

Số: 1256 /XMQT-KTTKTC

(V/v Báo cáo tài chính quý III/2024)

Thái nguyên, ngày 10 tháng 10 năm 2024

Kính gửi: - TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHIỆP MỎ VIỆT BẮC TKV - CTCP
- HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY CP XI MĂNG QUÁN TRIỀU VVMI

Căn cứ vào kế hoạch SXKD năm 2024 và tình hình thực hiện sản xuất kinh doanh quý III/2024 của Công ty cổ phần xi măng Quán Triều VVMI. Đơn vị chúng tôi xin báo cáo các chỉ tiêu chủ yếu như sau:

SỐ TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	KH NĂM 2024	THỰC HIỆN QUÍ III	LUỸ KẾ NĂM 2024	TỶ LỆ (%) TH / KH
I	Sản xuất VLXD					
1	Xi măng PCB					
	+ Sản xuất	Tấn	570.000,00	90.963,03	294.047,59	51,59
	+ Tiêu thụ	Tấn	570.000,00	95.633,03	294.037,59	51,59
2	Clinker					
	+ Sản xuất	Tấn	556.197,50	122.224,00	364.615,37	65,56
	+ Tiêu thụ	Tấn	130.000,00	65.119,86	146.517,82	112,71
II	Tổng doanh thu	1000 đ	702.742.723,66	131.655.294	371.620.514	52,88
1	Doanh thu xi măng	"	609.249.632,33	90.483.243,01	278.726.664,97	45,75
2	Doanh thu Clinker	"	93.493.091,33	39.718.909,36	90.042.199,46	96,31
3	Doanh thu khác	"	0,00	1.453.142,04	2.851.649,54	
III	Tiền lương bình quân	đ/ng-th	10.802.469	9.121.612	8.611.651	79,72
IV	Lợi nhuận trước thuế	1000 đ	22.600.000	-4.414.955,02	-12.873.452,71	-56,96

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu Phòng KTTKTC.



Trần Việt Cường

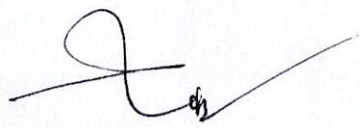
BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Số TK	Số dư đầu kỳ		Phát sinh quý III		Luỹ kế từ đầu năm 2024		Số dư cuối kỳ	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	651.758.080	0	6.515.414.671	5.346.906.491	40.561.257.745	38.345.581.258	2.867.434.567	0
112	6.917.798.483	0	152.920.249.192	149.459.377.349	473.325.313.061	469.962.217.088	10.280.894.456	0
113	0	0	34.001.860	34.001.860	6.612.997.500	6.612.997.500	0	0
131	49.376.579.984	5.321.117.718	142.215.348.759	152.978.275.256	401.741.943.423	404.748.397.819	52.696.311.933	11.647.304.063
133	0	0	8.254.272.093	8.254.272.093	26.323.135.782	26.323.135.782	0	0
136	0	0	0	0	0	0	0	0
138	1.705.899.337	89.527.500	632.943.737	694.093.617	2.314.687.417	2.292.917.412	1.727.669.342	89.527.500
141	0	0	293.572.315	271.102.421	806.591.859	770.772.430	35.819.429	0
144	0	0	0	0	0	0	0	0
151	0	0	0	0	0	0	0	0
152	13.366.049.125	0	59.989.204.290	61.140.877.241	205.169.876.488	203.361.121.694	15.174.803.919	0
153	18.150.157	0	506.648.798	469.039.790	1.345.042.199	1.287.746.477	75.445.879	0
154	44.330.376.782	0	113.409.759.365	124.365.967.047	345.524.790.496	350.109.098.446	39.746.068.832	0
155	0	0	69.912.027.556	69.912.027.556	208.331.715.235	208.331.715.235	0	0
156	0	0	0	0	0	0	0	0
157	0	0	0	0	0	0	0	0
211	1.423.312.514.857	0	4.191.129.617	0	4.209.648.136	0	1.427.522.162.993	0
212	0	0	0	0	0	0	0	0
213	0	0	0	0	0	0	0	0
214	-976.371.791.199	0	0	16.977.372.076	0	50.572.595.062	-1.026.944.386.261	0
2293	-9.029.705.728	0	0	-32.745.911	0	-81.145.911	-8.948.559.817	0
241	190.572.390	0	6.196.266.141	6.024.085.453	6.217.304.992	6.042.603.972	365.273.410	0
2421	1.108.578.939	0	80.875.060	2.669.586.889	10.442.530.833	7.390.887.912	4.160.221.860	0
2422	32.355.021.810	0	4.274.706.927	4.946.569.842	19.028.730.142	14.088.691.117	37.295.060.835	0
244	0	0	0	0	0	0	0	0
315	0	0	0	0	0	0	0	0
331	401.065.854	134.614.583.498	101.267.921.572	100.854.786.187	335.786.111.033	324.599.662.140	331.258.400	123.358.327.151
333	426.320.639	11.581.516.339	11.934.377.576	10.777.551.517	31.393.720.728	30.284.666.418	426.320.639	10.472.462.029
334	0	13.885.547.777	8.458.105.441	10.202.531.873	37.579.825.063	28.997.716.200	0	5.303.438.914
335	0	1.084.667.425	1.134.104.583	1.184.701.795	2.604.588.532	4.151.233.614	0	2.631.312.507
352	0	0	0	0	0	0	0	0
336	0	0	0	0	0	0	0	0
338	0	531.387.727	3.699.243.750	21.941.381.193	7.759.274.776	26.409.521.068	0	19.181.634.019
3411	0	84.404.602.882	65.421.553.776	24.151.993.080	24.151.993.080	185.273.581.609	0	86.526.191.414

