

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

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

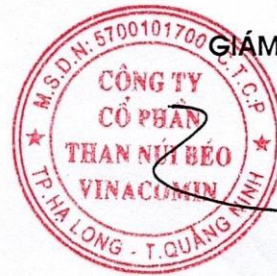
Hạ long, ngày 19 tháng 7 năm 2023

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2023

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 2023

Đơn vị tính: *Đồng*

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.23)	Số đầu kỳ (01.1.23)
	TÀI SẢN				
A	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		1.027.894.277.088	1.215.878.531.694
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.176.436.018	1.834.099.111
1	Tiền	111		5.176.436.018	1.834.099.111
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		883.750.482.155	991.203.365.329
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		874.724.045.716	985.712.345.910
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		193.506.201	42.400.000
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		8.832.930.238	5.448.619.419
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137			
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV	Hàng tồn kho	140		112.795.976.066	192.521.106.002
1	Hàng tồn kho	141		112.795.976.066	192.521.106.002
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		26.171.382.849	30.319.961.252
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		21.030.748.751	28.373.454.584
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153		5.140.634.098	1.946.506.668
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		1.821.910.401.686	2.157.365.717.746
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		84.489.662.179	84.031.761.317
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		84.489.662.179	84.031.761.317
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			
II	Tài sản cố định	220		1.629.610.103.415	1.961.405.208.719

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.23)	Số đầu kỳ (01.1.23)
1	Tài sản cố định hữu hình	221		1.627.431.652.351	1.959.194.973.645
-	Nguyên giá	222		4.820.316.854.660	4.810.319.566.815
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3.192.885.202.309)	(2.851.124.593.170)
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		2.178.451.064	2.210.235.074
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.396.883.086)	(1.365.099.076)
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		72.842.464.874	72.869.964.664
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		72.842.464.874	72.869.964.664
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260		34.968.171.218	39.058.783.046
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		5.494.342.194	9.584.954.022
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		29.473.829.024	29.473.829.024
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		2.849.804.678.774	3.373.244.249.440
	NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2.343.123.511.905	2.884.419.725.846
I	Nợ ngắn hạn	310		1.805.482.360.955	2.030.018.409.381
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		273.463.267.288	376.864.679.677
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			227.810.000
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		68.485.652.962	144.667.691.042
4	Phải trả người lao động	314		120.542.080.005	169.573.569.680
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		37.776.978.850	5.779.796.800
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		239.942.470.021	223.134.550.086
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		941.072.119.193	1.089.967.654.595
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		107.870.619.085	
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		16.329.173.551	19.802.657.501
II	Nợ dài hạn	330		537.641.150.950	854.401.316.465
1	Phải trả người bán dài hạn	331			
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3	Chi phí phải trả dài hạn	333			
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5	Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.23)	Số đầu kỳ (01.1.23)
7	Phải trả dài hạn khác	337			
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		537.488.438.464	854.287.386.041
9	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342		152.712.486	113.930.424
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		506.681.166.869	488.824.523.594
I	Vốn chủ sở hữu	410		506.666.081.691	488.809.438.416
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác chủ sở hữu	414			
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8	Quỹ đầu tư phát triển	418		71.713.950.044	71.713.950.044
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		65.060.650.610	47.204.007.335
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		65.060.650.610	47.204.007.335
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.891.037	93.891.037
II	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		15.085.178	15.085.178
1	Nguồn kinh phí	431		15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		2.849.804.678.774	3.373.244.249.440

Người lập biểu



Bùi Bằng Ngọc

Kế toán trưởng



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	970.381.004.944	963.654.535.408	1.806.054.113.434	1.804.155.258.479
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		970.381.004.944	963.654.535.408	1.806.054.113.434	1.804.155.258.479
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	851.005.107.278	854.131.605.806	1.592.509.017.739	1.612.907.565.790
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		119.375.897.666	109.522.929.602	213.545.095.695	191.247.692.689
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	18.843.116	1.024.599.712	52.300.056	1.652.859.252
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	38.437.587.193	44.369.164.502	82.677.959.899	82.260.908.753
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		32.432.215.840	38.468.023.056	75.427.444.312	82.260.908.753
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	9.697.127.350	10.495.461.444	17.449.739.732	19.273.036.834
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	42.621.658.900	42.528.708.519	70.138.982.106	70.843.160.128
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		28.638.367.339	13.154.194.849	43.330.714.014	20.523.446.226
11	Thu nhập khác	31	VII.6	387.953.899	779.582.737	1.342.630.135	1.421.248.943
12	Chi phí khác	32	VII.7	6.675.329	1.386.019.568	189.817.166	1.408.097.568
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		381.278.570	(606.436.831)	1.152.812.969	13.151.375
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		29.019.645.909	12.547.758.018	44.483.526.983	20.536.597.601
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	5.803.929.182	4.324.394.332	8.896.705.397	4.324.394.332
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	23.215.716.727	8.223.363.686	35.586.821.586	16.212.203.269
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		627	222	962	438
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

