

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

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hạ long, ngày 20 tháng 7 năm 2022

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2022

Nơi nhận

- Tập đoàn Than - KS Việt Nam
- Cục thuế Quảng Ninh
- Cục thống kê Quảng Ninh
- Cơ quan đăng ký kinh doanh
- Sở tài chính Quảng Ninh
- Ban kiểm soát
- Lưu kế toán



GIÁM ĐỐC

Ngô Thế Phiệt

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại thời điểm 30 tháng 6 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.22)	Số đầu kỳ (1.1.22)
	TÀI SẢN				
A	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		877.856.052.480	815.981.128.455
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.358.885.082	3.096.429.017
1	Tiền	111		3.358.885.082	3.096.429.017
2	Các khoản tương đương tiền	112			
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		549.651.736.707	131.028.813.306
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		535.898.498.458	126.630.942.502
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		321.800.100	
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		13.431.438.149	4.397.870.804
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137			
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV	Hàng tồn kho	140		268.685.133.551	618.481.855.414
1	Hàng tồn kho	141		268.685.133.551	618.481.855.414
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		56.160.297.140	63.374.030.718
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		45.469.692.573	55.157.817.742
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153		10.690.604.567	8.216.212.976
4	Tài sản ngắn hạn khác	155			
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2.464.181.579.800	2.655.024.261.762
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		82.600.315.959	81.143.231.632
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3	Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213			
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6	Phải thu dài hạn khác	216		82.600.315.959	81.143.231.632
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.22)	Số đầu kỳ (1.1.22)
II	Tài sản cố định	220		2.152.119.422.617	2.343.757.150.008
1	Tài sản cố định hữu hình	221		2.149.877.403.533	2.341.483.346.914
-	Nguyên giá	222		4.770.365.158.404	4.759.415.351.697
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.620.487.754.871)	(2.417.932.004.783)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
-	Nguyên giá	225		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227		2.242.019.084	2.273.803.094
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.333.315.066)	(1.301.531.056)
III	Bất động sản đầu tư	230		-	-
-	Nguyên giá	231			
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		77.521.643.254	77.302.409.912
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		77.521.643.254	77.302.409.912
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260		151.940.197.970	152.821.470.210
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		151.940.197.970	152.821.470.210
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			-
3	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4	Tài sản dài hạn khác	268			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.342.037.632.280	3.471.005.390.217
	NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2.883.987.837.940	2.991.234.854.962
I	Nợ ngắn hạn	310		1.741.722.745.746	1.578.470.865.031
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		379.130.635.507	387.675.443.271
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.473.027.065	596.427.582
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		54.520.445.274	60.689.970.894
4	Phải trả người lao động	314		108.091.127.110	73.270.004.763
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		36.635.279.214	84.377.599
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9	Phải trả ngắn hạn khác	319		254.464.034.702	21.283.307.756
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		841.251.440.218	998.388.967.765
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		29.900.000.000	
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		36.256.756.656	36.482.365.401
13	Quỹ bình ôn giá	323			
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II	Nợ dài hạn	330		1.142.265.092.194	1.412.763.989.931
1	Phải trả người bán dài hạn	331			

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.22)	Số đầu kỳ (1.1.22)
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3	Chi phí phải trả dài hạn	333			
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5	Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7	Phải trả dài hạn khác	337			
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1.142.112.379.708	1.412.572.495.383
9	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10	Cổ phiếu ưu đãi	340			
11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342		152.712.486	191.494.548
13	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		458.049.794.340	479.770.535.255
I	Vốn chủ sở hữu	410		458.034.709.162	479.755.450.077
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		369.991.240.000	369.991.240.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác chủ sở hữu	414			
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8	Quỹ đầu tư phát triển	418		71.713.950.044	64.878.002.360
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		16.429.278.081	44.985.966.680
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.429.278.081	44.985.966.680
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.891.037	93.891.037
II	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		15.085.178	15.085.178
1	Nguồn kinh phí	431		15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3.342.037.632.280	3.471.005.390.217