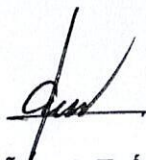
Số TK	Số dư đầu kỳ		Phát sinh quý III		Luỹ kế từ đầu năm 2024		Số dư cuối kỳ	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3412	0	49.432.934.613	13.731.555.795	152.904.389	19.653.622.281	17.035.141.779	0	46.814.454.111
3.531	0	2.736.763.497	252.763.000	0	1.556.358.885	3.055.226.542	0	4.235.631.154
3.532	0	1.049.293.497	1.001.704.000	0	2.487.107.680	4.583.839.812	0	3.146.025.629
3.534	0	22.010.400	0	0	110.236.043	122.484.493	0	34.258.850
4.111	0	250.000.000.000	0	0	0	0	0	250.000.000.000
421	0	34.005.236.637	24.414.955.016	0	40.634.003.559	0	6.628.766.922	0
431	0	0	0	0	0	0	0	0
511	0	0	131.655.294.406	131.655.294.406	371.620.513.969	371.620.513.969	0	0
512	0	0	0	0	0	0	0	0
515	0	0	2.847.293	2.847.293	7.189.267	7.189.267	0	0
521	0	0	0	0	0	0	0	0
531	0	0	0	0	0	0	0	0
532	0	0	0	0	0	0	0	0
621	0	0	52.961.124.210	52.961.124.210	157.045.563.178	157.045.563.178	0	0
622	0	0	4.355.234.904	4.355.234.904	12.700.462.863	12.700.462.863	0	0
627	0	0	55.932.674.111	55.932.674.111	175.089.032.553	175.089.032.553	0	0
632	0	0	125.496.081.206	125.496.081.206	351.704.813.898	351.704.813.898	0	0
635	0	0	3.287.546.455	3.287.546.455	9.774.859.692	9.774.859.692	0	0
641	0	0	2.301.979.026	2.301.979.026	8.661.089.983	8.661.089.983	0	0
642	0	0	4.937.372.351	4.937.372.351	14.312.608.133	14.312.608.133	0	0
711	0	0	0	0	6.328.522	6.328.522	0	0
811	0	0	50.117.677	50.117.677	54.112.764	54.112.764	0	0
821	0	0	0	0	0	0	0	0
911	0	0	136.073.096.715	136.073.096.715	384.507.484.470	384.507.484.470	0	0
Total	588.759.189.510	588.759.189.510	1.317.796.073.244	1.317.796.073.244	3.900.156.466.260	3.900.156.466.260	563.440.567.338	563.440.567.338

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Minh Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Anh Tuấn

Ngày 10 tháng 10 năm 2024



Trần Việt Cường

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2024

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		118.573.689.439	109.272.871.652
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	13.148.329.023	7.569.556.563
1. Tiền	111		13.148.329.023	7.569.556.563
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
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		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		46.113.681.681	42.725.021.841
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	52.696.311.933	49.376.579.984
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		331.258.400	401.065.854
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
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	1.763.488.771	1.705.899.337
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		-8.677.377.423	-8.758.523.334
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	54.725.136.236	57.443.393.670
1. Hàng tồn kho	141		54.996.318.630	57.714.576.064
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-271.182.394	-271.182.394
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.586.542.499	1.534.899.578
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	4.160.221.860	1.108.578.939
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	426.320.639	426.320.639
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		438.238.110.977	479.486.317.858
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
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			
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			
II. Tài sản cố định	220		400.577.776.732	446.940.723.658
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	400.577.776.732	446.940.723.658
- Nguyên giá	222		1.427.522.162.993	1.423.312.514.857
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-1.026.944.386.261	-976.371.791.199
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	0	0

- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	0	0
- Nguyên giá	228		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		365.273.410	190.572.390
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	365.273.410	190.572.390
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
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		37.295.060.835	32.355.021.810
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	37.295.060.835	32.355.021.810
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		556.811.800.416	588.759.189.510
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		313.440.567.338	304.753.952.873
I. Nợ ngắn hạn	310		276.150.587.666	267.305.261.734
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	123.358.327.151	134.614.583.498
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		11.647.304.063	5.321.117.718
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	10.472.462.029	11.581.516.339
4. Phải trả người lao động	314		5.303.438.914	13.885.547.777
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	2.631.312.507	1.084.667.425
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	0	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	19.271.161.519	620.915.227
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	96.050.665.850	96.388.846.356
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		7.381.656.783	3.786.056.994
13. Quỹ thưởng ban QLĐH Công ty	323		34.258.850	22.010.400
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		37.289.979.672	37.448.691.139
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0