LẬP BIỂU

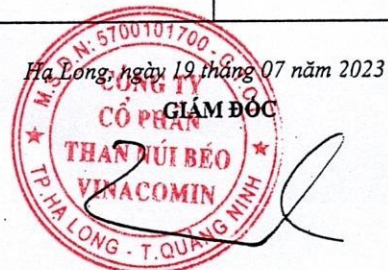


Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thúy Mai



Ngô Thế Phiệt

Hà Long, ngày 19 tháng 07 năm 2023

GIÁM ĐỐC

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

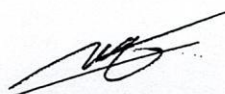
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		44.483.526.983	20.536.597.601
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	2		341.753.611.087	205.712.571.429
Các khoản dự phòng	3		107.870.619.085	29.900.000.000
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	(618.376.822)
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(52.300.056)	(19.814.395)
Chi phí lãi vay	6		75.427.444.312	82.260.908.753
Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		569.482.901.411	337.771.886.566
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	9		103.800.854.882	(410.358.407.735)
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		79.725.129.936	349.796.721.863
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		(185.800.424.857)	262.421.614.926
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		11.433.317.661	10.569.397.409
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(48.134.126.656)	(77.684.450.540)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(41.735.068.134)	(14.146.052.114)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		5.000.000	177.500.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(9.795.776.568)	(16.119.566.041)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		478.981.807.675	442.428.644.334
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		(9.997.287.845)	(14.332.859.442)
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		52.300.056	19.814.395
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9.944.987.789)	(14.313.045.047)
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	1.260.416.497.608	961.410.968.947
- Ngắn hạn			1.229.868.254.485	957.472.013.147
- Dài hạn			30.548.243.123	3.938.955.800
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(1.726.110.980.587)	(1.389.008.612.169)
- Ngắn hạn			(1.342.735.667.504)	(1.000.801.315.228)
- Dài hạn			(383.375.313.083)	(388.207.296.941)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(255.500.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(465.694.482.979)	(427.853.143.222)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3.342.336.907	262.456.065
Tiền tồn đầu kỳ	60		1.834.099.111	3.096.429.017
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		5.176.436.018	3.358.885.082

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Long ngày 19 tháng 07 năm 2023

GIÁM ĐỐC



Bùi Bằng Ngọc



Trương Thúy Mai



Ngô Thế Phiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2023

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 thủy nội địa

3.20 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt đường bộ

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

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

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

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

Các nghiệp vụ kinh tế liên quan đến ngoại tệ phát sinh được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế phát sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 " Báo cáo lưu chuyển tiền tệ ".
- 5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - 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	232.804.828	122.431.958
- Tiền gửi ngân hàng	4.943.631.190	1.711.667.153
Cộng	5.176.436.018	1.834.099.111
<u>3 Phải thu của khách hàng</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	874.724.045.716	985.712.345.910
- Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin	793.005.260.286	919.871.322.258
- Công ty CP Than Hà Lâm- Vinacomin		135.476.656

- Công ty kho vận Cảng Cẩm Phả- vinacomín	81.473.732.122		64.253.393.596	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	245.053.308		1.452.153.400	
4 Phải thu khác	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	8.832.930.238		5.448.619.419	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				-
- BHXH				
- Phải thu khác	8.832.930.238		5.448.619.419	
b Dài hạn	84.489.662.179		84.031.761.317	
- Phải thu tiền lãi ký quỹ	16.682.169.844		16.682.169.844	
- Phải thu tiền ký quỹ tại quỹ môi trường QN	67.807.492.335		67.349.591.473	
Cộng	93.322.592.417		89.480.380.736	
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	31.890.605.142		22.133.387.888	
- Công cụ, dụng cụ	863.529.060		516.729.700	
- Chi phí SXKD dở dang	24.147.503.835		44.998.969.874	
- Thành phẩm	55.894.338.029		124.872.018.540	
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	112.795.976.066		192.521.106.002	
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư		-		-
* Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	112.795.976.066		192.521.106.002	
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	72.842.464.874		72.869.964.664	
- Dự án Hàm lò Mỏ than Núi Béo				
- Dự án Khe Cá - Hà Phong	71.144.381.981		71.144.381.981	
- Các công trình khác	1.698.082.893		1.725.582.683	
Cộng	72.842.464.874		72.869.964.664	

