG SẢN - TKV  
VIMICO  
Trịnh Văn Tuệ

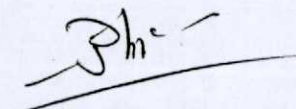
**TẬP HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ - HỢP NHẤT**

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2018

Đvt: đồng

STT	Yếu tố chi phí	Tổng số	TRONG ĐÓ					
			Sản xuất Điện	SX Khoáng sản	SX VLXD	SX cơ khí	SX SP khác	KD dịch vụ
1	Bán thành phẩm mua ngoài	0	0	0	0	0	0	0
2	Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	2 687 683 895 419	42 344 346	2 621 141 499 472	0	13 797 469 245	31 671 300 746	21 031 281 610
	- Nguyên vật liệu	1 312 089 897 576	33 086 407	1 290 359 989 731	0	12 128 247 218	590 812 794	8 977 761 426
	- Nhiên liệu	1 080 103 549 057	9 257 939	1 038 686 894 008	0	26 430 000	31 046 231 388	10 334 735 722
	- Động lực	295 490 448 786	0	292 094 615 733	0	1 642 792 027	34 256 564	1 718 784 462
3	Chi phí nhân công	369 996 270 128	2 105 729 485	351 643 984 623	0	2 449 155 885	1 832 395 761	11 965 004 374
	- Tiền lương	305 952 402 475	1 525 501 255	291 559 395 114	0	1 809 335 000	1 445 516 854	9 612 654 252
	- Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	38 972 264 551	406 672 300	36 294 023 574	0	419 463 485	167 208 940	1 684 896 252
	- Ăn ca	25 071 603 102	173 555 930	23 790 565 935	0	220 357 400	219 669 967	667 453 870
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	288 038 523 642	661 038 642	281 486 253 034	0	1 602 738 846	517 004 283	3 771 488 837
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	345 697 338 558	32 050 000	337 603 426 321	0	2 745 283	7 846 353 755	212 763 199
6	Chi phí khác bằng tiền	780 021 990 974	929 422 988	740 826 556 299	0	113 559 797	6 874 889 787	31 277 562 103
	<b>Tổng cộng</b>	<b>4 471 438 018 721</b>	<b>3 770 585 461</b>	<b>4 332 701 719 749</b>	<b>0</b>	<b>17 965 669 056</b>	<b>48 741 944 332</b>	<b>68 258 100 123</b>

LẬP BIỂU

  
Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Nguyễn Văn Viên

  
Trịnh Văn Tuệ

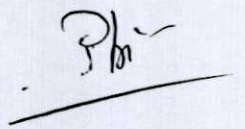
**ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT- HỢP NHẤT**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

Đvt: đồng

TT	Đơn vị	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ (%)	Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ (%)	Hoạt động chính	Số tiền đầu tư vào Công ty LDLK
	<b>TỔNG SỐ</b>					<b>11 754 473 958</b>
<b>I</b>	<b>THAN</b>					<b>0</b>
<b>II</b>	<b>KHOÁNG SẢN</b>					<b>11 754 473 958</b>
1	Cty Cp đá quý và Vàng hà nội	Hà Nội	48.31%	48.31%		10 734 227 958
2	XN liên doanh kẽm Việt Thái	Thái nguyên	34.86%	46.48%		1 020 246 000
<b>III</b>	<b>ĐIỆN</b>					<b>0</b>
<b>IV</b>	<b>VẬT LIỆU NÓ</b>					<b>0</b>
<b>V</b>	<b>CƠ KHÍ</b>					<b>0</b>
<b>VI</b>	<b>TƯ VẤN, ĐÀO TẠO</b>					<b>0</b>
<b>VII</b>	<b>DỊCH VỤ</b>					<b>0</b>
<b>VIII</b>	<b>KHÁC</b>					<b>0</b>

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



Trình Văn Tuệ

**ĐẦU TƯ VÀO CÁC ĐƠN VỊ KHÁC - HỢP NHẤT**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

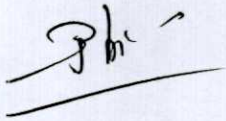
Đơn vị: đồng

TT	Đơn vị	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ (%)	Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ (%)	Hoạt động chính	Số tiền đầu tư vào Công ty
	<b>TỔNG SỐ</b>					<b>42 243 345 640</b>
<b>I</b>	<b>THAN</b>					<b>0</b>
<b>II</b>	<b>KHOÁNG SẢN</b>					<b>42 243 345 640</b>
1	Công ty CP xi măng Tân Quang	Tuyên quang	7.81%	7.81%	SX xi măng	35 438 345 640
2	Cty TM Vĩnh Nguyên	HN				6 700 000 000
3	Cty Thái Tuấn	Cao Bằng	3.01%	3.01%	Sửa chữa ô tô	105 000 000
<b>III</b>	<b>ĐIỆN</b>					<b>0</b>
<b>IV</b>	<b>VẬT LIỆU NỔ</b>					<b>0</b>
<b>V</b>	<b>CƠ KHÍ</b>					<b>0</b>
<b>VI</b>	<b>TƯ VẤN, ĐÀO TẠO</b>					<b>0</b>
<b>VII</b>	<b>DỊCH VỤ</b>					<b>0</b>
<b>VIII</b>	<b>KHÁC</b>					<b>0</b>

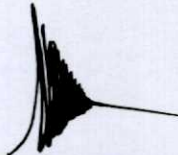
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG - PHẢI TRẢ NHÀ CUNG CẤP (HỢP NHẤT)**

Tại ngày 30/09/2018

Đvt: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 131						GHI CHÚ
		TỔNG TK 131		131 - NGẮN HẠN		131 - DÀI HẠN		
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>377 170 402 015</b>	<b>16 317 449 867</b>	<b>377 170 402 015</b>	<b>16 317 449 867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II</b>	<b>TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV</b>	<b>311 761 542 385</b>	<b>0</b>	<b>311 761 542 385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10	Trường Quản trị kinh doanh	0	0	0	0	0	0	
14	Cơ quan Tập đoàn (BAN KT-TC)	250 700 000	0	250 700 000	0	0	0	
15	Văn phòng Tập đoàn	83 996 447 642	0	83 996 447 642	0	0	0	
18	Tổng Cty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc	1 799 364 391	0	1 799 364 391	0	0	0	
19	Tổng Cty Công nghiệp hóa chất mỏ	239 298 400	0	239 298 400	0	0	0	
21	Cty Than Mạo Khê	0	0	0	0	0	0	
22	Cty CP Chế tạo máy	225 475 731 952	0	225 475 731 952	0	0	0	
29	Cty Than Hạ Long	0	0	0	0	0	0	
33	Viện Khoa học công nghệ mỏ	0	0	0	0	0	0	
35	Viện Cơ khí năng lượng và mỏ	0	0	0	0	0	0	
36	Cty CP Công nghiệp ô tô	0	0	0	0	0	0	
37	Cty CP Vật tư	0	0	0	0	0	0	
39	Trường CĐ nghề Than - Khoáng sản VN	0	0	0	0	0	0	
47	Cty CP Xuất nhập khẩu Than	0	0	0	0	0	0	
51	Cty CP Tin học, công nghệ, môi trường	0	0	0	0	0	0	
69	Cty Kho vận Đá Bạc	0	0	0	0	0	0	
<b>III</b>	<b>NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV</b>	<b>65 408 859 630</b>	<b>16 317 449 867</b>	<b>65 408 859 630</b>	<b>16 317 449 867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Ghi chú</b>
<b>III.1</b>	<b>Tổng các đối tượng dư nợ còn lại</b>	<b>- 20 998 006 860</b>	<b>16 317 449 867</b>	<b>- 20 998 006 860</b>	<b>16 317 449 867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III.2</b>	<b>Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất</b>	<b>86 406 866 490</b>	<b>0</b>	<b>86 406 866 490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Ghi chú</b>
1	Công ty cổ phần Xây Lắp Điện I	57 720 350 000	0	57 720 350 000	0			
2	Công ty CP xuất nhập khẩu Thái Nguyên	12 595 000 000	0	12 595 000 000	0			
3	Công ty CP Dap số 2 - Vinachem	5 247 609 566	0	5 247 609 566	0			
4	Công ty khoáng sản và TM Thành Phát	3 729 682 656	0	3 729 682 656	0			
5	Công ty cổ phần vật tư nông sản	1 972 879 152	0	1 972 879 152	0			
6	Công ty cổ phần Nhật Anh	1 103 508 145	0	1 103 508 145	0			
7	Công ty CP XNK thiết bị công nghiệp Việt Nam	2 084 247 978	0	2 084 247 978	0			
8	Công ty Cổ phần Xi măng Tân Quang - VVMI	746 384 253	0	746 384 253	0			
9	Công ty cổ phần ô tô BTC	547 726 740	0	547 726 740	0			

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 131					
		TỔNG TK 131		131 - NGẮN HẠN		131 - DÀI HẠN	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
10	Doanh nghiệp tư nhân TM sản xuất và xây dựng Hoàng Anh	659 478 000	0	659 478 000	0		
11	Công ty CP cơ khí và lắp máy Việt Nam			0	0		
12	Công ty TNHH Việt Kim Thành			0	0		
13	Công ty CP du lịch và thương mại-VINACOMIN			0	0		
14	Công ty xăng dầu Lào Cai			0	0		
15	Công ty TNHH xuất nhập khẩu và đầu tư Tây Bắc			0	0		
16	C.ty CP hữu hạn kim loại màu Trung Quốc			0	0		
17	Tổng công ty 789			0	0		
18	Công ty Cổ phần LILAMA 10			0	0		
19	Công ty cổ phần cơ điện ASEAN			0	0		
20	Công ty CP XNK và Xây dựng Bạch Đằng			0	0		

**LẬP BIỂU**

**Phạm Thị Ngọc Linh**



**BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH I**

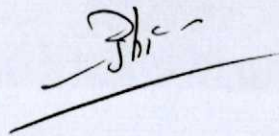
Tại ngày 30/09/2018

Đvt: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 331						GHI CHÚ
		TỔNG TK 331		331 - NGẮN HẠN		331 - DÀI HẠN		
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>309 841 644 512</b>	<b>853 567 062 063</b>	<b>309 841 644 512</b>	<b>853 567 062 063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II</b>	<b>TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV</b>	<b>8 456 519 750</b>	<b>90 671 497 464</b>	<b>8 456 519 750</b>	<b>90 671 497 464</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10	Trường Quản trị kinh doanh	647 181 680	97 174 500	647 181 680	97 174 500	0	0	
14	Cơ quan Tập đoàn (BAN KT-TC)	0	0	0	0	0	0	
15	Văn phòng Tập đoàn	0	861 058 442	0	861 058 442	0	0	
18	Tổng Cty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc	1 610 361 499	3 968 168 994	1 610 361 499	3 968 168 994	0	0	
19	Tổng Cty Công nghiệp hóa chất mỏ	0	35 789 009 510	0	35 789 009 510	0	0	
21	Cty Than Mạo Khê	0	0	0	0	0	0	
22	Cty CP Chế tạo máy	0	0	0	0	0	0	
29	Cty Than Hạ Long	0	83 690 750	0	83 690 750	0	0	
33	Viện Khoa học công nghệ mỏ	5 604 570 571	2 136 886 225	5 604 570 571	2 136 886 225	0	0	
35	Viện Cơ khí năng lượng và mỏ	0	0	0	0	0	0	
36	Cty CP Công nghiệp ô tô	0	506 440 000	0	506 440 000	0	0	
37	Cty CP Vật tư	0	8 285 099 185	0	8 285 099 185	0	0	
39	Trường CĐ nghề Than - Khoáng sản VN	594 406 000	0	594 406 000	0	0	0	
47	Cty CP Xuất nhập khẩu Than	0	37 746 970 478	0	37 746 970 478	0	0	
51	Cty CP Tin học, công nghệ, môi trường	0	76 682 380	0	76 682 380	0	0	
69	Cty Kho vận Đá Bạc	0	0	0	0	0	0	
<b>III</b>	<b>NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV</b>	<b>301 385 124 762</b>	<b>762 895 564 600</b>	<b>301 385 124 762</b>	<b>762 895 564 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Ghi chú</b>
<b>III.1</b>	<b>Tổng các đối tượng dư nợ còn lại</b>	<b>37 772 517 177</b>	<b>564 426 699 435</b>	<b>37 772 517 177</b>	<b>564 426 699 435</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III.2</b>	<b>Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất</b>	<b>263 612 607 585</b>	<b>198 468 865 165</b>	<b>263 612 607 585</b>	<b>198 468 865 165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Ghi chú</b>
1	Công ty cổ phần Xây Lắp Điện I			0	0	0	0	
2	Công ty CP xuất nhập khẩu Thái Nguyên			0	0	0	0	
3	Công ty CP Dap số 2 - Vinachem			0	0	0	0	
4	Công ty khoáng sản và TM Thành Phát			0	0	0	0	
5	Công ty cổ phần vật tư nông sản			0	0	0	0	
6	Công ty cổ phần Nhật Anh			0	0	0	0	
7	Công ty CP XNK thiết bị công nghiệp Việt Nam			0	0	0	0	
8	Công ty Cổ phần Xi măng Tân Quang - VVMI			0	0	0	0	
9	Công ty cổ phần ô tô BTC			0	0	0	0	

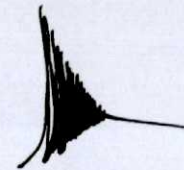
TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 331					
		TỔNG TK 331		331 - NGẮN HẠN		331 - DÀI HẠN	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
10	Doanh nghiệp tư nhân TM sản xuất và xây dựng Hoàng Anh			0	0	0	0
11	Công ty CP cơ khí và lắp máy Việt Nam	0	116 666 665 754	0	116 666 665 754	0	0
12	Công ty TNHH Việt Kim Thành	0	13 301 312 168	0	13 301 312 168	0	0
13	Công ty CP du lịch và thương mại-VINACOMIN	0	12 509 300 560	0	12 509 300 560	0	0
14	Công ty xăng dầu Lào Cai	0	15 552 978 429	0	15 552 978 429	0	0
15	Công ty TNHH xuất nhập khẩu và đầu tư Tây Bắc	0	40 438 608 254	0	40 438 608 254	0	0
16	C.ty CP hữu hạn kim loại màu Trung Quốc	182 531 378 082	0	182 531 378 082	0	0	0
17	Tổng công ty 789	33 162 465 283	0	33 162 465 283	0	0	0
18	Công ty Cổ phần LILAMA 10	20 408 269 061	0	20 408 269 061	0	0	0
19	Công ty cổ phần cơ điện ASEAN	17 414 868 017	0	17 414 868 017	0	0	0
20	Công ty CP XNK và Xây dựng Bạch Đằng	10 095 627 142	0	10 095 627 142	0	0	0

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



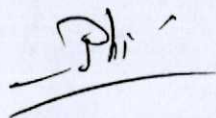
**BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ: GÓC - LÃI VAY (HỢP NHẤT)**

Tại ngày 30/09/2018

Đơn vị: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	GÓC VAY				LÃI VAY				GHI CHÚ
		GÓC VAY NGẮN HẠN		GÓC VAY DÀI HẠN		LÃI VAY NGẮN HẠN		LÃI VAY DÀI HẠN		
		Nợ TK 128	Có TK 341.1	Nợ TK 228	Có TK 341.2	Nợ TK 13882	Có TK 33542	Nợ TK 13883	Có TK 33543	
	<b>TỔNG CỘNG</b>	0	1 282 751 019 229	0	2 419 803 492 856	0	0	0	0	
<b>I</b>	<b>TRONG NỘI TCT</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>II</b>	<b>TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>II</b>	<b>NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV</b>	0	1 282 751 019 229	0	2 419 803 492 856	0	0	0	0	Ghi chú
<b>II.1</b>	<i>Tổng các đối tượng dư nợ còn lại</i>		35 494 086 291		77 435 795 462					
<b>II.2</b>	<i>Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất</i>	0	1 247 256 932 938	0	2 342 367 697 394	0	0	0	0	Ghi chú
1	BIDV- SGD 3	0	295,942,723,273	-	-					
2	Vietcombank- CN HN	0	155,000,000,000	-	199,999,998,505					
3	Eximbank- CN Long Biên	0	49,394,003,982	-	769,421,313,315					
4	TMCP quốc tế	0	249,973,511,074	-	-					
5	NH TMCP quốc tế	0	100,000,000,000	-	-					
6	VN Thịnh Vượng	0	171,621,386,414	-	-					
7	NH phát triển - CN Lào Cai	0	-	-	131,936,800,000					
8	BIDV- CN Cao Bằng		225 325 308 195		448 658 899 000					
9	Nh XNK Trung quốc				792 350 686 574					
10										

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên

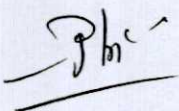


Trịnh Văn Tuệ

**PHẢI THU KHÁC - HỢP NHẤT**  
 Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

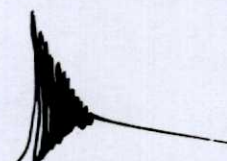
TT	Đối tượng nợ	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Ngắn hạn	Dài hạn	Ngắn hạn	Dài hạn
A	B	1	2	3	4
	<b>Tổng cộng</b>	<b>30,450,171,839</b>	<b>52,348,554,196</b>	<b>40,982,909,210</b>	<b>45,458,707,995</b>
<b>I</b>	<b>Trong TKV</b>	<b>9,689,839,182</b>	<b>4,912,117,740</b>	<b>27,622,547,283</b>	<b>4,662,098,502</b>
1	Phải thu về cổ phần hóa	339,250,600	-	2,234,546,349	-
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
3	Phải thu người lao động	519,016,545	-	307,402,416	-
4	Ký cược, ký quỹ	-	4,912,117,740	-	4,662,098,502
5	Cho mượn	-	-	-	-
6	Các khoản chi hộ	-	-	-	-
7	Phải thu khác	8,831,572,037	-	25,080,598,518	-
<b>II</b>	<b>Ngoài TKV</b>	<b>20,760,332,657</b>	<b>47,436,436,456</b>	<b>13,360,361,927</b>	<b>40,796,609,493</b>
1	Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
3	Phải thu người lao động	177,423,796	-	-	-
4	Ký cược, ký quỹ	3,144,505,074	47,436,436,456	2,596,015,290	40,796,609,493
5	Cho mượn	-	-	-	-
6	Các khoản chi hộ	-	-	-	-
7	Phải thu khác	17,438,403,787	-	10,764,346,637	-

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trịnh Văn Tuệ

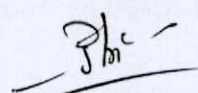
TT	Chi tiêu	Tổng số	Chia theo nguồn hình thành			Chia theo nhóm						
			Vốn chủ sở hữu	Vốn vay	Vốn khác	Nhà cửa	TB động lực	Phương tiện VT	TB quản lý	TSCĐ khác		
<b>A</b>	<b>Nguyên giá TSCĐ HH</b>											
I	SỐ ĐẦU KỲ	5,840,994,841,552	2,118,066,217,719	3,601,060,509,912	121,868,113,921	2,148,256,104,430	2,833,220,391,123	828,927,458,577	26,360,935,716	4,229,951,706		
II	TĂNG TRONG KỲ	92,109,157,313	57,116,390,721	32,890,456,592	2,102,310,000	23,972,206,848	51,148,202,920	16,812,947,545	175,800,000	-		
1	Mua trong kỳ	48,793,950,914	21,958,523,677	26,835,427,237	-	-	40,696,618,460	7,921,532,454	175,800,000	-		
2	ĐT XD/CB hoàn thành	21,736,914,953	19,498,535,407	2,238,379,546	-	15,007,306,274	5,822,335,952	907,272,727	-	-		
3	Do điều chuyển	15,985,609,015	12,168,959,206	3,816,649,809	-	8,673,615,098	4,629,248,508	2,682,745,409	-	-		
4	Tăng khác	5,592,682,431	3,490,372,431	-	2,102,310,000	291,285,476	-	5,301,396,955	-	-		
III	GIẢM TRONG KỲ	54,847,154,867	46,263,757,067	6,973,956,340	1,609,441,460	11,247,238,094	13,575,793,929	30,024,122,844	-	-		
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2	Thanh lý, nhượng bán	37,635,391,991	32,575,732,406	4,343,038,080	716,621,505	2,343,094,913	9,333,695,388	25,958,601,690	-	-		
3	Do điều chuyển	15,726,791,570	12,209,226,206	2,624,745,409	892,819,955	8,673,615,098	3,437,344,108	3,615,832,364	-	-		
4	Giảm khác	1,484,971,306	1,478,798,455	6,172,851	-	230,528,083	804,754,433	449,688,790	-	-		
IV	SỐ CUỐI KỲ	5,878,256,843,998	2,128,918,851,373	3,626,977,010,164	122,360,982,461	2,160,981,073,184	2,870,792,800,114	815,716,283,278	26,536,735,716	4,229,951,706		
<b>B</b>	<b>HAO MÓN TSCĐ HH</b>											
I	SỐ ĐẦU KỲ	2,815,674,536,803	1,466,868,261,578	1,275,189,204,380	73,617,070,845	1,164,118,324,203	1,195,318,296,363	430,780,551,941	21,707,312,437	3,750,051,859		
II	TĂNG TRONG KỲ	292,641,632,220	112,286,507,212	173,592,265,237	6,762,859,771	94,529,524,721	146,297,263,291	50,500,169,319	1,074,683,947	239,990,942		
1	Do trích khấu hao	284,973,502,639	109,654,718,679	171,419,072,019	3,899,711,941	91,868,527,859	145,500,423,157	46,289,876,734	1,074,683,947	239,990,942		
2	Do tính hao mòn	3,028,649,910	1,845,502,080	-	1,183,147,830	2,660,996,862	367,653,048	-	-	-		
3	Do điều chuyển	2,317,424,502	144,231,284	2,173,193,218	-	-	429,187,086	1,888,237,416	-	-		
4	Tăng khác	2,322,055,169	642,055,169	-	1,680,000,000	-	-	2,322,055,169	-	-		
III	GIẢM TRONG KỲ	41,532,070,852	34,000,118,682	6,173,275,496	1,358,676,674	2,772,965,784	10,011,972,894	28,747,132,174	-	(0)		
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2	Thanh lý, nhượng bán	37,294,231,265	32,234,571,680	4,343,038,080	716,621,505	2,001,934,187	9,333,695,388	25,958,601,690	-	-		
3	Do điều chuyển	2,616,523,869	144,231,284	1,830,237,416	642,055,169	-	86,231,284	2,530,292,585	-	-		
4	Giảm khác	1,621,315,718	1,621,315,718	-	-	771,031,597	592,046,222	258,237,899	-	(0)		
IV	SỐ CUỐI KỲ	3,066,784,098,171	1,545,154,650,108	1,442,608,194,121	79,021,253,942	1,255,874,883,140	1,331,603,586,760	452,533,589,086	22,781,996,384	3,990,042,801		
<b>C</b>	<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI TSCĐ HH</b>											
I	SỐ ĐẦU KỲ	3,025,320,304,749	651,197,956,141	2,325,871,305,532	48,251,043,076	984,137,780,227	1,637,902,094,760	398,146,906,636	4,653,623,279	479,899,847		
II	SỐ CUỐI KỲ	2,811,472,745,827	583,764,201,265	2,184,368,816,043	43,339,728,519	905,106,190,044	1,539,189,213,354	363,182,694,192	3,754,739,332	239,908,905		

Mẫu số TM09

Tổng công ty khoáng sản- TKV (Hợp nhất)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

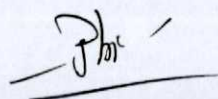


Nguyễn Văn Viên



TT	Chỉ tiêu	Tổng số	Chia theo nguồn hình thành			Chia theo nhóm						
			Vốn chủ sở hữu	Vốn vay	Vốn khác	Phần mềm máy tính	Quyền sử dụng đất	Bản quyền sáng chế	Đền bù XDCB	Nhãn hiệu hàng hóa	TSCĐ khác	
<b>A</b>	<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ VH</b>											
<b>I</b>	<b>SỐ ĐẦU KỲ</b>	<b>28,448,639,975</b>	<b>28,121,140,975</b>	<b>45,000,000</b>	<b>282,499,000</b>	<b>1,158,564,319</b>	<b>10,494,753,582</b>		-	-	-	<b>16,795,322,074</b>
<b>II</b>	<b>TĂNG TRONG KỲ</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	ĐT XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Do điều chuyển	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>III</b>	<b>GIẢM TRONG KỲ</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Do điều chuyển	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>IV</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>	<b>28,448,639,975</b>	<b>28,121,140,975</b>	<b>45,000,000</b>	<b>282,499,000</b>	<b>1,158,564,319</b>	<b>10,494,753,582</b>	-	-	-	-	<b>16,795,322,074</b>
<b>B</b>	<b>HAO MÓN TSCĐ VH</b>											
<b>I</b>	<b>SỐ ĐẦU KỲ</b>	<b>14,907,854,628</b>	<b>14,696,868,428</b>	<b>45,000,000</b>	<b>165,986,200</b>	<b>1,071,136,215</b>	<b>1,397,606,550</b>		-	-	-	<b>12,439,111,863</b>
<b>II</b>	<b>TĂNG TRONG KỲ</b>	<b>2,311,602,126</b>	<b>2,311,602,126</b>	-	-	<b>29,182,419</b>	<b>87,664,707</b>	-	-	-	-	<b>2,194,755,000</b>
1	Do trích khấu hao	<b>2,311,602,126</b>	<b>2,311,602,126</b>	-	-	<b>29,182,419</b>	<b>87,664,707</b>	-	-	-	-	<b>2,194,755,000</b>
2	Do tính hao mòn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Do điều chuyển	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>III</b>	<b>GIẢM TRONG KỲ</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Do điều chuyển	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>IV</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>	<b>17,219,456,754</b>	<b>17,008,470,554</b>	<b>45,000,000</b>	<b>165,986,200</b>	<b>1,100,318,634</b>	<b>1,485,271,257</b>	-	-	-	-	<b>14,633,866,863</b>
<b>C</b>	<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI VH</b>											
<b>I</b>	<b>SỐ ĐẦU KỲ</b>	<b>13,540,785,347</b>	<b>13,424,272,547</b>	-	<b>116,512,800</b>	<b>87,428,104</b>	<b>9,097,147,032</b>	-	-	-	-	<b>4,356,210,211</b>
<b>II</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>	<b>11,229,183,221</b>	<b>11,112,670,421</b>	-	<b>116,512,800</b>	<b>58,245,685</b>	<b>9,009,482,325</b>	-	-	-	-	<b>2,161,455,211</b>

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



Tổng công ty khoáng sản - TKV (Hợp nhất)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

Mẫu TM11

TT	Chỉ tiêu	Tổng số	Chia theo nguồn hình thành				Chia theo nhóm						
			Vốn chủ sở hữu	Vốn vay	Vốn khác	Nhà cửa	TB động lực	Phương tiện VT	TB quản lý	TSCĐ khác			
<b>A</b>	<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ THUẾ TC</b>												
I	SỐ ĐẦU KỲ	3,264,511,900	2,100,000,000	1,164,511,900						(751,689,861)			
II	TĂNG TRONG KỲ	14,226,954,030	-	14,226,954,030								410,200,000	
1	Thuế trong kỳ	14,225,654,030	-	14,225,654,030								410,200,000	
2	ĐT XDCB hoàn thành	-	-	-								-	
3	Do điều chuyển	-	-	-								-	
4	Tăng khác	1,300,000	-	1,300,000								-	
<b>III</b>	<b>GIẢM TRONG KỲ</b>	3,265,811,900	2,100,000,000	1,165,811,900									
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-								-	
2	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-								-	
3	Do điều chuyển	1,165,811,900	2,100,000,000	1,165,811,900								-	
4	Giảm khác	2,100,000,000	2,100,000,000	2,100,000,000								-	
<b>IV</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>	14,225,654,030	-	14,225,654,030								410,200,000	
<b>B</b>	<b>HAO MÓN TSCĐ THUẾ TC</b>												
I	SỐ ĐẦU KỲ	1,917,955,802	1,575,000,000	342,955,802									
II	TĂNG TRONG KỲ	1,348,527,830	105,000,000	1,243,527,830								38,513,226	
1	Do trích khấu hao	1,348,527,830	105,000,000	1,243,527,830								38,513,226	
2	Do tính hao mòn	-	-	-								-	
3	Do điều chuyển	-	-	-								-	
4	Tăng khác	-	-	-								-	
<b>III</b>	<b>GIẢM TRONG KỲ</b>	2,022,955,802	1,680,000,000	342,955,802									
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-								-	
2	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-								-	
3	Do điều chuyển	342,955,802	-	342,955,802								-	
4	Giảm khác	1,680,000,000	1,680,000,000	1,680,000,000								-	
<b>IV</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>	1,243,527,830	-	1,243,527,830								38,513,226	
<b>C</b>	<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI THUẾ TC</b>												
I	SỐ ĐẦU KỲ	1,346,556,098	525,000,000	821,556,098									
II	SỐ CUỐI KỲ	12,982,126,200	-	12,982,126,200								371,686,774	

LẬP BIỂU

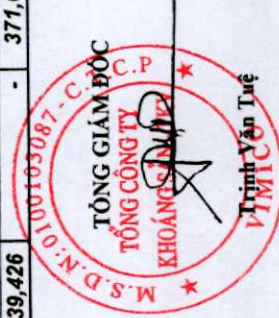
*Phạm Thị Ngọc Linh*

Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Văn Viên*

Nguyễn Văn Viên



**CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC - HỢP NHẤT**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

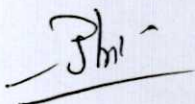
Đ/v tính: đồng

TT	Nội dung	Dư đầu năm	PS tăng trong năm	PS giảm trong năm	Dư cuối năm	Ghi chú
A	B	1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Ngắn hạn</b>	<b>111 462 376 381</b>	<b>60 034 252 353</b>	<b>135 373 099 205</b>	<b>36 123 529 529</b>	
1	Chi phí sửa chữa lớn	88 303 525 226	29 144 086 751	97 130 295 648	20 317 316 329	
2	Công cụ, dụng cụ, vật tư xuất dùng 1 lần giá trị lớn và có thời gian sử dụng từ 1 năm trở xuống	18 944 382 986	17 646 298 012	28 361 577 903	8 229 103 095	
3	Thuê hoạt động TSCĐ, thuê cơ sở hạ tầng	0	4 147 147 038	3 110 360 287	1 036 786 751	
4	Chi phí đi vay	0	0	0	0	
5	Bảo hiểm	1 163 397 418	6 202 272 608	2 504 182 377	4 861 487 649	
6	Chi phí mua các tài liệu kỹ thuật	0	73 773 755	73 773 755	0	
7	Chi phí bồi thường	0	0	0	0	
8	Chi phí trong thời gian ngừng việc	0	0	0	0	
9	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	3 051 070 751	2 820 674 189	4 192 909 235	1 678 835 705	
<b>II</b>	<b>Dài hạn</b>	<b>405 272 878 771</b>	<b>126 132 080 564</b>	<b>154 807 676 792</b>	<b>376 597 282 543</b>	
1	Chi phí sửa chữa lớn	83 088 405 304	36 850 341 625	67 654 152 328	52 284 594 601	
2	Công cụ, dụng cụ, vật tư xuất dùng 1 lần giá trị lớn và có thời gian sử dụng trên 1 năm	22 488 956 831	8 609 102 043	12 881 678 943	18 216 379 931	
3	Thuê hoạt động TSCĐ, thuê cơ sở hạ tầng	2 272 910 368	3 094 176 724	3 331 915 119	2 035 171 973	
4	Chi phí đi vay	0	0	0	0	
5	Bảo hiểm	0	0	0	0	
6	Chi phí mua các tài liệu kỹ thuật	7 282 932 071	0	7 282 932 071	0	
7	Chi phí bồi thường	15 254 520 190	1 566 541 995	15 038 840 717	1 782 221 468	
8	Chi phí trong thời gian ngừng việc	0	0	0	0	
9	Chi phí thành lập doanh nghiệp	136 827 476	0	0	136 827 476	
10	Chi phí giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ vô hình	0	0	0	0	
11	Giá trị lợi thế kinh doanh	49 438 006 883	0	4 634 813 145	44 803 193 738	
12	Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	29 257 236 741	21 142 483 316	3 247 421 666	47 152 298 391	
13	Phí sử dụng tài liệu địa chất	91 211 249 072	2 831 246 000	5 997 518 419	88 044 976 653	
14	Chênh lệch giá bán nhỏ hơn GTCL TCSD thuê tài chính, TSCĐ thuê hoạt động	0	10 414 921 110	10 414 921 110	0	
15	Chi phí trả trước dài hạn khác	104 841 833 835	41 623 267 751	24 323 483 274	122 141 618 312	
	<b>Tổng số</b>	<b>516 735 255 152</b>	<b>186 166 332 917</b>	<b>290 180 775 997</b>	<b>412 720 812 072</b>	

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC







Phạm Thị Ngọc Linh

Nguyễn Văn Viên

Trịnh Văn Tuệ



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC (HỢP NHẤT)**

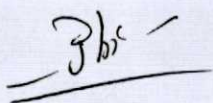
PHẦN I: SỐ PHẢI NỢP (KV ngoài QUẢNG NINH)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

Đơn vị: đồng

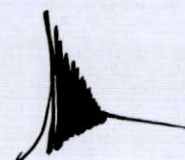
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ CÒN PHẢI NỢP ĐẦU KỲ	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỢP CUỐI KỲ 6=3+4-5
			SỐ PHẢI NỢP	SỐ ĐÃ NỢP	
1	2	3	4	5	6=3+4-5
<b>I. THUẾ</b>	<b>10</b>	<b>100 926 501 915</b>	<b>359 123 809 903</b>	<b>370 477 696 077</b>	<b>89 572 615 741</b>
1. Thuế Giá trị gia tăng	11	15 320 979 666	74 275 913 403	78 969 839 669	10 627 053 400
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	15 320 979 666	74 275 913 403	78 969 839 669	10 627 053 400
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	11.2		0	0	0
2. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	12			0	0
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13	0	0	0	0
- Thuế xuất khẩu	13.1		0	0	0
- Thuế nhập khẩu	13.2		0	0	0
4. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	14	47 733 423 242	52 358 500 064	57 355 056 856	42 736 866 450
5. Thuế Thu nhập cá nhân	15	1 431 640 233	3 148 482 819	4 168 022 688	412 100 364
6. Thuế Tài nguyên	16	36 126 938 395	218 608 555 572	221 642 442 849	33 093 051 118
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	17	313 520 379	10 565 541 308	8 175 517 278	2 703 544 409
8. Thuế Bảo vệ môi trường	18	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	19		166 816 737	166 816 737	0
<b>II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢP KHÁC</b>	<b>30</b>	<b>66 437 497 817</b>	<b>158 787 168 081</b>	<b>145 672 128 742</b>	<b>79 552 537 156</b>
1. Các khoản phụ thu	31	12 687 524 510	24 971 734 280	18 900 180 640	18 759 078 150
2. Các khoản phí, lệ phí	32		335 096 000	335 096 000	0
3. Phí bảo vệ môi trường	33	30 740 191 456	87 453 321 201	101 247 464 643	16 946 048 014
4. Quyền khai thác khoáng sản	34	23 009 781 851	36 775 860 000	18 849 087 351	40 936 554 500
5. Phí sử dụng tài liệu	35		0	0	0
6. Các khoản khác	36		9 251 156 600	6 340 300 108	2 910 856 492
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>40</b>	<b>167 363 999 732</b>	<b>517 910 977 984</b>	<b>516 149 824 819</b>	<b>169 125 152 897</b>

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



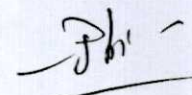
**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC - HỢP NHẤT**  
**PHẦN II: SỐ PHẢI THU**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ PHẢI THU ĐAU NĂM	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI THU CUỐI KỲ 6=3+4-5
			SỐ PHẢI THU	SỐ ĐÃ THU HOẶC ĐÃ HOÀN	
1	2	3	4	5	6=3+4-5
<b>I. THUẾ</b>	<b>10</b>	<b>1 851 365 419</b>	<b>- 382 970 177</b>	<b>1 460 120 376</b>	<b>8 274 866</b>
1. Thuế Giá trị gia tăng	11	0	0	0	0
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1		0	0	0
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	11.2		0	0	0
2. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	12		0	0	0
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13	0	0	0	0
- Thuế xuất khẩu	13.1		0	0	0
- Thuế nhập khẩu	13.2		0	0	0
4. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	14	388 396 705	- 387 285 436	0	1 111 269
5. Thuế Thu nhập cá nhân	15	2 578 338	4 315 259	0	6 893 597
6. Thuế Tài nguyên	16	1 460 390 376	0	1 460 120 376	270 000
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	17		0	0	0
8. Thuế Bảo vệ môi trường	18	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	19		0	0	0
<b>II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC</b>	<b>30</b>	<b>9 088 401</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 088 401</b>
1. Các khoản phụ thu	31		0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32		0	0	0
3. Phí bảo vệ môi trường	33		0	0	0
4. Quyền khai thác khoáng sản	34		0	0	0
5. Phí sử dụng tài liệu	35		0	0	0
6. Các khoản khác	36	9 088 401	0	0	9 088 401
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>40</b>	<b>1 860 453 820</b>	<b>- 382 970 177</b>	<b>1 460 120 376</b>	<b>17 363 267</b>

LẬP BIỂU

  
 Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 Nguyễn Văn Viên

TỔNG GIÁM ĐỐC

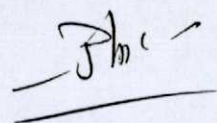
  
 TÔNG CÔNG TY  
 KHOÁNG SẢN - TKV  
 VIMICO  
 Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH THEO NGÀNH (HỢP NHẤT)**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

TT	NGÀNH	DOANH THU THUẦN	GIÁ VỐN HÀNG BÁN	CP BÁN HÀNG	CP QLDN	CHÊNH LỆCH THU CHI TÀI CHÍNH	CHÊNH LỆCH THU CHI KHÁC	LÃI (LỖ)
A	B	5	7	10	11	12	13	16
I	TỔNG SỐ	3 837 897 508 852	3 191 813 848 745	34 727 437 770	247 527 642 940	- 162 340 548 810	- 2 965 928 634	198 522 101 953
1	THAN							0
2	KHOÁNG SẢN	3 638 009 593 027	2 998 606 309 291	33 465 930 788	241 687 937 529	- 153 885 421 001	- 2 811 455 178	207 552 539 241
3	VẬT LIỆU NÔ							0
4	ĐIỆN	323 248 091	226 786 741	9 114 748	35 864 419	- 13 673 182	- 249 806	37 559 194
5	KHÁC	199 564 667 734	192 980 752 714	1 252 392 234	5 803 840 992	- 8 441 454 627	- 154 223 650	- 9 067 996 483

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trịnh Văn Tuệ

Tổng công ty khoáng sản - TKV

Mẫu số 02-TKV

**BÁO CÁO DOANH THU THEO NGÀNH - HỢP NHẤT**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

TT	NGÀNH	DOANH THU TỔNG SỐ	DOANH THU NỘI BỘ	DOANH THU HỢP NHẤT	GIẢM TRỪ	DOANH THU THUẦN
A	B	5	7	10	11	16
I	TỔNG SỐ	8,131,925,381,479	4,294,027,872,627	3,837,897,508,852	0	3,837,897,508,852
1	THAN	0				0
2	KHOÁNG SẢN	7,372,515,473,457	3,734,505,880,430	3,638,009,593,027	0	3,638,009,593,027
3	VẬT LIỆU NỔ	0				0
4	ĐIỆN	323,248,091	0	323,248,091	0	323,248,091
5	KHÁC	759,086,659,931	559,521,992,197	199,564,667,734	0	199,564,667,734
6	MƯA LŨ	0				0

LẬP BIỂU

Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Viên

TỔNG GIÁM ĐỐC

Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO DOANH THU BÁN NGOÀI TẬP ĐOÀN (Hợp nhất)**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

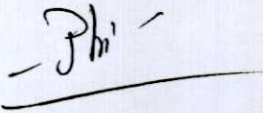
Đvt: đồng

TT	Nội dung	Lũy kế Quý			Lũy kế năm		
		Lượng	Đơn giá	Tiền	Lượng	Đơn giá	Tiền
A	B	1	2	3	4	5	6
	<b>TỔNG SỐ</b>			<b>581,437,154,242</b>			<b>2,612,443,807,347</b>
<b>I</b>	<b>XUẤT KHẨU</b>			<b>0</b>			<b>-</b>
1	Than						
2	Khoáng sản						
3	Điện						
4	Vật liệu nổ						
5	Khác						
<b>II</b>	<b>TRONG NƯỚC</b>			<b>581,437,154,242</b>			<b>2,612,443,807,347</b>
1	Than						
2	Khoáng sản			<b>558,617,315,639</b>			<b>2,429,081,249,186</b>
3	Điện			<b>159,546,000</b>			<b>323,248,091</b>
4	Vật liệu nổ			<b>-</b>			<b>-</b>
5	Khác			<b>22,660,292,603</b>			<b>183,039,310,070</b>

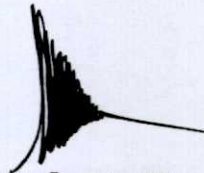
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO DOANH THU BÁN NỘI BỘ TẬP ĐOÀN (HỢP NHẤT)**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

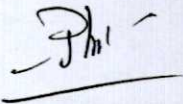
Đơn vị: đồng

TT	Đơn vị mua	Lũy kế Quý			Lũy kế năm		
		Lượng	Đơn giá	Tiền	Lượng	Đơn giá	Tiền
A	B	1	2	3	4	5	6
	<b>TỔNG CỘNG</b>	-		<b>608,841,674,273</b>	-		<b>1,225,453,701,505</b>
<b>I</b>	<b>Than</b>	-		-	-		-
<b>II</b>	<b>Khoáng sản</b>	-		<b>592,386,062,527</b>	-		<b>1,208,928,343,841</b>
22	Công ty CP Chế tạo máy			211,454,371,000			693,862,159,100
18	TCT Công nghiệp mỏ Việt Bắc TKV			-			-
15	Văn phòng Tập đoàn			380,931,691,527			515,066,184,741
<b>III</b>	<b>Điện</b>	-		-	-		-
<b>IV</b>	<b>Vật liệu nổ</b>	-		-	-		-
<b>V</b>	<b>Khác</b>	-		<b>16,455,611,746</b>	-		<b>16,525,357,664</b>
19	TCT Công nghiệp Hóa chất mỏ			41,600,000			52,800,000
15	Văn phòng Tập đoàn			15,709,011,746			15,754,193,564
31	Công ty Than Hòn Gai			705,000,000			705,000,000
18	TCT Công nghiệp mỏ Việt Bắc TKV			-			1,653,850
23	Công ty TNHH MTV Môi trường			-			11,710,250

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Phạm Thị Ngọc Linh

Nguyễn Văn Viên

Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO CHI PHÍ MUA NỘI BỘ TẬP ĐOÀN (HỢP NHẤT)**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

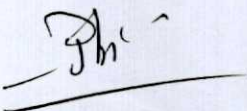
Đơn vị: đồng

TT	Đơn vị mua	Lũy kế Quý			Lũy kế năm		
		Lượng	Đơn giá	Tiền	Lượng	Đơn giá	Tiền
A	B	1	2	3	4	5	6
	<b>TỔNG CỘNG</b>	-		<b>105,329,343,583</b>	-		<b>149,806,824,072</b>
I	Than	-		-	-		-
II	Khoáng sản	-		-	-		-
III	Điện	-		-	-		-
IV	Vật liệu nổ	-		<b>70,804,735,772</b>	-		<b>98,382,978,519</b>
19	TCT Công nghiệp Hóa chất mỏ			70,804,735,772			98,382,978,519
V	Khác	-		<b>34,524,607,811</b>	-		<b>51,423,845,553</b>
37	Công ty CP Vật tư TKV			12,494,425,590			20,409,139,630
10	Trường Quản trị kinh doanh			58,249,000			58,249,000
18	TCT Công nghiệp mỏ Việt Bắc TKV			5,965,804,152			5,965,804,152
22	Công ty CP Chế tạo máy			870,000,000			870,000,000
27	Công ty Than Khe Chàm			-			-
33	Viện Khoa học công nghệ Mỏ			985,426,022			985,426,022
58	Công ty CP than Cao Sơn			-			214,128,500
47	Công ty CP Xuất nhập khẩu than			8,176,292,226			16,378,971,896
35	Viện Cơ khí năng lượng và mỏ			-			-
36	Công ty CP công nghiệp ô tô			-			312,000,000
1	Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả			-			248,788,000
24	Công ty Than Thống Nhất			-			-
29	Công ty Than Hạ Long			76,082,500			76,082,500
39	Trường CĐ Than - Khoáng sản Việt Nam			240,609,000			240,609,000
104	Công ty CP Sắt Thạch Khê			-			(28,072,468)
33	Viện Khoa học công nghệ Mỏ			3,681,131,073			3,681,131,073
1	Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả			248,788,000			248,788,000
29	Công ty Than Hạ Long			76,082,500			76,082,500
35	Viện Cơ khí năng lượng và mỏ			1,651,717,748			1,651,717,748
12	Tạp chí Than - Khoáng sản Việt Nam						35,000,000

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Phạm Thị Ngọc Linh

  
Nguyễn Văn Viên



**BÁO CÁO TỔNG HỢP GIÁ THÀNH SẢN XUẤT CÁC CÔNG ĐOẠN - SẢN PHẨM KHOÁNG SẢN (HỢP NHẤT)**

Lũy kế 9 tháng Năm 2018

**I. Giá thành công đoạn khai thác NVL nguyên khai**

TT	Yếu tố chi phí	Đồng		Thiếc		Kẽm	
		Tổng số	Đơn vị	Tổng số	Đơn vị	Tổng số	Đơn vị
I	Sản lượng tính giá thành	1 050 485	tấn	390	tấn		
II	Yếu tố chi phí						
1	Bán thành phẩm mua ngoài	0	0	0	0		
2	Chi phí nguyên vật liệu	347 982 490 667	331 259	57 606 366 198	147 534 881	0	
	Nguyên vật liệu	178 927 034 787	170 328	48 829 045 893	125 055 405		
	Nhiên liệu	163 356 258 159	155 506	5 355 089 674	13 714 847		
	Động lực	5 699 197 721	5 425	3 422 230 631	8 764 628		
3	Chi phí nhân công	33 413 155 018	31 807	7 931 919 420	20 314 331	0	
	Tiền lương	27 623 999 499	26 296	5 962 374 816	15 270 157		
	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	3 153 249 988	3 002	1 354 109 239	3 467 991		
	Ăn ca	2 635 905 531	2 509	615 435 365	1 576 183		
4	Khấu hao TSCĐ	66 922 597 585	63 706	6 189 207 881	15 851 096		
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	6 462 511 596	6 152	13 465 506 048	34 486 324		
6	Thuế trong giá thành	226 098 590 247	215 233	10 125 506 951	25 932 298		
7	Chi phí khác bằng tiền	5 937 108 569	5 652	8 234 275 699	21 088 691		
III	Tổng cộng	686 816 453 682	653 809	103 552 782 197	265 207 621	0	

**II. Giá thành công đoạn sản xuất, chế biến sâu**

TT	Yếu tố chi phí	Tinh quặng đồng		Thiếc		Kẽm	
		Tổng số	Đơn vị	Tổng số	Đơn vị	Tổng số	Đơn vị
I	Sản lượng tính giá thành	35 081	tấn	233	tấn		
II	Yếu tố chi phí						
1	Bán thành phẩm mua ngoài	0	0	4 360 865 387	18 698 682		
2	Chi phí nguyên vật liệu	475 004 157 154	13 540 206	78 867 668 299	338 171 736	0	
	Nguyên vật liệu	270 938 484 936	7 723 223	76 703 504 468	328 892 153		
	Nhiên liệu	157 582 281 962	4 491 953	844 353 710	3 620 451		
	Động lực	46 483 390 256	1 325 030	1 319 810 121	5 659 131		
3	Chi phí nhân công	54 159 005 127	1 543 827	2 834 464 866	12 153 724	0	
	Tiền lương	44 201 406 883	1 259 981	2 106 937 840	9 034 207		
	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	5 560 700 254	158 510	552 686 792	2 369 831		
	Ăn ca	4 396 897 990	125 336	174 840 234	749 686		
4	Khấu hao TSCĐ	90 253 052 742	2 572 704	111 711 407	479 000		
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	19 787 009 331	564 038	58 330 420	250 111		
6	Thuế trong giá thành	226 098 590 247	6 445 041	2 622 365 224	11 244 276		
7	Chi phí khác bằng tiền	18 309 989 629	521 934	6 091 069 403	26 117 515		
III	Tổng cộng	883 611 804 230	25 187 749	94 946 475 006	407 115 044	0	

**III. Giá thành sản phẩm hoàn thành**

TT	Yếu tố chi phí	Đồng		Thiếc		Kẽm	
		Tổng số	Đơn vị	Tổng số	Đơn vị	Tổng số	Đơn vị
I	Sản lượng tính giá thành	8 548	tấn	210	tấn	8 203	tấn
II	Yếu tố chi phí						
1	Thành phẩm mua ngoài	0	0	4 360 865 387	20 777 671	29 886 058 783	3 643 488
2	Chi phí nguyên vật liệu	907 868 105 866	106 207 698	71 837 094 478	342 273 238	177 999 522 071	21 700 389
	Nguyên vật liệu	834 087 246 310	97 576 383	69 546 646 219	331 360 225	70 728 410 723	8 622 686
	Nhiên liệu	38 472 353 501	4 500 720	844 969 528	4 025 921	35 699 326 252	4 352 199
	Động lực	35 308 506 055	4 130 595	1 445 478 731	6 887 092	71 571 785 097	8 725 504
3	Chi phí nhân công	37 926 322 699	4 436 842	3 106 617 341	14 801 712	83 160 108 891	10 138 267
	Tiền lương	31 447 686 455	3 678 933	2 286 520 840	10 894 300	76 563 077 092	9 334 006
	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	3 853 147 427	450 764	577 132 767	2 749 792	5 898 776 897	719 135
	Ăn ca	2 625 488 817	307 145	242 963 734	1 157 619	698 254 902	85 126
4	Khấu hao TSCĐ	24 235 799 723	2 835 245	264 292 170	1 259 240	7 430 715 545	905 898
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	8 543 253 250	999 440	58 330 420	277 920	34 151 745 648	4 163 529
6	Thuế trong giá thành	0	0	2 622 365 224	12 494 456	0	0
7	Chi phí khác bằng tiền	8 973 291 441	1 049 748	6 318 825 340	30 106 518	53 960 455 143	6 578 461
III	Tổng cộng	987 546 772 979	115 528 972	88 568 390 360	421 990 756	386 588 606 081	47 130 031

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Phi*




*Trinh Văn Cué*



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THANH TOÁN VỚI NGƯỜI LAO ĐỘNG (HỢP NHẤT)**

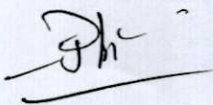
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

Đơn vị: đồng

TT	NỘI DUNG	MÃ SỐ	SỐ TIỀN
<b>1</b>	<b>SỐ DƯ ĐẦU NĂM TK 334</b>	<b>1</b>	<b>100 736 491 722</b>
	+ Dự quỹ lương	2	96 842 910 062
	+ Ăn ca chưa chi	3	3 893 581 660
	+ Các khoản thanh toán qua lương	4	0
<b>2</b>	<b>QUỸ TIỀN LƯƠNG ĐƯỢC CHI TRONG NĂM</b>	<b>5</b>	<b>338 296 021 841</b>
<b>2.1</b>	<b>Quỹ tiền lương</b>	<b>6</b>	<b>307 601 312 239</b>
<b>2.1.1</b>	<b>Quỹ tiền lương được trích trong giá thành</b>	<b>7</b>	<b>305 952 402 475</b>
	- Than	8	0
	- Điện	9	1 525 501 255
	- Khoáng sản	10	291 559 395 114
	- Vật liệu nổ	11	0
	- Xây lắp + XD/CB tự làm	12	0
	- Vật liệu xây dựng	13	0
	- Cơ khí	14	1 809 335 000
	- Dịch vụ	15	9 612 654 252
	- Hợp tác liên doanh	16	0
	- Khác	17	1 445 516 854
<b>2.1.2</b>	<b>Lương từ Ngân sách Nhà nước</b>	<b>18</b>	<b>30 652 000</b>
<b>2.1.3</b>	<b>Lương từ Tập đoàn</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
<b>2.1.4</b>	<b>Lương từ các BQL, Cty trong Giai đoạn chuẩn bị SX</b>	<b>19</b>	<b>1 618 257 764</b>
<b>2.2</b>	<b>Ăn ca</b>	<b>20</b>	<b>25 071 603 102</b>
<b>2.3</b>	<b>Các khoản khác thanh toán qua lương</b>	<b>21</b>	<b>5 623 106 500</b>
<b>2.3.1</b>	<b>- BHXH trả thay lương</b>	<b>22</b>	<b>812 263 500</b>
<b>2.3.2</b>	<b>- Quỹ đổi mới cơ cấu lao động phải nộp Tập đoàn</b>	<b>23</b>	<b>0</b>
<b>2.3.3</b>	<b>- Các khoản phải trả khác về lương</b>	<b>24</b>	<b>4 810 843 000</b>
<b>3</b>	<b>ĐÃ CHI TRONG NĂM</b>	<b>25</b>	<b>380 034 144 045</b>
	+ Chi quỹ lương	26	349 889 067 197
	+ Chi ăn ca	27	24 554 945 348
	+ Chi các khoản khác thanh toán qua lương	28	5 590 131 500
<b>4</b>	<b>DƯ CUỐI NĂM TK 334</b>	<b>29</b>	<b>58 998 369 518</b>
	+ Dự quỹ lương	30	54 555 155 104
	+ Ăn ca chưa chi	31	4 410 239 414
	+ Các khoản thanh toán qua lương	32	32 975 000

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO CHI PHÍ DỊCH VỤ MUA NGOÀI  
VÀ CHI PHÍ KHÁC BẰNG TIỀN - HỢP NHẤT**

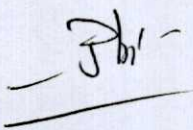
Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2018

Đơn vị tính: Đồng

TT	NỘI DUNG	QUÝ BÁO CÁO	LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM
	<b>A. CHI PHÍ DỊCH VỤ MUA NGOÀI</b>	<b>158 318 341 734</b>	<b>345 697 338 558</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản thuê ngoài</b>	<b>139 920 039 110</b>	<b>313 980 588 498</b>
1	Sửa chữa lớn TSCĐ thuê ngoài	18 067 202 928	50 720 831 710
2	Chi phí thuê kho bãi	520 931 250	520 931 250
3	Chi phí thuê bảo vệ	0	0
4	Chi phí thuê bốc xúc	20 084 532 017	57 758 595 693
5	Chi phí khoan phục vụ sản xuất	0	0
6	Chi phí thuê gạt	0	0
7	Chi phí thuê đào lò	0	0
8	Chi phí thuê vận chuyển	48 117 826 896	69 950 089 721
9	Chi phí thuê vận chuyển chở người	0	0
10	Chi phí dịch vụ nổ mìn	37 913 917 911	93 898 699 285
11	Chi phí thuê chế biến	0	0
12	Chi phí thuê phụ	0	0
13	Chi phí thuê khác	15 215 628 108	41 131 440 839
<b>II</b>	<b>Dịch vụ mua ngoài khác</b>	<b>18 398 302 624</b>	<b>31 716 750 060</b>
1	Bưu phí điện thoại	907 788 830	1 413 063 870
2	Nước công nghiệp	1 043 023 710	2 916 195 477
3	Chi hoa hồng, môi giới	0	0
4	Chi mua bảo hiểm tài sản	229 409 939	537 645 336
5	Chi phí thuê kiểm toán, tư vấn	1 588 781 818	1 664 409 091
6	Chi phí thuê quảng cáo	350 873 813	438 510 180
7	Chi phí ủy thác xuất nhập khẩu	0	0
8	Chi phí mua, sử dụng tài liệu kỹ thuật, chuyên gia, công nghệ, bằng sáng chế	0	0
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	14 278 424 514	24 746 926 106
	<b>B. CHI PHÍ KHÁC BẰNG TIỀN</b>	<b>427 936 410 595</b>	<b>780 021 990 974</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản thuế, phí</b>	<b>301 352 262 575</b>	<b>445 966 725 767</b>
1	Chi phí nộp quỹ tập trung	0	0
2	Thuế tài nguyên	76 096 746 497	218 598 310 131
3	Thuế môi trường	0	0
4	Phí môi trường	36 778 593 577	87 671 613 365
5	Thuế VAT không được khấu trừ	0	0
6	Thuế môn bài	9 000 000	52 300 000
7	Tiền thuê đất, thuế đất	5 471 200 340	9 529 067 718
8	Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	171 211 838 733	98 308 890 430
9	Phí sử dụng tài liệu địa chất	4 820 822 074	5 997 518 419
10	Các loại thuế, phí khác	6 964 061 354	25 809 025 704
<b>II</b>	<b>Các khoản chi phí khác</b>	<b>126 584 148 020</b>	<b>334 055 265 207</b>
1	Tàu xe đi phép	34 933 700	159 703 700
2	Công tác phí, lệ phí giao thông, cầu phà	1 318 691 378	2 477 620 659
3	Bồi dưỡng ca 3, độc hại	3 488 057 695	8 200 276 380
4	Chi ăn định lượng	0	0
5	Chi khám sức khỏe, mua thuốc	402 345 411	1 401 901 361
6	Chi văn phòng phẩm, công cụ, dụng cụ	2 029 830 836	4 600 252 866
7	Chi khánh tiết, hội nghị, tiếp tân	6 423 393 137	8 321 219 622
8	Chi giao dịch, đối ngoại	4 244 445 662	9 394 297 225
9	Chi phí kiểm tra xe định kỳ	413 599 766	608 591 018
10	Chi phí kiểm kê	53 100 000	53 100 000
11	Chi phí tiếp thị	0	0

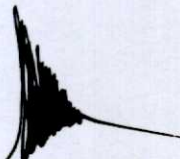
TT	NỘI DUNG	QUÝ BÁO CÁO	LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM
12	Chi phí khảo sát thị trường	1 585 432 066	1 585 432 066
13	Chi phí bảo hành sản phẩm, bảo dưỡng xe máy	0	500 000
14	Chi phí trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
15	Chi phí trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi	- 408 597 647	619 319 747
16	Chi phí trích lập dự phòng đầu tư tài chính	0	0
17	Chi phí quân sự	46 801 000	70 832 999
18	Chi phí kiểm tra chất lượng sản phẩm	10 976 000	36 746 912
19	Chi trợ cấp thôi việc	326 137 875	764 056 975
20	Chi cho lao động nữ	7 645 000	67 445 000
21	Chi cho công tác Đảng, đoàn thể	95 708 000	351 889 000
22	Chi phí sửa chữa thường xuyên TSCĐ	3 558 031 575	6 103 601 894
23	Chi thường sáng kiến, cải tiến, thường tiết kiệm	239 000 000	512 000 000
24	Chi thường năng suất lao động	337 000 000	337 000 000
25	Chi nghiên cứu khoa học, đổi mới công nghệ	0	0
26	Chi đào tạo	754 589 500	1 972 439 364
27	Chi bảo hộ lao động	3 471 681 213	7 147 643 752
28	Chi công tác an toàn	174 028 737	1 364 670 621
29	Chi phí dự thầu	109 248 000	109 578 000
30	Chi hỗ trợ trường, bệnh viện, địa phương	38 500 000	150 580 000
31	Chi mua sách, báo, tài liệu	47 368 900	48 918 900
32	Chi phí tiêu thụ	28 083 796	245 725 282
33	Chi phí trích trước	0	0
34	Chi phí đền bù	0	0
35	Chi phí bằng tiền khác	97 754 116 420	277 349 921 864

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH VAY VÀ TRẢ NỢ VAY (HỢP NHẤT)**

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2018

TT	Chi tiết	Dư đầu năm	Lũy kế từ đầu năm đến quý báo cáo		Dư cuối kỳ	Kế hoạch quý tiếp theo		Nợ đến hạn trả (thời hạn dưới 12 tháng tính từ thời điểm báo cáo)
			Vay	Trả gốc vay		Vay	Trả gốc vay	
A	B	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7
1	<b>TỔNG GỐC VAY</b>	3 046 409 349 836	2 763 201 413 653	2 107 056 251 404	3 702 554 512 085	1 621 532 760 000	958 270 932 485	
	VNĐ	2 170 663 464 710	2 753 682 987 551	2 014 142 626 750	2 910 203 825 511	1 621 532 760 000	958 270 932 485	
	USD	38 519 722	0	4 054 708	34 465 015	0	0	
	Quy ra VNĐ	875 745 885 126	9 518 426 102	93 621 288 171	838 959 550 436	0	0	
2	<b>TỔNG VAY NGẮN HẠN</b>	710 501 913 179	2 372 932 776 689	1 800 683 670 639	1 282 751 019 229	771 100 000 000	888 500 000 000	
	VNĐ	710 501 913 179	2 372 932 776 689	1 800 683 670 639	1 282 751 019 229	771 100 000 000	888 500 000 000	
	USD	0	0	0	0	0	0	
	Quy ra VNĐ	0	0	0	0	0	0	
2.1	<b>Trong Tập đoàn</b>	0	0	0	0	0	0	
	VNĐ		0	0	0	0	0	
	USD		0	0	0	0	0	
	Quy ra VNĐ		0	0	0	0	0	
2.2	<b>Ngoài Tập đoàn</b>	710 501 913 179	2 372 932 776 689	1 800 683 670 639	1 282 751 019 229	771 100 000 000	888 500 000 000	
	VNĐ	710 501 913 179	2 372 932 776 689	1 800 683 670 639	1 282 751 019 229	771 100 000 000	888 500 000 000	
	USD	0	0	0	0	0	0	
	Quy ra VNĐ	0	0	0	0	0	0	
3	<b>TỔNG VAY TRUNG, DÀI HẠN</b>	2 335 907 436 657	390 268 636 964	306 372 580 765	2 419 803 492 856	850 432 760 000	69 770 932 485	234 805 364 900
	VNĐ	1 460 161 551 531	380 750 210 862	213 458 956 111	1 627 452 806 282	850 432 760 000	69 770 932 485	234 805 364 900
	USD	38 519 722	0	4 054 708	34 465 015	0	0	0
	Quy ra VNĐ	875 745 885 126	9 518 426 102	92 913 624 654	792 350 686 574	0	0	0
3.1	<b>Trong Tập đoàn</b>	0	0	0	0	0	0	0
	VNĐ		0	0	0	0	0	0
	USD		0	0	0	0	0	0
	Quy ra VNĐ		0	0	0	0	0	0
3.2	<b>Ngoài Tập đoàn</b>	2 335 907 436 657	390 268 636 964	306 372 580 765	2 419 803 492 856	850 432 760 000	69 770 932 485	234 805 364 900
	VNĐ	1 460 161 551 531	380 750 210 862	213 458 956 111	1 627 452 806 282	850 432 760 000	69 770 932 485	234 805 364 900
	USD	38 519 722	0	4 054 708	34 465 015	0	0	0
	Quy ra VNĐ	875 745 885 126	9 518 426 102	92 913 624 654	792 350 686 574	0	0	0

A	B	Dư đầu năm	Lũy kế từ đầu năm đến quý báo cáo		Dư cuối kỳ	Kế hoạch quý tiếp theo		7
			Phải trả	Đã trả		Phải trả	Sẽ trả	
1	2	3	4=1+2-3	5	6	7		
1	<b>TỔNG SỐ</b>	8 485 103 188	173 994 248 956	182 208 726 526	270 625 618	62 551 685 708	62 551 685 708	
2	Trong Tập đoàn	0	100 827 480	0	100 827 480	0	0	
3	Ngoài Tập đoàn	8 485 103 188	173 893 421 476	182 208 726 526	169 798 138	62 551 685 708	62 551 685 708	

LẬP BIỂU

*Phs*

KẾ TOÁN TRƯỞNG



*Trinh Văn Huệ*

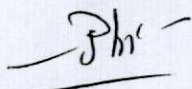
**BÁO CÁO TỔNG HỢP TỒN KHO SẢN PHẨM DỜ DANG (HỢP NHẤT)**

Tại ngày 30/09/2018

Đvt: đồng

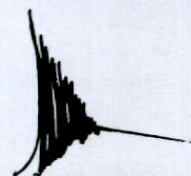
TT	Sản phẩm	Cùng kỳ năm trước	Đầu năm	Cuối kỳ
A	B	1	2	3
I	THAN			
II	KHOÁNG SẢN		443 806 052 463	685 722 917 810
III	VẬT LIỆU NỎ			
IV	KHÁC		10 445 030 264	21 537 587 186
	<b>Tổng cộng</b>	<b>0</b>	<b>454 251 082 727</b>	<b>707 260 504 996</b>

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



TỔNG GIÁM ĐỐC

Trịnh Văn Tuệ

**BÁO CÁO TỒN KHO SẢN PHẨM DỒ DANG - KHOÁNG SẢN (HỢP NHẤT)**

Tại ngày 30/09/2018

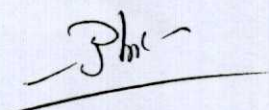
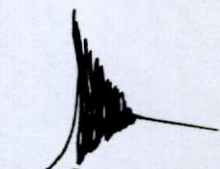
Đvt: đồng

TT	Sản phẩm	Đvt	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
A	B	C	1	2	3
1	Tỉnh quặng				
	Tỉnh quặng đồng	tấn	1 245	24 574 090	30 594 742 401
	Tỉnh quặng thiếc	"	101	323 335 409	32 587 973 525
	Tỉnh quặng sắt	"	0		7 980 110 770
	Tỉnh quặng Manhetit	"	0		0
	Tỉnh quặng Inmenite	"	0		0
	Tỉnh quặng vàng	"	0		0
	Tỉnh quặng chì	"	0		0
2	Quặng				
	Quặng đồng	tấn	42 304	652 366	27 597 615 910
	Quặng kẽm	"	14 602	762 924	11 140 257 555
	Quặng sắt	"	4 328	35 548 015	153 855 720 464
	Quặng vàng	"	1	0	0
	Quặng thiếc	"	0		0
	Quặng Vonfram	"	0		0
	Quặng Antimon	"	0		0
	Bột kẽm	"	333	20 087 112	6 694 251 101
	BTP SX kẽm	"	0		18 110 813 665
	Bán TP SX đồng	"	0		0
	+ Sten	"	385		15 697 475 644
	+ Xi đồng	"	5 547		20 124 868 238
	+ Dương cực	"	602		66 418 708 359
	+ Đồng vụn	"	3		336 418 259
	+ Đồng tồn trong bể ĐP	"	22	112 139 420	2 439 130 550
	+ Bụi đồng	"	0		0
	+ Bùn dương cực	"	0	61 419 415 504	16 583 242 186
	+ Đồng âm cực	"	142	112 139 559	15 898 025 211
	+ SP khác	"	0		10 653 529 766
	BTP khác	"	2 894	19 037 094	55 093 527 579
4	Đất bóc CBSX	m3	2 438 927	75 132	183 241 648 086
5	Mét khoan sâu chưa nổ	m3	5 570	201 788	1 123 959 553
6	Đất đá bắn toi chưa xóc	m3	450 429	21 204	9 550 898 988
7	Mét lò CBSX	m3	0		0
	<b>Tổng cộng</b>				<b>685 722 917 810</b>

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


Phạm Thị Ngọc Linh

Nguyễn Văn Viên

Trịnh Văn Tuệ

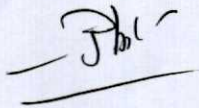
**BÁO CÁO TỒN KHO SẢN PHẨM DỠ DANG - SẢN PHẨM KHÁC (HỢP NHẤT)**

Tại ngày 30/09/2018

Đvt: đồng

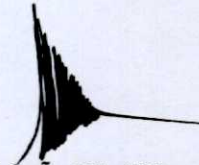
TT	Sản phẩm	Đvt	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
A	B	C	1	2	3
1	Xây lắp	0	0		15 277 729 220
2	Vật liệu xây dựng	0	0		0
3	Cơ khí	0	0		4 215 379 373
4	Khác	0	0		2 044 478 593
	...	0	0		2 044 478 593
		0	0		0
		0	0		0
		0	0		0
	<b>Tổng cộng</b>				<b>21 537 587 186</b>

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên

  
**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**TỔNG CÔNG TY**  
**KHOÁNG SẢN VIỆT NAM**  
**VIMICO**  
  
**Trịnh Văn Tuệ**

  
 M.S.D.N. 0100103087  
**TỔNG**  
**KHOÁNG**

**BÁO CÁO TỔNG HỢP TỒN KHO THÀNH PHẨM (HỢP NHẤT)**

Tại ngày 30/09/2018

Đvt: đồng

TT	Sản phẩm	Cùng kỳ năm trước	Đầu năm	Cuối kỳ
A	B	1	2	3
I	THAN			
II	KHOÁNG SẢN		420 315 051 423	610 685 719 234
III	VẬT LIỆU NỎ		0	
IV	SẢN PHẨM KHÁC		1 393 703 721	130 964 442 711
	<b>Tổng cộng</b>	<b>0</b>	<b>421 708 755 144</b>	<b>741 650 161 944</b>

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



*Phạm Thị Ngọc Linh*

*Nguyễn Văn Viên*

Phạm Thị Ngọc Linh

Nguyễn Văn Viên

0103  
G CÔN  
NG SẢ  
TIMI



**BÁO CÁO CHI TIẾT THÀNH PHẨM TỒN KHO (HỢP NHẤT)**

Tại ngày 30/09/2018

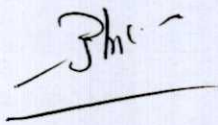
Đơn vị tính: đồng

TT	Chủng loại	Đvt	Khối lượng	Đơn giá	Thành tiền
I	THAN SẠCH THÀNH PHẨM	TẤN	0	0	0
A	Than TCVN	Tấn	0	0	0
1	Than cục	Tấn	0	0	0
II	KHOÁNG SẢN	TẤN			281 284 266 606
1	Đồng	Tấn	2 127	114 233 054	243 010 055 057
2	Thiếc	Tấn	40	415 983 090	16 702 345 030
3	Kẽm	Tấn	58	52 599 909	3 024 494 740
4	Sắt	Tấn	38 560	481 000	18 547 371 779
5	Ferocrom	Tấn		0	
III	ALUMIN	TẤN			0
1	Alumin	Tấn		0	
2	Hydrat	Tấn		0	
IV	VẬT LIỆU NÓ	TẤN			0
V	VẬT LIỆU XÂY DỰNG	TẤN			0
1	Clinker	Tấn		0	
2	PCB30	Tấn		0	
3	PCB40	Tấn		0	
4	Khác	Tấn		0	0
VI	HÀNG TỒN KHO KHÁC			0	460 365 895 338
VII	TỔNG CỘNG				741 650 161 944

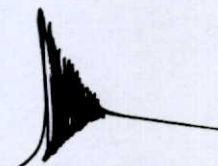
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