5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20b	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	37.289.979.672	37.448.691.139
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		243.371.233.078	284.005.236.637
I. Vốn chủ sở hữu	410		243.371.233.078	284.005.236.637
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	250.000.000.000	250.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		250.000.000.000	250.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	0	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e		0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	-6.628.766.922	34.005.236.637
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6.244.685.790	6.188.248.036
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		-12.873.452.712	27.816.988.601
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
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		556.811.800.416	588.759.189.510

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn



Trần Việt Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TẠI THỜI ĐIỂM 30/09/2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	371.620.513.969	413.252.580.744
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-02)	10		371.620.513.969	413.252.580.744
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	351.704.813.898	362.654.809.967
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		19.915.700.071	50.597.770.777
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	7.189.267	11.386.306
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	9.774.859.692	15.020.260.641
Tr.đó: Chi phí lãi vay	23		6.632.852.974	9.282.225.388
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	8.661.089.983	9.026.391.072
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	14.312.608.133	16.527.163.503
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {20+(21-22)-(25+26)}	30		-12.825.668.470	10.035.341.867
11. Thu nhập khác	31	VII.6	6.328.522	653.107.653
12. Chi phí khác	32	VII.7	54.112.764	28.315.472
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-47.784.242	624.792.181
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		-12.873.452.712	10.660.134.048
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	0	514.074.262
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		-12.873.452.712	10.146.059.786
18. Lãi trên cổ phiếu*	70			406
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu*	71		-515	

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn



Giám đốc

Trần Việt Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		131.655.294.406	130.871.249.566	371.620.513.969	413.252.580.744
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		131.655.294.406	130.871.249.566	371.620.513.969	413.252.580.744
4. Giá vốn hàng bán	11		125.496.081.206	126.369.448.595	351.704.813.898	362.654.809.967
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		6.159.213.200	4.501.800.971	19.915.700.071	50.597.770.777
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2.847.293	2.451.610	7.189.267	11.386.306
7. Chi phí tài chính	22		3.287.546.455	4.839.343.941	9.774.859.692	15.020.260.641
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.074.619.126	1.770.961.963	6.632.852.974	9.282.225.388
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		0	0		0
9. Chi phí bán hàng	25		2.301.979.026	2.133.765.540	8.661.089.983	9.026.391.072
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.937.372.351	5.049.021.527	14.312.608.133	16.527.163.503
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}	30		-4.364.837.339	-7.517.878.427	-12.825.668.470	10.035.341.867
12. Thu nhập khác	31		0	0	6.328.522	653.107.653
13. Chi phí khác	32		50.117.677	47	54.112.764	28.315.472
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-50.117.677	-47	-47.784.242	624.792.181
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-4.414.955.016	-7.517.878.474	-12.873.452.712	10.660.134.048
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		0	-402.470.135	0	514.074.262
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0		

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 – 51 - 52)	60		-4.414.955.016	-7.115.408.339	-12.873.452.712	10.146.059.786
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		0	0		
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		0	0		
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		0	-285	0	406
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-177		-515	

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn



Giám đốc

Trần Việt Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo Phương pháp gián tiếp)
Quý 3 Năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024	Từ 01/01/2023 đến 30/09/2023
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		-12.873.452.712	10.660.134.048
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		50.572.595.062	50.833.615.257
- Các khoản dự phòng	3		-81.145.911	-261.014.996
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-4.341.974	-11.386.306
- Chi phí lãi vay	6		6.632.852.974	9.282.225.388
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		44.246.507.439	70.503.573.391
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		-3.307.513.929	-1.688.564.383
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2.718.257.434	-39.336.707.438
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		2.336.594.480	5.417.672.327
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-7.991.681.946	-4.972.379.976
- Tiền lãi vay đã trả	13		-5.098.019.892	-9.246.398.849
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		0	422.786.300
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-4.152.702.608	-1.416.270.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		28.751.440.978	19.683.711.372
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-2.680.118.519	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.341.974	8.934.696
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-2.675.776.545	8.934.696
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		0	0
2. Tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		202.308.723.388	191.560.791.333
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-202.805.615.361	-216.774.441.310
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-20.000.000.000	-2.700.038.340
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-20.496.891.973	-27.913.688.317
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		5.578.772.460	-8.218.590.639
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.569.556.563	17.843.576.330
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		13.148.329.023	9.624.985.691

Thái Nguyên, ngày 10 tháng 10 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Minh Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Anh Tuấn



Trần Việt Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2024

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty cổ phần xi măng Quán Triều – VVMI là một doanh nghiệp hạch toán độc lập trực thuộc Công ty TNHH MTV công nghiệp mỏ Việt Bắc - TKV được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1703000299 ngày 31/05/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp. Trong quá trình hoạt động, các thay đổi về tên công ty, ngành nghề kinh doanh cũng đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên chuẩn y tại các giấy phép thay đổi từ lần 1 đến lần 2 ngày 10/01/2008.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1703000299 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp ngày 31/05/2007, thay đổi lần 6 số 4600409377 ngày 14/06/2017 thì hoạt động chính của Công ty là: Đầu tư xây dựng, sản xuất, kinh doanh xi măng và các loại vật liệu xây dựng; Mua bán, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, phụ tùng, máy móc phục vụ ngành công nghiệp, xây dựng, khai khoáng; Xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng, giao thông; Phá dỡ và chuẩn bị mặt bằng; Lắp đặt hệ thống điện, hệ thống cấp thoát nước, lò sưởi, điều hòa không khí và lắp đặt hệ thống xây dựng khác; Hoàn thiện công trình xây dựng; Vận tải hàng hóa đường bộ; Bốc xếp hàng hóa đường bộ và cảng sông; Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác.

Công ty có trụ sở tại xã An Khánh, huyện Đại Từ, tỉnh Thái Nguyên.

Đến ngày 30/09/2024, tổng số cán bộ nhân viên Công ty là 349 người, trong đó số cán bộ quản lý là 26 người.

II. NĂM TÀI CHÍNH ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty áp dụng Chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn công nghiệp than-khoáng sản Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của Hội đồng quản trị Tập đoàn đã được Bộ Tài chính chấp thuận tại văn bản số 16148/BTC-CĐKT ngày 20/12/2006.

Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

Cho đến ngày lập Báo cáo tài chính này, Ban Giám đốc Công ty đã được biết về hai mươi sáu (26) Chuẩn mực kế toán Việt Nam đã được Bộ Tài chính ban hành như sau:

- Quyết định 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 ban hành và công bố bốn (4) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 1).
- Quyết định 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 2).
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 3). Hướng dẫn chi tiết thực hiện các quyết định đợt 1,2,3 cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 161/2007/TT-BTC ngày 31/12/2007.
- Quyết định 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 4). Hướng dẫn chi tiết thi hành quyết định này cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2024

- Quyết định 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 ban hành và công bố bốn (4) Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 5). Hướng dẫn chi tiết thi hành quyết định này cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 21/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006.

- Tuân thủ các quyết định và thông tư hướng dẫn các Chuẩn mực kế toán Việt Nam nói trên, Ban Giám đốc Công ty đã lựa chọn các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có thể áp dụng được đối với hoạt động kinh doanh của Công ty để lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua và có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài đồng Việt Nam (VND) được chuyển đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Số dư các tài sản bằng tiền, tương đương tiền và công nợ có gốc là ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ tài chính được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại ngày kết thúc kỳ tài chính.

Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh được ghi nhận vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái.

2. Hàng tồn kho và dự phòng hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho tại địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được, được xác định bằng giá bán ước tính trừ (-) chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

3. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định (TSCĐ) bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới, đầu tư xây dựng cơ bản TSCĐ được vốn hóa, ghi tăng nguyên giá tài sản cố định. Các chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản theo tỷ lệ được tính toán để phân bổ nguyên giá trong suốt thời gian ước tính sử dụng và phù hợp với qui định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian sử dụng ước tính của các tài sản cho mục đích tính toán này như sau:

Loại tài sản cố định:	Thời gian (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	10-25 năm
Máy móc thiết bị	20 năm
Phương tiện vận tải	7-10 năm
Thiết bị văn phòng	5-7 năm
Chi phí BT giải phóng mặt bằng	25 năm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2024

4. **Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp tới việc triển khai dự án, bao gồm chi phí ban quản lý dự án, chi phí xây dựng các hạng mục công trình, chi phí lãi vay vốn hóa, ... được tập hợp chi tiết theo từng hạng mục công trình.

5. **Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước dài hạn:**

Chi phí trả trước dài hạn chủ yếu bao gồm chi phí liên quan đến hoạt động quản lý doanh nghiệp phát sinh trong giai đoạn đầu tư xây dựng, khoản chi phí này sẽ được phân bổ dần trong thời gian 3 năm kể từ khi công ty chính thức đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh.

6. **Ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**

Chi phí đi vay bao gồm các khoản lãi tiền vay, các khoản chi phí khác phát sinh trong quá trình làm thủ tục vay, có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện theo quy định tại chuẩn mực chi phí đi vay. Các chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích trong tương lai do sử dụng tài sản đó và chi phí lãi vay có thể xác định được một cách đáng tin cậy. Việc vốn hoá các chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh.

7. **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các chi phí khác:**

8. **Chi phí phải trả:**

Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí đã được tính vào chi phí hoạt động quản lý trong kỳ nhưng chưa được thực chi tại ngày kết thúc năm tài chính. Đến thời điểm thực chi, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí phần chênh lệch với số đã trích (nếu có).

9. **Phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**

10. **Vốn chủ sở hữu:**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận theo số chênh lệch tăng lên giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu và tái phát hành cổ phiếu quỹ.

11. **Doanh thu:**

Công ty hạch toán doanh thu theo doanh thu thực hiện .

12. **Phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

13. **Chi phí thuế thu nhập hiện hành**

Cơ quan thuế sẽ kiểm tra quyết toán các loại thuế áp dụng đối với Công ty. Bất kỳ các khoản khác biệt về thuế sẽ được Công ty điều chỉnh sổ kế toán một cách tương ứng.

14. **Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:**

15. **Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:**

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III Năm 2024

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
01. Tiền	13.148.329.023			7.569.556.563		
- Tiền mặt	2.867.434.567			651.758.080		
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	10.280.894.456			6.917.798.483		
- Tiền đang chuyển	0		0	0		
02. Các khoản đầu tư tài chính						
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i>						
- Tổng giá trị cổ phiếu	0	0	0	0	0	0
- Tổng giá trị trái phiếu	0	0	0	0	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0	0	0
<i>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>						
<i>b1/ Ngắn hạn</i>						
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0	0	0
- Trái phiếu	0	0	0	0	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0	0	0
<i>b2/ Dài hạn</i>						
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0	0	0
- Trái phiếu	0	0	0	0	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0	0	0
<i>c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>						
- Đầu tư vào công ty con	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào đơn vị khác	0	0	0	0	0	0
03. Phải thu của khách hàng	52.696.311.933	44.018.934.510	8.677.377.423	49.376.579.984	40.618.056.650	8.758.523.334
<i>a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>	52.696.311.933	44.018.934.510	8.677.377.423	49.376.579.984	40.618.056.650	8.758.523.334

(Chi tiết các khoản phải thu tại biểu IV - 3TM-TKV)						
(Chi tiết trích lập dự phòng phải thu khó đòi tại biểu VI - 6TM-TKV)						
b/ Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0	0	0	0	0
c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
04. Phải thu khác	1.763.488.771	0	1.705.899.337	0		
a/ Ngắn hạn	1.763.488.771	0	1.705.899.337	0		
- Tạm ứng	35.819.429	0	0	0		
- Phải thu khác	1.727.669.342	0	1.705.899.337	0		
b/ Dài hạn	0	0	0	0		
- Phải thu về cổ phần hóa	0	0	0	0		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0	0	0		
- Phải thu người lao động	0	0	0	0		
- Ký cược, ký quỹ	0	0	0	0		
- Cho mượn	0	0	0	0		
- Các khoản chi hộ	0	0	0	0		
- Phải thu khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0	0	0		
a/ Tiền	0	0	0	0		
b/ Hàng tồn kho	0	0	0	0		
c/ TSCĐ	0	0	0	0		
d/ Tài sản khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị có khả năng thu hồi	Số lượng	Giá trị có khả năng thu hồi		
06. Nợ xấu						
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	8.677.377.423	0	8.758.523.334	0		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.	0	0	0	0		
(Chi tiết tại biểu 06 - TM- TKV)	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		

07. Hàng tồn kho	54.996.318.630	-271.182.394	57.714.576.064	-271.182.394		
- Hàng mua đang đi đường	0	0	0	0		
- Nguyên liệu, vật liệu	15.174.803.919	-271.182.394	13.366.049.125	-271.182.394		
- Công cụ, dụng cụ	75.445.879	0	18.150.157	0		
- Chi phí SX, KD dở dang	39.746.068.832	0	44.330.376.782	0		
- Thành phẩm	0	0	0	0		
- Hàng hóa	0	0	0	0		
- Hàng gửi đi bán	0	0	0	0		
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0	0	0		
<i>Trong đó</i>						
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ	434.024.520	-271.182.394	434.024.520	-271.182.394		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.	0	0	0	0		
		Cuối kỳ		Đầu năm		
	Giá gốc	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá đánh giá lại		
	0	0	0	0		
08. Tài sản dở dang dài hạn						
<i>a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</i>	0	0	0	0		
<i>b/ Xây dựng cơ bản dở dang</i>	0	0	0	0		
- Mua sắm	0	0	0	0		
- XDCB	0	0	0	0		
- Sửa chữa	0	0	0	0		
		Cuối kỳ		Đầu năm		
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	400.577.776.732	446.940.723.658				
- Nguyên giá	1.427.522.162.993	1.423.312.514.857				
- Hao mòn lũy kế (Chi tiết tại biểu VI - 09TM - TKV)	-1.026.944.386.261	-976.371.791.199				
		Cuối kỳ		Đầu năm		
	0	0		0		
10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình						
- Nguyên giá	0	0		0		
- Hao mòn lũy kế (Chi tiết tại biểu VI - 10TM - TKV)	0	0		0		
		Cuối kỳ		Đầu năm		
	0	0		0		
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính						
- Nguyên giá	0	0		0		
- Hao mòn lũy kế (Chi tiết tại biểu VI - 11TM - TKV)	0	0		0		
		Cuối kỳ		Đầu năm		
	0	0		0		
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư						
	0	0		0		

- Nguyên giá	0	0				
- Hao mòn lũy kế	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
13. Chi phí trả trước	41.455.282.695	33.463.600.749				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>4.160.221.860</i>	<i>1.108.578.939</i>				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>37.295.060.835</i>	<i>32.355.021.810</i>				
Chi tiết theo biểu IV -13TM -TKV	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác	0	0				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
	Cuối kỳ	Đầu năm	Trong kỳ	Đầu năm		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
15. Vay và nợ thuê tài chính	133.340.645.522	133.340.645.522	203.442.323.388	203.939.215.361	133.837.537.495	133.837.537.495
<i>a/ Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng</i>	<i>86.526.191.411</i>	<i>86.526.191.411</i>	<i>185.273.581.609</i>	<i>183.151.993.080</i>	<i>84.404.602.882</i>	<i>84.404.602.882</i>
- Ngân hàng TMCP Đông Nam Á cn Thái Nguyên	7.084.603.671	7.084.603.671	11.064.741.337	3.980.137.666		0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	41.696.309.723	41.696.309.723	86.652.154.644	97.473.605.507	52.517.760.586	52.517.760.586
- Ngân hàng TMCP Quân đội Thái Nguyên	37.745.278.017	37.745.278.017	87.556.685.628	67.226.700.554	17.415.292.943	17.415.292.943
- Ngân hàng TMCP Việt Nam thịnh vượng CN Thái Nguyên	0	0		14.471.549.353	14.471.549.353	14.471.549.353
- Vay ngắn hạn CBCNV	0				0	
<i>b/ Vay dài hạn</i>	<i>46.814.454.111</i>	<i>46.814.454.111</i>	<i>18.168.741.779</i>	<i>20.787.222.281</i>	<i>49.432.934.613</i>	<i>49.432.934.613</i>
<i>b1/ Vay dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm</i>	<i>9.524.474.439</i>	<i>9.524.474.439</i>	<i>1.133.600.000</i>	<i>3.593.369.035</i>	<i>11.984.243.474</i>	<i>11.984.243.474</i>
- Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Kạn - Thái Nguyên	-	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	-	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư máy xúc đào	400.000.000	400.000.000	300.000.000	300.000.000	400.000.000	400.000.000

- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư HT lọc bụi và vận thăng lên tháp TĐN	400.000.000	400.000.000	300.000.000	300.000.000	400.000.000	400.000.000
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư Máy san gạt	308.800.000	308.800.000	533.600.000	224.800.000	0	0
- Vay dài hạn CBCNV	8.415.674.439	8.415.674.439		2.768.569.035	11.184.243.474	11.184.243.474
Hạn mức vay ngắn hạn của Công ty tại ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển 60.000.000.000 đ, ngân hàng TMCP Quân Đội là 50.000.000.000						
b2/ Vay dài hạn	37.289.979.672	37.289.979.672	17.035.141.779	17.193.853.246	37.448.691.139	37.448.691.139
- Ngân hàng phát triển Việt Nam - Cn Thái Nguyên	0	0		0	0	0
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	0	0		0	0	0
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	0	0		0	0	0
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư HT lọc bụi và vận thăng lên tháp TĐN	786.000.000	786.000.000	0	300.000.000	1.086.000.000	1.086.000.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	786.000.000	786.000.000	0	300.000.000	1.086.000.000	1.086.000.000
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư Máy san gạt	1.628.000.000	1.628.000.000	2.161.600.000	533.600.000	0	0
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	386.000.000	386.000.000	919.600.000	533.600.000	0	0
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	1.242.000.000	1.242.000.000	1.242.000.000	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư máy xúc đào	317.600.000	317.600.000		300.000.000	617.600.000	617.600.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	317.600.000	317.600.000		300.000.000	617.600.000	617.600.000
- Vay dài hạn cán bộ CNV	34.558.379.672	34.558.379.672	14.873.541.779	16.060.253.246	35.745.091.139	35.745.091.139
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	34.558.379.672	34.558.379.672	14.873.541.779	16.060.253.246	35.745.091.139	35.745.091.139
					Năm trước	
Thời hạn	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
c/ Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán	0	0	0	0	0	0
- Từ 1 năm trở xuống	0	0	0	0	0	0

- Trên 1 năm đến 5 năm	0	0	0	0	0	0
- Trên 5 năm	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	0	0	0	0		
- Vay	0	0	0	0		
- Nợ thuê tài chính	0	0	0	0		
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
16. Phải trả người bán	123.358.327.151	123.358.327.151	134.614.583.498	134.614.583.498		
(Chi tiết theo biểu 16A TM - TKV và 16B TM - TKV)	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
17. Trái phiếu phát hành	0	0	0	0	0	0
a/ Trái phiếu thường	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành theo mệnh giá;	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành có chiết khấu;	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành có phụ trội.	0	0	0	0	0	0
b/ Trái phiếu chuyển đổi	0	0	0	0	0	0
- Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ	0	0	0	0	0	0
- Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả						
- Mệnh giá	0	0	0	0	0	0
- Giá trị đã mua lại trong kỳ	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ	Đầu năm				
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	10.472.462.029	11.581.516.339				
- Thuế giá trị gia tăng	10.319.951.665	11.525.815.741				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất, nhập khẩu						
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0				
- Thuế thu nhập cá nhân	144.856.461	29.387.499				
- Các loại thuế khác	5.797.563	13.018.654				
- Thuế tài nguyên	1.856.340	13.294.445				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0					
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0					