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	1.763.354.349.511	2.313.676.002.888	717.616.607.926	15.672.606.490	-	4.810.319.566.815
-	Tăng trong năm	1.519.178.754	(35.708.156.092)	38.481.281.391	5.704.983.792	-	9.997.287.845
	+ Mua trong năm						-
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	1.519.178.754	8.478.109.091				9.997.287.845
	+ Tăng khác		(44.186.265.183)	38.481.281.391	5.704.983.792		-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	1.764.873.528.265	2.277.967.846.796	756.097.889.317	21.377.590.282	-	4.820.316.854.660
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	1.093.738.424.319	1.136.981.516.594	607.377.494.691	13.027.157.566	-	2.851.124.593.170
-	Số tăng trong năm	78.662.419.233	239.734.911.290	22.933.236.707	430.041.909	-	341.760.609.139
	+ Khấu hao trong năm	78.623.637.171	239.734.911.290	22.933.236.707	430.041.909		341.721.827.077
	+ Tăng do hao mòn	38.782.062					38.782.062
	+ Tăng khác						-
-	Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	1.172.400.843.552	1.376.716.427.884	630.310.731.398	13.457.199.475	-	3.192.885.202.309
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
-	Tại ngày đầu năm	669.615.925.192	1.176.694.486.294	110.239.113.235	2.645.448.924	-	1.959.194.973.645
-	Tại ngày cuối năm	592.472.684.713	901.251.418.912	125.787.157.919	7.920.390.807	-	1.627.431.652.351
							-

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay 1.086.425.981.436
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 2.195.990.823.841
-

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	968.165.926	1.365.099.076
-	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	999.949.936	1.396.883.086
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.210.235.074	2.210.235.074
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.178.451.064	2.178.451.064

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	21.030.748.751	28.373.454.584
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	21.030.748.751	28.373.454.584
b Dài hạn	5.494.342.194	9.584.954.022
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	5.494.342.194	9.584.954.022
Cộng	26.525.090.945	37.958.408.606

14 Tài sản khác

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Ngắn hạn		
- Dài hạn(TS thuế TNDN hoãn lại)	29.473.829.024	29.473.829.024
Cộng	29.473.829.024	29.473.829.024

15	<u>Vay và nợ thuê tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
		Giá trị	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
a	<i>Vay ngắn hạn</i>	522.289.636.885	522.289.636.885	1.229.868.254.485	1.342.735.667.504	635.157.049.904	635.157.049.904
b	<i>Vay dài hạn</i>	956.270.920.772	956.270.920.772	30.548.243.123	383.375.313.083	1.309.097.990.732	1.309.097.990.732
	Ngân hàng Đầu tư và phát triển						
-	Quảng Ninh kỳ hạn 48 tháng	10.624.719.495	10.624.719.495		7.083.146.308	17.707.865.803	17.707.865.803
	Ngân hàng ngoại thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn 72 tháng	-	-			-	-
	Ngân hàng ngoại thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	306.742.372.832	306.742.372.832		50.000.000.000	356.742.372.832	356.742.372.832
	Ngân hàng ngoại thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn 60 tháng	61.948.895.089	61.948.895.089	12.920.720.423	8.060.000.000	57.088.174.666	57.088.174.666
	Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ						
	hạn trên 72 tháng	82.471.483.715	82.471.483.715	17.627.522.700	89.377.190.700	154.221.151.715	154.221.151.715
	Ngân hàng công thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	439.136.640.976	439.136.640.976		214.618.000.000	653.754.640.976	653.754.640.976
	Ngân hàng công thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn 60 tháng	6.164.000.000	6.164.000.000		268.976.075	6.432.976.075	6.432.976.075

