

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)	100		554 638 195 435	351 977 304 494
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	<u>110</u>	VI.1	7 469 421 465	4 458 110 395
1. Tiền	111		7 469 421 465	4 458 110 395
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	<u>120</u>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	<u>130</u>		498 599 309 337	347 042 237 730
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	6 590 223 807	
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1 703 295 846	7 269 384 926
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		493 213 231 641	342 731 763 341
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	112 536 480	61 067 900
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(3.019.978.437)	(3.019.978.437)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	<u>140</u>	VI.7	43 771 557 767	
1. Hàng tồn kho	141		43 771 557 767	
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	<u>150</u>		4 797 906 866	476 956 369
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	94 127 500	12 000 000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4 673 635 292	405 168 755
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	30 144 074	59 787 614
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		99 632 122 312	95 714 240 794
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	<u>210</u>		90 808 558 750	87 624 462 609
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		90 808 558 750	87 624 462 609
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		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
<u>II. Tài sản cố định</u>	<u>220</u>		6 997 105 715	7 112 961 280

1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	6 963 448 765	7 070 125 164
- Nguyên giá	222		13 167 809 806	13 167 809 806
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(6.204.361.041)	(6.097.684.642)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	33 656 950	42 836 116
- Nguyên giá	228		110 150 000	110 150 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(76.493.050)	(67.313.884)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			144 839 090
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		144 839 090
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1 826 457 847	831 977 815
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	1 826 457 847	831 977 815
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		654 270 317 747	447 691 545 288
C - NỢ PHẢI TRẢ				
	300		489 069 812 696	282 982 189 739
I. Nợ ngắn hạn	310		489 069 812 696	282 982 189 739
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	8 557 246 614	40 551 450
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	372 462 877	761 858 330
4. Phải trả người lao động	314		5 012 471 916	23 085 006 831
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	564 902 222	192 170 738
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		109 428 256 218	64 175 810 486
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	614 023 377	1 410 468 396
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	361 113 320 796	184 390 438 600
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		3 407 128 676	8 925 884 908
13. Quỹ Bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			

0100
 NG TY
 CỔ PHẦN
 DOANH T
 TIỀN BẮC
 INACOMIN
 UÂN - TP

3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		165 200 505 051	164 709 355 549
I. Vốn chủ sở hữu	410		165 200 505 051	164 709 355 549
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	100 000 000 000	100 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		100 000 000 000	100 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	59 491 671 312	54 231 940 130
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	1 764 967 600	7 024 698 782
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	3 943 866 139	3 452 716 637
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(15.747.786)	314 230 732
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		3 959 613 925	3 138 485 905
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28		
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		654 270 317 747	447 691 545 288

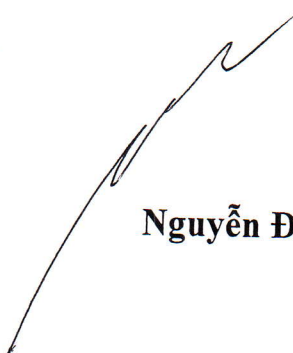
Hà nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Đỗ Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Nguyễn Đức Vinh

Tổng giám đốc



Ngô Quang Trung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III tại ngày 30/09/2018

Đơn vị tính: VND

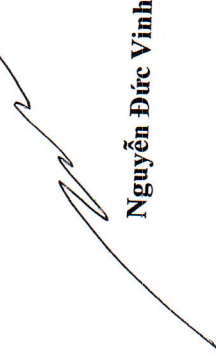
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2018	2017	2018	2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	94.362.113.420	18.085.998.534	146.009.684.837	59.857.818.137
2. Các khoản giảm trừ	02	VII.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)			94.362.113.420	18.085.998.534	146.009.684.837	59.857.818.137
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	89.832.190.474	13.464.923.135	127.744.002.114	43.329.968.787
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		4.529.922.946	4.621.075.399	18.265.682.723	16.527.849.350
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	2.730.657	17.403.461.783	33.633.327.228	39.078.692.711
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	13.893.904.114	11.565.122.633	42.053.572.132	21.656.229.752
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9.507.008.974	7.450.981.508	18.516.680.616	19.350.066.664
8. Chi phí bán hàng	24	VII.8	(16.045.972.130)	5.000.000.000	10.454.027.870	33.000.000.000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.9	4.247.960.323	6.676.485.975	7.941.892.645	16.587.492.578
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		2.436.761.296	(1.217.071.426)	(8.550.482.696)	(15.637.180.269)
11. Thu nhập khác	31	VII.6	-	11.344.348	-	11.344.348
12. Chi phí khác	32	VII.7	151.299.979	4.569.040	198.745.559	24.798.391
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(151.299.979)	6.775.308	(198.745.559)	(13.454.243)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.285.461.317	(1.210.296.118)	(8.749.228.255)	(15.650.634.512)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	322.232.075	534.233.011	2.109.003.927	1.670.363.898
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1.963.229.242	(1.744.549.129)	(10.858.232.182)	(17.320.998.410)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			-	-	-	-
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu			-	-	-	-