(Chi tiết theo biểu VI - 19TM - TKV)				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
	Giá trị	Giá trị		
20. Chi phí phải trả	2.631.312.507	1.084.667.425		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>2.631.312.507</i>	<i>1.084.667.425</i>		
- Chi phí lãi vay	2.485.106.115	950.273.033		
- Chi phí phụ cấp HĐQT và BKS	51.768.000	69.024.000		
- Trích trước chi phí tiền lương HD giao khoán	3.000.000	3.000.000		
- Trích trước lãi chậm trả tiền than và vỏ bao	0	0		
- Các khoản trích trước khác	91.438.392	62.370.392		
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Lãi vay	0	0		
- Các khoản khác	0	0		
	Cuối kỳ	Đầu năm		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
21. Phải trả khác	19.271.161.519	19.271.161.519	620.915.227	620.915.227
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>19.271.161.519</i>	<i>19.271.161.519</i>	<i>620.915.227</i>	<i>620.915.227</i>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0	0	0
- Kinh phí công đoàn	112.226.060	112.226.060	3.249.670	3.249.670
- Bảo hiểm xã hội	0	0	0	0
- Bảo hiểm y tế	0	0	0	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0	0	0
- Phải trả cổ tức 2022	440.383.520	440.383.520	515.327.500	515.327.500
- Phải trả cổ tức 2023	18.470.039.040	18.470.039.040	0	0
- Đoàn phí công đoàn	119.666.895	119.666.895	841.710	841.710
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	128.846.004	128.846.004	101.496.347	101.496.347
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	0	0	0
<i>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Cuối kỳ	Đầu năm		
22. Doanh thu chưa thực hiện	0	0		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Doanh thu nhận trước	0	0		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0		
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Doanh thu nhận trước	0	0		

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0			
<i>c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
	Cuối kỳ	Đầu năm			
23. Dự phòng phải trả	0	0			
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0			
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0			
- Dự phòng phải trả khác	0	0			
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0			
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0			
- Dự phòng phải trả khác	0	0			
	Cuối kỳ	Đầu năm			
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả					
<i>a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0			
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0			
	<i>0</i>	<i>0</i>			
<i>b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>					
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0			
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0			
	Cuối kỳ	Đầu năm			
25. Vốn chủ sở hữu	250.000.000.000	250.000.000.000			
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu					

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
Số dư đầu năm trước	272.889.839.030							272.889.839.030
- Tăng vốn trong năm trước								0
- Lãi trong năm trước	27.816.988.601							27.816.988.601
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm trước (Do trích lập các quỹ)	6.701.590.994							6.701.590.994
- Lỗ trong năm trước								0
- Giảm khác (Chia cổ tức)	10.000.000.000							10.000.000.000
Số dư đầu năm nay	284.005.236.637							284.005.236.637
- Tăng vốn trong năm nay								0
- Lãi trong năm nay								0
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm nay	7.760.550.847							7.760.550.847
- Lỗ trong năm nay	12.873.452.712							12.873.452.712
- Giảm khác (Chia cổ tức)	20.000.000.000							20.000.000.000
Số dư cuối năm nay	243.371.233.078							243.371.233.078
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu kỳ						
Vốn góp của Công ty mẹ	212.280.140.000	212.280.140.000						
Vốn góp của các đối tượng khác	37.719.860.000	37.719.860.000						
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước						
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu								
+ Vốn góp đầu năm								
+ Vốn góp tăng trong năm								
+ Vốn góp tăng trong năm								
+ Vốn góp cuối năm								
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia								
d) Cổ phiếu								
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành								
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng								
+ Cổ phiếu phổ thông								
+ Cổ phiếu ưu đãi(Loại được phân loại là VCSH)								
- Số lượng cổ phiếu đã lưu hành								
+ Cổ phiếu phổ thông								
+ Cổ phiếu ưu đãi(Loại được phân loại là VCSH)								

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành				
d) 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				
+ , 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				
- 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	Cuối kỳ	Đầu năm		
	0	0		
27. Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm		
	0	0		
	0	0		
28. Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Được cấp	Đã chi	Đầu năm
	0	0	0	0
29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán				
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	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023		
Tổng cộng	371.620.513.969	413.252.580.744		
Doanh thu bán hàng	368.768.864.429	411.659.083.834		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.851.649.540	1.593.496.910		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023		
Tổng cộng				
Giảm giá hàng bán				
Hàng bán bị trả lại				
Chiết khấu thương mại				
3. Doanh thu thuần	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023		
Tổng cộng	371.620.513.969	413.252.580.744		
Doanh thu bán hàng	368.768.864.429	411.659.083.834		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.851.649.540	1.593.496.910		
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023		
Tổng cộng	351.704.813.898	362.654.809.967		
Giá vốn thành phẩm đã bán	348.877.352.363	361.088.799.057		

Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	2.827.461.535	1.566.010.910					
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0					
5. Doanh thu hoạt động tài chính	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023					
Tổng cộng	7.189.267	11.386.306					
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7.189.267	11.386.306					
Doanh thu tài chính khác	0	0					
6. Chi phí hoạt động tài chính	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023					
Tổng cộng	9.774.859.692	15.020.260.641					
Lãi tiền vay	6.632.852.974	9.282.225.388					
+ Lãi ngắn hạn	3.493.009.431	5.508.592.167					
+ Lãi dài hạn	3.139.843.543	3.773.633.221					
Chiết khấu thanh toán	2.286.009.214	2.821.066.887					
Lãi chậm trả tiền than, vỏ bao	855.997.504	2.916.968.366					
7. Thu nhập khác	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023					
Tổng cộng	6.328.522	653.107.653					
Tiền nhà các hộ tập thể	0	0					
Các khoản khác	6.328.522	653.107.653					
8. Chi phí khác	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023					
Tổng cộng	54.112.764	28.315.472					
Khấu hao TSCĐ nhà ở công nhân	0	0					
Các khoản khác	54.112.764	28.315.472					
9. CHI PHÍ BÁN HÀNG (TK 641)	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023					
Chi phí nhân viên							
<i>Tiền lương</i>	2.857.755.440	3.104.578.618					
<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN</i>	375.949.075	353.380.091					
<i>Tiền ăn ca</i>	189.056.000	190.232.000					
Chi phí vật liệu, bao bì, nhiên liệu	371.959.812	426.805.993					
Chi phí dụng cụ, đồ nghề	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	153.937.573	272.576.401					
Chi phí bảo hành	0	0					
Dịch vụ mua ngoài	3.327.717.823	2.686.861.014					
Chi phí khác bằng tiền	1.384.714.260	1.991.956.955					
Tổng cộng	8.661.089.983	9.026.391.072					

10.CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP (TK 642)	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023					
Chi phí nhân viên quản lý							
<i>Tiền lương</i>	6.910.943.943	7.148.609.038					
<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN</i>	998.115.316	926.640.209					
<i>Tiền ăn ca</i>	471.604.000	461.748.000					
Chi phí vật liệu quản lý	369.457.030	502.505.721					
Chi phí đồ dùng văn phòng	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	508.121.792	405.984.317					
Chi phí điện năng	165.296.603	164.063.669					
Thuế và lệ phí	3.000.000	3.000.000					
Chi phí dự phòng	0	0					
Dịch vụ mua ngoài	1.366.780.848	2.843.422.346					
Chi phí khác bằng tiền	3.519.288.601	4.071.190.203					
Tổng cộng	14.312.608.133	16.527.163.503					
37. Chi phí sản xuất theo yếu tố sản xuất VLXD	Q3.Năm 2024	Q3.Năm 2023					
Tổng cộng	371.135.349.147	422.774.975.066					
Chi phí nguyên vật liệu	254.833.483.599	303.659.959.905					
- Nguyên liệu, vật liệu	90.079.416.303	128.631.024.081					
- Nhiên liệu	92.634.476.645	97.233.505.228					
- Động lực	72.119.590.651	77.795.430.596					
Chi phí nhân công	32.950.718.995	34.231.394.459					
- Tiền lương	27.049.196.200	28.490.925.192					
- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	3.953.002.795	3.777.165.267					
- ăn ca	1.948.520.000	1.963.304.000					
Chi phí khấu hao TSCĐ	50.572.595.062	50.833.615.257					
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.896.809.422	9.519.250.295					

Chi phí khác bằng tiền	22.881.742.069	24.530.755.150						
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước						
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 trong tương lai	Năm nay	Năm trước						
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp thông qua các 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	Ngắn hạn	Dài hạn						
- Tiền thu từ vay theo kế ước thông thường	185.273.581.609	17.035.141.779						
- 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 lại 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	Ngắn hạn	Dài hạn						
- Tiền trả gốc vay theo kế ước thông thường	183.151.993.080	19.653.622.281						
- Tiền trả gốc trái phiếu thường								
- Tiền trả gốc trái phiếu chuyển đổi								
- Tiền trả gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả								
- Tiền trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán								
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác								

5.Lương của viên chức Quản lý	Kế hoạch 2024	Thực hiện 6 tháng đầu năm 2024						
Tổng lương viên chức quản lý	1.589.640.000	937.565.934						
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 cá bên liên quan (Ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)								
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 "(1)								
5.Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)								
6.Thông tin hoạt động liên tục								
7.Những thông tin khác								

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Minh Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Anh Tuấn



Trần Việt Cường