Ngân hàng Quân Đội Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 60 tháng	49.182.808.665	49.182.808.665		13.968.000.000	63.150.808.665	63.150.808.665
Các khoản nợ đến hạn trả						
* trong vòng 12 tháng	418.782.482.308	418.782.482.308		36.028.122.383	454.810.604.691	454.810.604.691
Các khoản nợ đến hạn trả sau						
* 12 tháng	537.488.438.464	537.488.438.464	30.548.243.123	347.347.190.700	854.287.386.041	854.287.386.041
c Các khoản nợ thuê tài chính						
d Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				Kỳ này	Kỳ trước	
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				Kỳ này	Kỳ trước	
				Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị
						Số có khả năng trả
a Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				273.463.267.288	273.463.267.288	376.864.679.677
- Công ty TNHH 1TV môi trường TKV				4.520.644.407	4.520.644.407	7.660.061.866
- Công ty TNHH Công Oanh				23.607.920.555	23.607.920.555	18.655.909.312
- Công ty CP Du lịch và Thương mại-vinacomin				374.747.400	374.747.400	1.264.115.000
- SIEMAG TECBERG GmbH				2.791.765.590	2.791.765.590	2.791.765.590
- Công ty CP Xuất nhập khẩu than - vinacomin				4.642.042.300	4.642.042.300	18.624.859.621
- Công ty CP Du lịch và Thương mại vinacomin CN Quảng Ninh				3.204.446.805	3.204.446.805	8.909.663.533
- Trường cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam				5.853.278.109	5.853.278.109	7.319.945.112
- Công ty xây lắp mỏ TKV				-	-	8.465.326.922
- Công ty CP chế tạo máy- Vinacomin				5.451.428.320	5.451.428.320	2.960.272.171
- Xí nghiệp Vật tư Hòn Gai				15.591.215.846	15.591.215.846	25.917.856.734
- Phải trả các đối tượng khác				207.425.777.956	207.425.777.956	274.294.903.816
b Các khoản phải trả người bán dài hạn				-	-	-
Cộng				273.463.267.288	273.463.267.288	376.864.679.677
17 Trái phiếu phát hành						
18 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả						
19 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước						

a	Phải nộp	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
-	Thuế giá trị gia tăng	38.037.223.899	137.468.901.703	155.083.196.380	20.422.929.222
	+ Thuế GTGT hàng nội địa	38.037.223.899	137.468.901.703	155.083.196.380	20.422.929.222
	+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
-	Thuế tiêu thụ đặc biệt	-			-
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	28.181.987.228	13.553.080.906	41.735.068.134	-
-	Thuế thu nhập cá nhân	1.344.060.231	804.242.222	1.667.297.105	481.005.348
-	Thuế tài nguyên	71.416.865.065	181.533.500.518	209.539.436.232	43.410.929.351
-	Thuế môi trường	-			-
-	Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	12.876.677.839	12.876.677.839	-
-	Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
-	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	5.687.554.619	45.754.729.522	47.271.495.100	4.170.789.041
	Cộng	144.667.691.042	391.994.132.710	468.176.170.790	68.485.652.962
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				-
-	Thuế thu nhập cá nhân		4.656.376.509		4.656.376.509
-	Thuế tài nguyên				-
-	Thuế nhà đất và tiền thuê đất	1.946.506.668		1.462.249.079	484.257.589
-	Các loại thuế khác				-
-	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (phí môi trường)				-
	Cộng	1.946.506.668	4.656.376.509	1.462.249.079	5.140.634.098
20	<u>Chi phí phải trả</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn			37.776.978.850	5.779.796.800
-	Trích trước chi phí thương hiệu			5.416.000.000	
-	Lãi vay phải trả			1.886.042.850	5.779.796.800
-	Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, TP BĐS đã bán				
-	Các khoản khác			30.474.936.000	