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc






Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	6
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	963.654.535.408	854.373.572.071	1.804.155.258.479	1.081.764.576.707
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	2	VII.2	-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		963.654.535.408	854.373.572.071	1.804.155.258.479	1.081.764.576.707
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	854.131.605.806	760.363.716.253	1.612.907.565.790	925.706.842.659
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		109.522.929.602	94.009.855.818	191.247.692.689	156.057.734.048
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1.024.599.712	3.205.256.342	1.652.859.252	3.212.316.186
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	44.369.164.502	49.651.563.622	82.260.908.753	90.852.454.484
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		44.369.164.502	49.651.563.622	82.260.908.753	90.852.454.484
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	10.495.461.444	2.256.221.092	19.273.036.834	5.172.716.546
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	42.528.708.519	31.290.449.197	70.843.160.128	47.445.867.720
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		13.154.194.849	14.016.878.249	20.523.446.226	15.799.011.484
11	Thu nhập khác	31	VII.6	779.582.737	963.177.390	1.421.248.943	1.144.092.962
12	Chi phí khác	32	VII.7	1.386.019.568	20.096.977	1.408.097.568	24.386.977
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(606.436.831)	943.080.413	13.151.375	1.119.705.985
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		12.547.758.018	14.959.958.662	20.536.597.601	16.918.717.469
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	4.107.319.520	-	4.107.319.520	
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	8.440.438.498	14.959.958.662	16.429.278.081	16.918.717.469
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		228	404	444	457
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

LẬP BIỂU



Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thúy Mai

Hà Long, ngày 20 tháng 07 năm 2022

GIÁM ĐỐC



Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		20.536.597.601	28.377.427.519
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	2		205.712.571.429	298.992.106.157
Các khoản dự phòng	3		29.900.000.000	138.600.000.000
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		(618.376.822)	(2.192.348.076)
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(19.814.395)	27.934.117
Chi phí lãi vay	6		82.260.908.753	129.227.566.040
Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		337.771.886.566	593.032.685.757
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	9		(422.554.399.319)	53.535.189.454
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		349.796.721.863	(87.420.665.161)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		227.751.182.834	3.033.022.925
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		10.569.397.409	14.846.652.566
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(41.049.171.326)	(129.227.566.040)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.844.020.352)	
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		496.000.000	3.000.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(16.764.453.341)	(12.999.246.818)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		442.173.144.334	434.803.072.683
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(14.332.859.442)	(236.245.115.511)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		19.814.395	27.934.117
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(14.313.045.047)	(236.217.181.394)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	961.410.968.947	1.379.099.168.217
- Ngắn hạn			957.472.013.147	1.125.170.604.206
- Dài hạn			3.938.955.800	253.928.564.011
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(1.389.008.612.169)	(1.579.583.816.123)
- Ngắn hạn			(1.000.801.315.228)	(1.179.622.480.123)
- Dài hạn			(388.207.296.941)	(399.961.336.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(427.597.643.222)	(200.484.647.906)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		262.456.065	(1.898.756.617)
Tiền tồn đầu kỳ	60		3.096.429.017	3.883.512.738
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		3.358.885.082	1.984.756.121

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Long ngày 20 tháng 07 năm 2022

CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÈO - VINACOMIN

GIÁM ĐỐC

Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2022

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Là Công ty cổ phần có 65% vốn nhà nước

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

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

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 5700101700 do Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng

- Ninh cấp đăng ký kinh doanh lần đầu ngày 06 tháng 04 năm 2006 đăng ký thay đổi lần 11, ngày 30 tháng 9 năm 2015.

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

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

3 Ngành nghề kinh doanh

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

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

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

- 1 Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2022 kết thúc vào ngày 31/12/2022)
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng:
 - Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
 - Quyết định số 2917/QĐ - HĐQT ngày 27 tháng 12 năm 2006 của Chủ tịch Hội đồng quản trị ban hành Chế độ kế toán áp dụng trong tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam;

Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành đang áp dụng.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

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

Các nghiệp vụ kinh tế liên quan đến ngoại tệ phát sinh được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế phát sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 " Báo cáo lưu chuyển tiền tệ ".
- 5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a Chứng khoán kinh doanh
 - b Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
 - c Các khoản cho vay
 - d Đầu tư vào Công ty con; Công ty liên doanh, liên kết
 - đ Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác
 - e Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
- 6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá thực tế.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đối với vật tư tồn kho được xác định theo giá đích danh
 - Phương pháp xác định chi phí sản xuất kinh doanh dở dang và thành phẩm tồn kho: Được thực hiện theo quyết định 2917/QĐ - HĐQT ngày 27/12/2006 của Tập đoàn Than - Khoáng sản Việt Nam.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 8 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận tài sản hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình, TSCĐ vô hình bao gồm toàn bộ chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành và đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định
- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá thuê tài chính: Theo chuẩn mực số 06 Thuê tài sản
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo TT số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định
- 9 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
- 10 Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
- Chi phí trả trước bao gồm: Công cụ dụng cụ phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước là phương pháp đường thẳng với thời gian tối đa không quá 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình"
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại là phương pháp đường thẳng với thời gian là 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình".
- 12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
- 13 Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
- 14 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ khi được vốn hoá theo qui định của chuẩn mực số 16 " chi phí đi vay ".
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :
- 15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả của Công ty bao gồm: Chi phí lãi vay phải trả, chí phí sửa chữa lớn TSCĐ
- 16 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
- Dự phòng phải thu khó đòi
 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
 - Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính
- 17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
- 18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
- 19 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 369.991.240.000 đ Trong đó ; Vốn góp của nhà nước là 65% tương đương với : 240.494.310.000 đ Vốn góp của các đối tượng khác là : 129.469.930.000đ

- Thặng dư vốn cổ phần : Chi phí phát hành cổ phiếu lũy kế : 193.650.000 đ
- Vốn khác của chủ sở hữu: 0 đ
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng của Công ty được xác định phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty được xác định phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không phát sinh

21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

24 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Quy chế tài chính của Công ty CP than Núi Béo - Vinacomin

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

<u>1 Tiền</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Tiền mặt	116.946.976	125.646.427
- Tiền gửi ngân hàng	3.241.938.106	2.970.782.590
Cộng	3.358.885.082	3.096.429.017
<u>3 Phải thu của khách hàng</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	535.898.498.458	126.630.942.502
- Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin	501.580.802.888	125.664.944.764
- Công ty CP Than Hà Lâm- Vinacomin	485.006.094	495.891.021

- Công ty kho vận Cảng Cẩm Phả- vinacomin				
- Các khoản phải thu khách hàng khác		33.832.689.476		470.106.717
4 Phải thu khác		<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị Dự phòng
a Ngắn hạn		13.431.438.149		4.397.870.804
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				-
- BHXH		7.723.362.883		
- Phải thu khác		5.708.075.266		4.397.870.804
b Dài hạn		82.600.315.959		81.143.231.632
- Phải thu tiền lãi ký quỹ		15.250.724.486		14.236.056.451
- Phải thu tiền ký quỹ tại quỹ môi trường QN		67.349.591.473		66.907.175.181
Cộng		96.031.754.108		85.541.102.436
5 Tài sản thiếu chờ xử lý				
6 Nợ xấu		<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>
7 Hàng tồn kho		<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu		23.189.701.737		18.373.852.940
- Công cụ, dụng cụ		789.324.500		373.592.300
- Chi phí SXKD dở dang		199.494.158.062		502.000.977.430
- Thành phẩm		45.211.949.252		97.733.432.744
Cộng giá gốc của hàng tồn kho		268.685.133.551		618.481.855.414
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư			-	-
* Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho		268.685.133.551		618.481.855.414
8 Tài sản dở dang dài hạn		<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>
a Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn				
b Xây dựng cơ bản dở dang		77.521.643.254		77.302.409.912
- Dự án Hàm lò Mỏ than Núi Béo		4.469.680.684		540.994.525.122
- Dự án Khe Cá - Hà Phong		71.144.381.981		71.144.381.981
- Các công trình khác		1.907.580.589		2.422.651.443
Cộng		77.521.643.254		77.302.409.912

9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

STT	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	PT VT truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
-	Số dư đầu năm	1.758.190.923.000	2.292.620.716.763	692.931.105.444	15.672.606.490	-	4.759.415.351.697
-	Tăng trong năm	4.189.047.780	10.370.936.337	(446.358.017)	-	-	14.113.626.100
	+ Mua trong năm						-
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	4.189.047.780	10.370.936.337	(446.358.017)			14.113.626.100
	+ Tăng khác						-
-	Giảm trong năm	3.163.819.393	-	-	-	-	3.163.819.393
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán	3.163.819.393					3.163.819.393
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	1.759.216.151.387	2.302.991.653.100	692.484.747.427	15.672.606.490	-	4.770.365.158.404
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	931.195.105.459	891.097.077.491	583.635.434.135	12.004.387.698	-	2.417.932.004.783
-	Số tăng trong năm	71.291.088.363	124.360.999.663	9.493.893.030	573.588.425	-	205.719.569.481
	+ Khấu hao trong năm	76.563.026.430	114.925.586.848	13.618.585.715	573.588.426		205.680.787.419
	+ Tăng do hao mòn	38.782.062					38.782.062
	+ Tăng khác	(5.310.720.129)	9.435.412.815	(4.124.692.685)	(1)		-
-	Số giảm trong năm	3.163.819.393	-	-	-	-	3.163.819.393
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán	3.163.819.393					3.163.819.393
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	999.322.374.429	1.015.458.077.154	593.129.327.165	12.577.976.123	-	2.620.487.754.871
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
-	Tại ngày đầu năm	826.995.817.541	1.401.523.639.272	109.295.671.309	3.668.218.792	-	2.341.483.346.914
-	Tại ngày cuối năm	759.893.776.958	1.287.533.575.946	99.355.420.262	3.094.630.367	-	2.149.877.403.533

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay 2.027.618.762.160

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 1.477.787.365.087

-

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

STT	Khoản mục	Đất XDCB, đền bù	PT VT Truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ vô hình					
-	Số dư đầu năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Mua trong năm					-
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
	+ Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
	+ Tăng khác					-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					-
	+ Khác					-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
*	Giá trị hao mòn lũy kế					
-	Số dư đầu năm	-	-	396.933.150	904.597.906	1.301.531.056
-	Tăng trong năm	-	-	-	31.784.010	31.784.010
	+ Khấu hao trong năm				31.784.010	31.784.010
	+ Khác					-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					-
	+ Giảm khác					-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	936.381.916	1.333.315.066
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.273.803.094	2.273.803.094
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.242.019.084	2.242.019.084

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

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Ngắn hạn	45.469.692.573	55.157.817.742
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	45.469.692.573	55.157.817.742
b Dài hạn	151.940.197.970	152.821.470.210
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	151.940.197.970	152.821.470.210
Cộng	197.409.890.543	207.979.287.952

14 Tài sản khác**Cộng**

	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>
15 Vay và nợ thuê tài chính						
a Vay ngắn hạn	601.251.440.218	601.251.440.218	957.472.013.147	1.000.801.315.228	644.580.742.299	644.580.742.299
b Vay dài hạn	1.382.112.379.708	1.382.112.379.708	3.938.955.800	388.207.296.941	1.766.380.720.849	1.766.380.720.849
Ngân hàng Đầu tư và phát triển						
- Quảng Ninh kỳ hạn 48 tháng	24.668.091.269	24.668.091.269			24.668.091.269	24.668.091.269
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 72 tháng	-	-			-	-
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	360.322.372.832	360.322.372.832		91.420.000.000	451.742.372.832	451.742.372.832
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 60 tháng	32.137.247.259	32.137.247.259	3.938.955.800	3.580.000.000	31.778.291.459	31.778.291.459
Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ						
hạn trên 72 tháng	128.221.151.715	128.221.151.715		58.170.912.556	186.392.064.271	186.392.064.271
Ngân hàng cổ phần Tiên Phong						
- kỳ hạn 60 tháng	-	-			-	-
Ngân hàng công thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	768.682.707.968	768.682.707.968		233.396.384.385	1.002.079.092.353	1.002.079.092.353
Ngân hàng Quân Đội Quảng Ninh						
- kỳ hạn 24 tháng	15.437.846.255	15.437.846.255		1.640.000.000	17.077.846.255	17.077.846.255

-	Ngân hàng Quân Đội Quảng Ninh kỳ hạn trên 60 tháng	52.642.962.410	52.642.962.410			52.642.962.410	52.642.962.410
* *	Các khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng Các khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	240.000.000.000	240.000.000.000	113.808.225.466		353.808.225.466	353.808.225.466
* c	12 tháng Các khoản nợ thuê tài chính	1.142.112.379.708	1.142.112.379.708	3.938.955.800	274.399.071.475	1.412.572.495.383	1.412.572.495.383
d	Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán			<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
đ	Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan						
16	<u>Phải trả người bán</u>			<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
				Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a	Các khoản phải trả người bán ngắn hạn			379.130.635.507	379.130.635.507	387.675.443.271	387.675.443.271
-	Công ty TNHH ITV môi trường TKV			13.134.727.580	13.134.727.580	17.122.703.636	17.122.703.636
-	Công ty TNHH Công Oanh			15.050.685.490	15.050.685.490	1.518.141.361	1.518.141.361
-	Công ty CP Du lịch và Thương mại-vinacomin			5.711.987.000	5.711.987.000	8.204.817.727	8.204.817.727
-	Công ty xây dựng Hầm lò 1				-		-
-	Công ty CP công nghiệp ô tô - Vinacomin				-		-
-	Công ty CP Du lịch và Thương mại vinacomin CN Quảng Ninh			6.330.935.933	6.330.935.933	1.222.602.083	1.222.602.083
-	Trường cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam			6.307.357.560	6.307.357.560	5.817.935.240	5.817.935.240
-	Công ty xây lắp mỏ TKV			8.938.171.185	8.938.171.185	11.789.206.587	11.789.206.587
-	Công ty CP chế tạo máy- Vinacomin			7.710.067.134	7.710.067.134	747.922.480	747.922.480
-	Xí nghiệp Vật tư Hòn Gai			25.443.082.722	25.443.082.722	23.180.306.647	23.180.306.647
-	Phải trả các đối tượng khác			290.503.620.903	290.503.620.903	318.071.807.510	318.071.807.510
b	Các khoản phải trả người bán dài hạn			-	-	-	-
	Cộng			379.130.635.507	379.130.635.507	387.675.443.271	387.675.443.271
17	<u>Trái phiếu phát hành</u>						
18	<u>Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</u>						
19	<u>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</u>						

		<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
a	Phải nộp				
-	Thuế giá trị gia tăng	3.001.867.346	108.149.752.791	103.011.994.867	8.139.625.270
	+ Thuế GTGT hàng nội địa	3.001.867.346	108.149.752.791	103.011.994.867	8.139.625.270
	+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
-	Thuế tiêu thụ đặc biệt	-			-
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.844.020.352		3.844.020.352	-
-	Thuế thu nhập cá nhân	778.119.355	778.852.931	673.232.874	883.739.412
-	Thuế tài nguyên	49.932.352.976	189.964.536.169	197.581.683.275	42.315.205.870
-	Thuế môi trường	-			-
-	Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	9.789.224.550	9.789.224.550	-
-	Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
-	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	3.133.610.865	43.963.572.276	43.915.308.419	3.181.874.722
	Cộng	60.689.970.894	352.648.938.717	358.818.464.337	54.520.445.274
b	Phải thu	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải thu</u>	<u>Số đã thu</u>	<u>Cuối năm</u>
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp		10.689.817.599	4.107.319.520	6.582.498.079
-	Thuế thu nhập cá nhân				-
-	Thuế tài nguyên				-
-	Thuế nhà đất và tiền thuê đất	8.216.212.976	4.108.106.488	8.216.212.976	4.108.106.488
-	Các loại thuế khác				-
-	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (phí môi trường)				-
	Cộng	8.216.212.976	14.797.924.087	12.323.532.496	10.690.604.567
20	<u>Chi phí phải trả</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn			36.635.279.214	84.377.599
-	Trích trước chi phí thương hiệu			4.000.443.402	
-	Lãi vay phải trả			4.660.835.812	84.377.599
-	Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, TP BDS đã bán			27.974.000.000	
-	Các khoản khác			-	

Cộng		36.635.279.214	84.377.599
21 Phải trả khác		<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn			
- Tiền bồi thường			
- Đoàn phí công đoàn			
- Thường chuyên đề, khoán chi phí			
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		254.464.034.702	21.283.307.756
Cộng		254.464.034.702	21.283.307.756
22 Doanh thu chưa thực hiện		<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
23 Dự phòng phải trả		<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn			
- Dự phòng đất bóc thiếu hệ số			
- Dự phòng phải trả phí cấp quyền khai thác			
- Dự phòng điều chỉnh các chỉ tiêu công nghệ			
- Dự phòng CP sửa chữa lớn			
- Dự phòng mét lò huyệt hệ số		29.900.000.000	
- Tài sản nguồn môi trường			
Cộng		29.900.000.000	-
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		152.712.486	191.494.548
Cộng		152.712.486	191.494.548
24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>

25 Vốn chủ sở hữu

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

STT		Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn ĐTXDCB	Cộng
	A	1	2	6	7	8	9	10	11
1	Số dư đầu kỳ năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	57.556.360.624	46.604.946.853	-	93.891.037	474.052.788.514
	Tăng vốn trong năm trước				7.321.641.736				7.321.641.736
	Lãi trong năm trước					44.985.966.680			44.985.966.680
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm trước					46.604.946.853			46.604.946.853
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	64.878.002.360	44.985.966.680	-	93.891.037	479.755.450.077
	Tăng vốn trong năm nay								-
	Lãi trong năm nay				6.835.947.684	16.429.278.081			23.265.225.765
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay					44.985.966.680			44.985.966.680
	Lỗ trong năm nay								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	71.713.950.044	16.429.278.081	-	93.891.037	458.034.709.162

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)	240.494.310.000	240.494.310.000
Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)	129.496.930.000	129.496.930.000
Vốn tự bổ sung		
Khác		
Cộng	369.991.240.000	369.991.240.000

c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	369.991.240.000	369.991.240.000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d	Cổ tức	Kỳ này	Kỳ trước
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	-
đ	Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
	+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
-	Quỹ đầu tư phát triển	71.713.950.044	64.878.002.360
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
g			
26	<u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

<u>27</u>	<u>Chênh lệch tỷ giá</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>28</u>	<u>Nguồn kinh phí</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
-	Chi sự nghiệp		
-	Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	15.085.178	15.085.178
<u>29</u>	<u>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Tài sản thuê ngoài	31.495.685.000	31.495.685.000
b	Tài sản nhận giữ hộ		
c	Ngoại tệ các loại		
d	Vàng tiền tệ		
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác		
<u>30</u>	<u>Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình</u>		
VII	Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>1</u>	<u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>	1.804.155.258.479	1.081.764.576.707
	+ Doanh thu bán Than	1.793.531.940.085	1.063.770.519.198
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	10.623.318.394	17.994.057.509
	+ Doanh thu bù trừ nội bộ		
<u>2</u>	<u>Các khoản giảm trừ doanh thu</u>	-	-
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>3</u>	<u>Giá vốn hàng bán</u>		
-	Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	1.608.539.737.385	911.811.953.272
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	4367828405	13.894.889.387
	Cộng	1.612.907.565.790	925.706.842.659
<u>4</u>	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	1.652.859.252	3.212.316.186
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19.814.395	17.446.326
-	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi bán ngoại tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện	618.376.822	2.192.348.076
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Lãi bán hàng trả chậm. Chiết khấu TT		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.014.668.035	1.002.521.784

<u>5</u>	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Lãi tiền vay	82.260.908.753	90.852.454.484
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	15.592.224.039	18.602.678.849
	+ Lãi tiền vay dài hạn	66.668.684.714	72.249.775.635
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn		
-	Chi phí tài chính		
	Cộng	82.260.908.753	90.852.454.484
<u>6</u>	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa		
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	1.421.248.943	1.144.092.962
	Cộng	1.421.248.943	1.144.092.962
<u>7</u>	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản truy thu		
-	Các khoản khác	1.408.097.568	24.386.977
	Cộng	1.408.097.568	24.386.977
<u>8</u>	<u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	70.843.160.128	47.445.867.720
-	Chi phí nhân viên quản lý	35.053.008.972	21.668.411.700
-	Chi phí vật liệu quản lý	978.968.200	542.747.436
-	Chi đồ dùng văn phòng	1.910.000	77.854.000
-	Chi phí khấu hao	485.309.555	516.387.205
-	Dịch vụ mua ngoài	1.255.307.367	785.190.362
-	Chi phí khác	33.068.656.034	23.855.277.017
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	19.273.036.834	5.172.716.546
-	Chi phí nhân viên	7.105.832.319	1.616.137.421
-	Chi phí vật liệu	6.362.346.560	1.485.906.160
-	Chi phí khấu hao	1.183.365.133	213.580.511
-	Dịch vụ mua ngoài	1.745.987.238	645.637.600
-	Chi phí khác	2.875.505.584	1.211.454.854

c	Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
9	<u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a/	<u>Tổng số</u>		
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	315.202.440.507	240.675.881.697
	+ Chi phí vật liệu	222.128.824.261	177.916.813.912
	+ Chi phí Nhiên liệu	58.208.882.828	36.105.957.443
	+ Chi phí động lực	34.864.733.418	26.653.110.342
	Chi phí nhân công	372.549.062.990	290.828.162.106
	+ Chi phí tiền lương	319.249.400.000	251.859.000.000
	+ Chi phí BHXH, YT, CD	36.395.569.910	25.041.980.583
	+ Chi ăn ca	16.904.093.080	13.927.181.523
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	205.417.423.603	201.384.778.510
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	115.186.283.358	57.866.269.264
	Chi phí khác bằng tiền	348.098.730.956	350.000.191.330
	Cộng	1.356.453.941.414	1.140.755.282.907
10	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4.107.319.520	3.383.743.494
-	Thuế TNDN được giảm theo Nghị định 68/2020/NĐ-CP ngày 26/4/2020 (*)		3.383.743.494
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.107.319.520	
11	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	<u>Kỳ này</u>	
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
VIII	Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)		
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng		

Kỳ này**Kỳ trước**

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

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

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

3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

Kỳ này**Kỳ trước**

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi.....

961.410.968.947

997.737.017.350

4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc hành trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi.....

1.389.008.612.169

907.288.925.165

IX Những thông tin khác

- 1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3 Thông tin về các bên liên quan
- 4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả sản xuất kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận ".
- 5 Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán khác)
- 6 Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 Những thông tin khác

Người lập**Kế toán trưởng**

Hạ Long, ngày 20 tháng 7 năm 2022

Giám đốc


**Ngô Thế Phiệt****Bùi Bằng Ngọc****Trương Thúy Mai**