Người lập biểu



Đỗ Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Nguyễn Đức Vinh

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018



Ngô Quang Trung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý III năm 2018

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số năm nay	Số năm trước
A	1	2	3	4	5
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		17.437.010.250	-
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(42.285.456.365)	(1.935.114.658)
3	Tiền chi trả cho người lao động	3		(3.253.538.345)	(7.427.040.161)
4	Tiền chi trả lãi vay	4		(4.102.134.230)	(7.406.758.692)
5	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(1.043.878.780)	(1.169.532.081)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		(120.164.198.253)	28.005.017.445
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(19.945.783.078)	(9.752.607.216)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		(173.357.978.801)	313.964.637
II	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1	Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(214.864.182)	(300.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3	Tiền chi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.730.657	8.496.716
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(212.133.525)	8.196.716
III	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp phát hành	32		-	-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		892.870.907.016	1.070.724.701.840
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(716.148.024.820)	(1.070.724.701.840)
5	Tiền chi trả thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(141.458.800)	-
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		176.581.423.396	-
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		3.011.311.070	322.161.353
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.458.110.395	4.033.355.712
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		7.469.421.465	4.355.517.065

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đỗ Ngọc Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Đức Vinh

Ngày 25 tháng 10 năm 2018



Ngô Quang Trung

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý III năm 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

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

- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành

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

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

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

- Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

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

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

01. Tiền

Chi tiêu	30/09/2018	01/07/2018
- Tiền mặt		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	1.449.106.008	1.659.856.582
- Tiền đang chuyển	6.020.315.457	3.203.801.977
Cộng	7.469.421.465	4.863.658.559

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

Chi tiêu	30/09/2018			01/07/2018		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						

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

Về số lượng:

Về giá trị:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chi tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

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

Chi tiêu	30/09/2018			01/07/2018		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

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

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

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

03. Phải thu của khách hàng

Chi tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	6.590.223.807	-
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

04. Phải thu khác

Chi tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động (tạm ứng)				
- Ký cược, ký quỹ	60.000.000		60.000.000	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác (Thuế TNCN phải thu của người lao động)				
b) Dài hạn	3.160.826		1.067.900	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Cộng				

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

Chi tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				
Tổng				

06. Nợ xấu

Chi tiêu	30/09/2018			01/07/2018		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi
Công ty cổ phần nhiệt điện Cao Ngạn (HPE)						
Công ty cổ phần Đầu tư thương mại phát triển Hoàng Minh						
Công ty cổ phần sản xuất dịch vụ phát triển Hoàng Long						
Cộng	-	-	-	-	-	-

07. Hàng tồn kho

Chi tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	8.679.365.145			
- Công cụ, dụng cụ				
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán	35.092.192.622			
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
Cộng				

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

08. Tài sản dở dang dài hạn

Chi tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
Cộng				
Chi tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB)			144.839.090	
- XD/CB khác				
- Cải tạo nâng cấp kho bãi xưởng CB than Ninh bình				
Cộng				

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	8.132.726.158	1.920.627.738	3.079.995.001	34.460.909			13.167.809.806
- Mua trong năm							
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	8.132.726.158	1.920.627.738	3.079.995.001	34.460.909			
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	866.838.621	1.903.037.293	3.079.995.001	34.460.909			
- Khấu hao trong kỳ	302.438.772	17.590.445					
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	1.169.277.393	1.920.627.738	3.079.995.001	34.460.909			
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	7.265.887.537	17.590.445					
- Tại ngày cuối kỳ	6.963.448.765						

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản cho vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					110.150.000			110.150.000

- Mua trong năm									
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp									-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh									-
- Tăng khác									-
- Thanh lý, nhượng bán									-
- Giảm khác									-
Số dư cuối năm									-
Giá trị hao mòn lũy kế						110.150.000			110.150.000
Số dư đầu năm									-
- Khấu hao trong năm						48.955.552			48.955.552
- Tăng khác						27.537.498			27.537.498
- Thanh lý nhượng bán									-
- Giảm khác									-
Số dư cuối năm									-
Giá trị còn lại						76.493.050			76.493.050
- Tại ngày đầu năm									-
- Tại ngày cuối năm						61.194.448			61.194.448
						33.656.950			33.656.950

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

- * Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- * Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- * Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	01/07/2018	Giảm trong năm	Tăng trong năm	30/09/2018
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tồn thất do suy giảm giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

- Cơ sở hạ tầng				
-----------------	--	--	--	--

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Các loại phí thuê bao mạng trả trước trong năm		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	94.127.500	64.600.000
- Chi phí đi thuê kho bãi		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
b) Dài hạn		
- Các loại phí thuê bao mạng trả trước cho nhiều năm	1.826.457.847	779.377.815
- Công cụ dụng cụ cho nhiều năm	4.350.000	11.366.658
- Chi phí cải tạo, sửa chữa phải phân bổ cho nhiều năm	1.754.153.332	698.580.718
- Các khoản khác	67.954.515	69.430.439
Cộng		

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	01/07/2018		Trong năm		30/09/2018	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	184.390.438.600		892.870.907.016	716.148.024.820	361.113.320.796	
b) Vay dài hạn						
Cộng						

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	30/09/2018			01/07/2018		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 1 năm đến 5 năm						
- Trên 5 năm						

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

Chỉ tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

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

.....

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	30/09/2018		01/07/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Công ty kho vận Cẩm Phả -TKV				
- Công ty kho vận Đà Nẵng -TKV				
- Công ty kho vận Hòn gai -TKV				
- Công ty tuyển than Hòn gai				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
- CN Công ty CP tập đoàn Vinacontrol Quảng Ninh	6.853.950.768	6.853.950.768	(7.228.833.476)	(1.226.299.893)
- Công ty Cổ phần Cao Kim	3.620.000	3.620.000		
- Công ty cổ phần phần mềm quản lý doanh nghiệp FAST				
- Công ty CP tư vấn thiết kế XD giao thông thủy	(235.000.000)	(235.000.000)	(235.000.000)	
- Công ty CP tư vấn xây dựng và đầu tư phát triển Hà Nội	(190.000.000)	(190.000.000)		
- Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam	165.507.000	165.507.000		
- Công ty TNHH Kiên Trúc Kiên.VN				
- Công ty TNHH Thương mại và du lịch Linh An	18.872.000	18.872.000	32.769.000	
- Công ty bảo hiểm BSH Thăng Long	(43.716.500)	(43.716.500)		
- Công ty cổ phần kiến trúc Archilife	55.273.764	55.273.764		
- Công ty cổ phần tư vấn kiến trúc AC			7.700.000	7.700.000
- Công ty Cổ phần Cường Sơn				
- Công ty cổ phần giám định - Vinacomim	1.913.771.611	1.913.771.611		
- Công ty cổ phần Điện Phát	6.704.525	6.704.525		
- Công ty lữ hành Hanoitourist	70.843.600	70.843.600		
- Công ty TNHH dịch vụ và thương mại An Thành	763.938.500	763.938.500		
- Công ty TNHH May mặc Đức Nhuận	(348.000.000)	(348.000.000)	(348.000.000)	(348.000.000)
- Công ty TNHH Tuyển than Quảng Hưng	(885.999.893)	(885.999.893)	(885.999.893)	(885.999.893)
- Công ty TNHH Đại Lâm Hà Nam	3.831.083.300	3.831.083.300		
- Công ty Dịch vụ lữ hành Saigontourist	1.727.005.280	1.727.005.280		
- Phải trả cho các đối tượng khác			(5.800.156.000)	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	47.581	47.581	(146.583)	
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				

- Các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				
Cộng	6.853.950.768	6.853.950.768	(7.228.833.476)	(1.226.299.893)

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	01/07/2018	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	30/09/2018
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	661.108.658	652.210.593	1.043.878.780	269.440.471
- Thuế tài nguyên	-	71.732.523	39.816.249	31.916.274
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-
Cộng	-	85.969.786	85.969.786	-
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)	661.108.658	809.912.902	1.169.664.815	301.356.745
- Thuế giá trị gia tăng	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	30.144.074	-	-	30.144.074
- Thuế xuất nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-
Cộng	30.144.074	-	-	30.144.074

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a) Ngắn hạn		
- Lãi vay	564.902.222	192.170.738
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	408.926.222	192.170.738
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán	-	-
- Các khoản trích trước khác	-	-
b) Dài hạn	155.976.000	-
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	-	-
Cộng	564.902.222	192.170.738

19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm xã hội	2.793.403	14.606.103
- Bảo hiểm y tế	(2.100.945)	56.745.510
- Bảo hiểm thất nghiệp	(370.755)	10.008.225
- Các quỹ phải trả tập đoàn	(164.780)	4.426.610
- Phải trả về cổ phần hóa	368.748.175	-
- Tiền đi tham quan khảo sát	-	386.748.175
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	49.900.000	562.154.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	95.533.980	236.992.780
Cộng	143.786.993	138.786.993
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	658.126.071	1.410.468.396
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	-	-

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

20. Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

Chỉ tiêu	30/09/2018			01/07/2018		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						
- Loại phát hành có phụ trội.						
Cộng						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						

Cộng									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

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

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

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

23. Dự phòng phải trả

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		

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

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

25. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9

10
 NG
 Ồ PH
 ĐOAN
 HIÊN
 VINH
 H XU

Số dư đầu năm trước	100.000.000.000		44.865.148.802		5.503.514.644	16.240.435.717	166.609.099.163
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước						151.054.393	151.054.393
- Tăng khác			6.687.500.182		17.380.205.732		17.380.205.732
- Giảm vốn trong năm trước			(688.151.946)			688.151.946	7.375.652.128
- Lỗ trong năm trước					5.503.514.644		6.191.666.590
- Giảm khác							-
Số dư đầu quý	100.000.000.000		50.864.497.038			6.687.500.182	6.687.500.182
- Tăng vốn trong năm nay					17.380.205.732	10.392.141.874	178.636.844.644
- Lãi trong năm nay			8.957.150.544				8.957.150.544
- Tăng khác					3.138.485.905		3.138.485.905
- Giảm vốn trong năm nay						329.976.270	329.976.270
- Lỗ trong năm nay							-
- Giảm khác							-
Số dư cuối năm nay	100.000.000.000	-	59.491.671.312	-	17.065.975.000	8.957.150.544	26.353.101.814
					3.452.716.637	1.764.967.600	164.709.355.549

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
Tập đoàn CN than - KS Việt Nam		
Vốn góp của các cổ đông khác	67.440.000.000	67.440.000.000
Cộng	32.560.000.000	32.560.000.000
	100.000.000.000	100.000.000.000

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

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm	100.000.000.000	100.000.000.000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	7.000.000.000	7.000.000.000

d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.000.000	10.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	10.000.000	10.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)	10.000.000	10.000.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	10.000.000	10.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)	10.000.000	10.000.000

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

đ- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 500/cp
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: 1.764.967.600 đ
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...)		

27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	30/09/2018	01/07/2018
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

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

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

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ

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

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

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

Chỉ tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	73.951.991.420	
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	20.410.122.000	18.085.998.534
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
b. Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
Cộng ty Kho vận và cảng Cẩm Phả - Vinacomin	94.362.113.420	18.085.998.534
Công ty kho vận Hòn Gai - TKV	15.786.807.943	14.308.896.621
Công ty Kho vận Đà Bắc - Vinacomin		
Công ty CP Vissai Ninh Bình	4.623.314.057	3.777.101.913
Công ty TNHH Đầu tư Thương mại Tổng hợp Ninh Bình	1.534.189.450	
Công ty KD than Hải Phòng	19.695.783.300	
Công ty KD than Hà Nam	4.451.280.000	
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.	48.270.738.670	

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

Chỉ tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Thuế xuất khẩu		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Cộng		

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	72.266.158.038	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hàng mục chi phí trích trước	-	
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục	-	
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.	-	
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	17.566.032.436	13.464.923.135
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	-	
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ	-	
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ	-	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	-	
Cộng	17.566.032.436	13.464.923.135

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

Chỉ tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
- Lãi bán các khoản đầu tư	2.730.657	22.938.383
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	-	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	17.380.523.400
Cộng	2.730.657	17.403.461.783

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	4.318.889.714	7.450.981.508
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	9.575.014.400	4.114.141.125
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	-	-
Cộng	13.893.904.114	11.565.122.633

6. Thu nhập khác

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		
Cộng	-	11.344.348

7. Chi phí khác

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Thuế truy thu và các khoản bị phạt;		
- Bồi thường hao hụt vượt định mức	88.336.379	-
- Các khoản khác.	62.963.600	4.569.040
Cộng	151.299.979	4.569.040

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

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN: chi phí nhân viên quản lý	4.260.205.277	6.676.485.975
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1.825.705.265	3.446.728.458
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;	2.434.500.012	3.229.757.517
- Tiền lương CBCNV	16.045.972.130	5.000.000.000
- Tiền vận chuyển bốc xếp than	-	-
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	16.408.113.760	5.000.000.000
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;	362.141.630	-
- Hoàn nhập dự phòng tài cơ cấu, dự phòng khác;	-	-
- Các khoản ghi giảm khác.	-	-

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công		
- Chi phí công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	14.582.408.495	8.446.728.458
- Chi phí dự phòng	180.554.192	135.580.513
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	115.855.565	177.901.464
- Chi phí khác bằng tiền	-	326.723.648
Cộng	625.469.323	417.602.107
	11.785.766.853	11.349.762.327

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

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	322.232.075	534.253.011
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	322.232.075	534.253.011

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

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

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

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

Chi tiêu	Quý III/2018	Quý III/2017
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế hoạch thông thường: 892.870.907.016 đ

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
 - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
 - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường : 716.148.024.820 đ
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
 - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
 - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác;
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm;
- 3 - Thông tin về các bên liên quan:

+3.1 Bên liên quan		Tính chất giao dịch	Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017
Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát		Thù lao	79.984.000	76.784.000

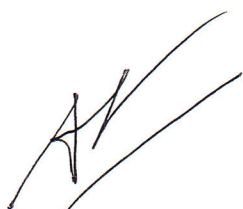
+3.2 Số dư các bên liên quan				
Các khoản phải trả	Tính chất giao dịch	30/09/2018		30/09/2017
		Tập đoàn CN than- KS Việt Nam	Tiền cổ tức	-
	Lãi chậm trả	-	-	-
	Phí thương hiệu Vinacomin	-	-	-
	Phải trả các quỹ hỗ trợ đào tạo, y tế, cấp cứu mỏ, chi phí thăm dò, khai thác	368.748.175		
Các khoản phải thu				
Tập đoàn CN than- KS Việt Nam	Tính chất giao dịch	30/09/2018		30/09/2017
		Phải trả các quỹ hỗ trợ đào tạo, y tế, cấp cứu mỏ, chi phí thăm dò, khai thác	-	
	Phí thương hiệu Vinacomin			

+3.3 Giao dịch các bên liên quan

Mua Hàng	Tính chất giao dịch	30/09/2018		30/09/2017
		CN Cty CPKD than Miền Bắc tại Quảng Ninh	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	2.234.884.533
Công ty Kinh doanh than Hải Phòng	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	1.342.618.922		1.354.503.267
Công ty Kinh doanh than Hà Nội	Mua dv vc, bx, điện, nước	4.080.536.276		3.115.617.149
Công ty Kinh doanh than Bắc Lạng	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	2.874.970.518		2.184.931.169
Công ty Kinh doanh than Bắc Thái	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	111.291.014		109.730.410
Công ty Kinh doanh than Vĩnh Phú	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	1.766.631.316		1.166.194.576
Công ty Kinh doanh than Hà Nam Ninh	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	1.383.038.637		440.446.631
Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	5.067.254.404		693.243.578
Công ty Kinh doanh than Nghệ Tĩnh	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	2.067.674.444		3.073.328.101
Công ty Kinh doanh than Tây Bắc	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	28.408.864		128.499.536
Trạm Kinh doanh than bùn Hòn Gai	Mua dv vận chuyển, bốc xúc			
Công ty Kinh doanh than Hà Nam	Mua dv vận chuyển, bốc xúc			
Xí nghiệp kinh doanh than Cầu Đuống	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	583.524.920		286.150.238
Công ty Kinh doanh than Ninh Bình	Mua dv vận chuyển, bốc xúc	1.711.292.254		1.192.502.578
Bán Hàng				
Tập đoàn Công nghiệp Than Khoáng sản Việt Nam	Tính chất giao dịch	30/09/2018		30/09/2017
		Cung cấp dịch vụ vận chuyển, bốc xúc	72.057.693.417	

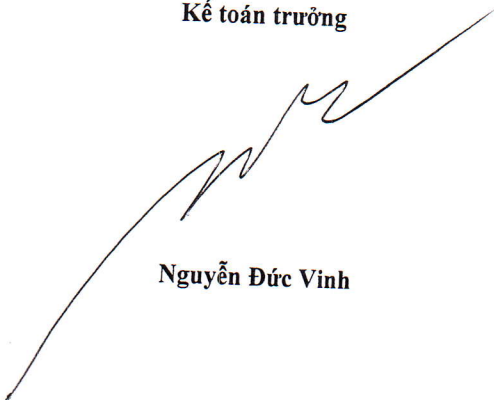
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận";
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước);
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục;
- 7 - Những thông tin khác:

Người lập biểu



Đỗ Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Nguyễn Đức Vinh

Ngày 25 tháng 10 năm 2018



Ngô Quang Trung