Cộng		37.776.978.850	5.779.796.800
<u>21 Phải trả khác</u>		<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn			
- Tiền bồi thường			
- Đoàn phí công đoàn			
- Thưởng chuyên đề, khoán chi phí			
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		239.942.470.021	223.134.550.086
Cộng		239.942.470.021	223.134.550.086
<u>22 Doanh thu chưa thực hiện</u>		<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
<u>23 Dự phòng phải trả</u>		<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		107.870.619.085	
- Dự phòng CP sửa chữa lớn			
- Dự phòng mét lò huyệt hệ số			
- Tài sản nguồn môi trường			
Cộng		107.870.619.085	-
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	113.930.424
Cộng		152.712.486	113.930.424
<u>24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</u>		<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)	-	64.878.002.360	44.985.966.680	-	93.891.037	479.755.450.077
	Tăng vốn trong năm trước				6.835.947.684				6.835.947.684
	Lãi trong năm trước					47.204.007.335			47.204.007.335
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm trước					44.985.966.680			44.985.966.680
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	71.713.950.044	47.204.007.335	-	93.891.037	488.809.438.416
	Tăng vốn trong năm nay								-
	Lãi trong năm nay					35.586.821.586			35.586.821.586
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay					17.730.178.311			17.730.178.311
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	71.713.950.044	65.060.650.610	-	93.891.037	506.666.081.691

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)

Số cuối năm

Số đầu năm

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	71.713.950.044
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán		
g	trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
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	26.954.360.000	31.495.685.000
b	Tài sản nhận giữ hộ		
c	Ngoại tệ các loại		
d	Vàng tiền tệ		
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác		
<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>	1.806.054.113.434	1.804.155.258.479
	+ Doanh thu bán Than	1.788.902.921.308	1.793.531.940.085
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	17.151.192.126	10.623.318.394
	+ 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	1.587.762.609.928	1.608.539.737.385
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	4.746.407.811	4.367.828.405
	Cộng	1.592.509.017.739	1.612.907.565.791
<u>4</u>	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	52.300.056	1.652.859.252
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	52.300.056	19.814.395
-	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi bán ngoại tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Lãi bán hàng trả chậm. Chiết khấu TT		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác		1.633.044.857

5	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Lãi tiền vay	75.427.444.312	82.260.908.753
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	19.209.028.588	15.592.224.039
	+ Lãi tiền vay dài hạn	56.218.415.724	66.668.684.714
-	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	7.250.515.587	
	Cộng	82.677.959.899	82.260.908.753
6	<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	1.342.630.135	1.421.248.943
	Cộng	1.342.630.135	1.421.248.943
7	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản truy thu	144.955.105	
-	Các khoản khác	44.862.061	1.408.097.568
	Cộng	189.817.166	1.408.097.568
8	<u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	70.138.982.106	70.843.160.128
-	Chi phí nhân viên quản lý	42.269.349.905	35.053.008.972
-	Chi phí vật liệu quản lý	1.008.776.254	978.968.200
-	Chi đồ dùng văn phòng	64.761.000	1.910.000
-	Chi phí khấu hao	342.984.370	485.309.555
-	Dịch vụ mua ngoài	1.514.431.043	1.255.307.367
-	Chi phí khác	24.938.679.534	33.068.656.034
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	17.449.739.732	19.273.036.834
-	Chi phí nhân viên	5.018.837.644	7.105.832.319
-	Chi phí vật liệu	6.536.804.573	6.362.346.560
-	Chi phí khấu hao	1.713.036.721	1.183.365.133
-	Dịch vụ mua ngoài	1.412.076.800	1.745.987.238
-	Chi phí khác	2.768.983.994	2.875.505.584

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	333.920.279.611	315.202.440.507
	+ Chi phí vật liệu	255.221.970.348	222.128.824.261
	+ Chi phí Nhiên liệu	41.085.687.681	58.208.882.828
	+ Chi phí động lực	37.612.621.582	34.864.733.418
	Chi phí nhân công	405.006.388.615	372.549.062.990
	+ Chi phí tiền lương	345.578.000.000	319.249.400.000
	+ Chi phí BHXH, YT, CE	39.295.539.129	36.395.569.910
	+ Chi ăn ca	20.132.849.486	16.904.093.080
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	341.753.611.087	205.417.423.603
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	103.052.736.205	107.898.291.586
	Chi phí khác bằng tiền	414.477.959.964	355.386.722.728
	Cộng	1.598.210.975.482	1.356.453.941.414

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	8.896.705.397	4.324.394.332
-	Thuế TNDN được giảm theo Nghị định 68/2020/NĐ-CP ngày 26/4/2020 (*)		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	8.896.705.397	4.254.126.286

11	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-

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.....

1.260.416.497.608

961.410.968.947

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.....

1.726.110.980.587

1.389.008.612.169

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

Hạ Long, ngày 19 tháng 07 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc



Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt