

Số: **1152** /VHTC-VP
V/v công bố thông tin định kỳ BCTC

Hạ Long, ngày **19** tháng 4 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi:

- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Ủy ban chứng khoán nhà nước.

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty CP Than Hà Tu-Vinacomin thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý I năm 2024 như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Than Hà Tu-Vinacomin

- Mã chứng khoán/Mã thành viên: THT

- Địa chỉ: Tổ 6, khu 3, P. Hà Tu, TP. Hạ Long, Quảng Ninh, Việt Nam.

- Điện thoại liên hệ: 0203.3835169 Fax:0203.3836120

- E-mail: thanhatu@hatucoal.vn

- Website : www.hatucoal.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý I năm 2024.

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không



Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 19/4/2024 tại đường dẫn: www.hatucoal.vn. (Mục Quan hệ cổ đông/báo cáo tài chính).

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên của Doanh nghiệp quý I năm 2024

3.1. Nội dung giao dịch: Mua, bán than theo hợp đồng phối hợp SXKD với Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

3.2. Đối tác giao dịch: Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam thông qua các Công ty trực thuộc gồm: Công ty Tuyển than Hòn Gai – Vinacomin và Công ty kho vận và cảng Cẩm Phả - Vinacomin;

3.3. Tỷ lệ giao dịch (Giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%)) căn cứ trên Báo cáo tài chính năm gần nhất):

- Quý I/2024 đạt: $1.420.647.741.127/1898946596411 = 74,81\%$

- Ngày hoàn thành giao dịch: 31/03/2024 08:31

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố. /

Nơi nhận:

- SGDCK HN, UBCKNN (CIMS,b/c);
- Giám đốc (e-copy, b/c);
- Phòng CV đăng trên Website(e-copy);
- Lưu: VT, VP(Thư ký).

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT
THƯ KÝ CÔNG TY**



Nguyễn Phương Nhung

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP
THAN KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
C.TY CP THAN HÀ TU - VINACOMIN

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

Hạ Long, ngày tháng năm 2024

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2024

(Nơi nhận : SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN)

MỤC LỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý I Năm 2024

TT	NỘI DUNG	KÝ HIỆU
1	Bảng cân đối kế toán	B01-DN
2	Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	B02-DN
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	B03-DN
4	Thuyết minh báo cáo tài chính	B09-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2024

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.023.722.954.445	694.950.547.867
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	2.799.559.944	5.233.819.553
1. Tiền	111		2.799.559.944	5.233.819.553
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu	130		262.021.282.408	201.100.633.986
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a,b	248.255.136.007	188.332.406.201
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.724.241.945	12.860.766.156
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		131.235.000	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	2.843.247.456	2.860.039.629
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.6	-2.932.578.000	-2.952.578.000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		716.238.724.635	395.195.876.605
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	716.238.724.635	395.195.876.605
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149	VI.7		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		42.663.387.458	93.420.217.723
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	30.542.527.094	39.029.475.418
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.120.860.364	50.873.052.500
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153			3.517.689.805
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		875.223.641.966	916.920.003.141
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		95.295.270.720	94.386.525.696
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4	95.295.270.720	94.386.525.696
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		697.352.405.893	737.699.501.089
1. Tài sản cố định hữu hình	221		625.387.412.409	625.717.745.590
- Nguyên giá	222	VI.9	2.457.347.219.203	2.423.818.790.114
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-1.831.959.806.794	-1.798.101.044.524
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225	VI.11		

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		71.964.993.484	111.981.755.499
- Nguyên giá	228	VI.10	790.173.622.170	790.173.622.170
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-718.208.628.686	-678.191.866.671
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		1.123.593.516	1.123.893.516
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	1.123.593.516	1.123.893.516
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		81.452.371.837	83.710.082.840
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	20.066.027.625	22.323.738.628
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24	61.386.344.212	61.386.344.212
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.898.946.596.411	1.611.870.551.008
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.535.755.519.266	1.208.609.606.880
I. Nợ ngắn hạn	310		1.216.652.329.079	954.897.380.485
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a,b	288.338.399.854	543.904.370.135
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		110.478.678	178.113.242
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.19	77.741.337.608	49.857.286.450
4. Phải trả người lao động	314		44.335.824.039	126.050.580.800
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	189.776.475.002	144.295.648
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	VI.21	27.841.301.831	3.724.383.642
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	55.638.466.414	208.089.598.956
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	486.070.962.407	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		46.799.083.246	22.948.751.612
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		319.103.190.187	253.712.226.395
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			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	319.103.190.187	253.712.226.395

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23b		
13. Quỹ phát triển KH&CN	343			
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		363.191.077.145	403.260.944.128
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	363.191.077.145	403.260.944.128
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25b	245.690.520.000	245.690.520.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		245.690.520.000	245.690.520.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-46.818.182	-46.818.182
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25e	569.137.076	569.137.076
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	VI.25e	38.569.843.947	38.569.843.947
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		78.408.394.304	118.478.261.287
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		61.386.344.212	118.478.261.287
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		17.022.050.092	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432	VI.28		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.898.946.596.411	1.611.870.551.008

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thị Thanh Huệ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Thị Diệp Anh

Q. GIÁM ĐỐC



Nguyễn Quang Quảng

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Quý 1 Năm 2024

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý này		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1.317.010.981.189	903.991.417.785	1.317.010.981.189	903.991.417.785
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1.317.010.981.189	903.991.417.785	1.317.010.981.189	903.991.417.785
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1.267.450.306.696	859.232.924.019	1.267.450.306.696	859.232.924.019
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		49.560.674.493	44.758.493.766	49.560.674.493	44.758.493.766
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	685.377.531	689.131.835	685.377.531	689.131.835
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.5	6.905.988.538	6.140.088.822	6.905.988.538	6.140.088.822
- Trong đó : chi phí lãi vay	23		6.905.988.538	6.140.088.822	6.905.988.538	6.140.088.822
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8 b	2.419.762.951	2.026.567.741	2.419.762.951	2.026.567.741
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8 a	19.967.510.187	20.775.057.171	19.967.510.187	20.775.057.171
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		20.952.790.348	16.505.911.867	20.952.790.348	16.505.911.867
11. Thu nhập khác	31	VII.6	525.743.769	4.337.810.618	525.743.769	4.337.810.618
12. Chi phí khác	32	VII.7	200.971.502	201.087.011	200.971.502	201.087.011
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		324.772.267	4.136.723.607	324.772.267	4.136.723.607
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		21.277.562.615	20.642.635.474	21.277.562.615	20.642.635.474
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.1 0	4.255.512.523	4.128.527.095	4.255.512.523	4.128.527.095
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.1 1				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		17.022.050.092	16.514.108.379	17.022.050.092	16.514.108.379
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		693	672	693	672
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thị Thanh Huệ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Thị Diệp Anh

Q. GIÁM ĐỐC



Nguyễn Quang Quảng

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/3/2024

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Năm 2023	Năm 2022
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	21.277.562.615	86.549.400.670
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BTTSDT	02	73.875.524.285	432.664.778.840
- Các khoản dự phòng	03	486.050.962.407	(11.852.517.304)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3.392.955.816)	(243.777.928)
- Chi phí lãi vay	06	6.905.988.538	32.716.227.639
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	584.717.082.029	539.834.111.917
- Tăng, Giảm các khoản phải thu	09	(57.402.958.617)	(187.623.208.754)
- Tăng, Giảm hàng tồn kho	10	(321.042.848.030)	22.871.432.828
- Tăng, Giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(71.506.238.839)	59.307.982.014
- Tăng, Giảm chi phí trả trước	12	10.744.659.327	27.315.828.309
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(6.862.267.994)	(32.702.207.933)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(11.998.991.338)	(28.137.932.557)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(8.683.533.441)	(23.142.695.879)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	117.964.903.097	377.723.309.945
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(33.528.129.089)	(138.674.426.591)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		64.597.600
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	30.929.735	179.180.328
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(33.497.199.354)	(138.430.648.663)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	220.938.520.796	871.104.541.567
- Ngắn hạn		144.880.557.004	799.454.999.554
- Dài hạn		76.057.963.792	71.649.542.013
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(307.998.689.546)	(1.082.039.342.119)
- Ngắn hạn		(291.903.689.546)	(690.149.722.629)
- Dài hạn		(16.095.000.000)	(391.889.619.490)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(13.891.955)	(29.381.261.010)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(87.074.060.705)	(240.316.061.562)
IV. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(2.606.356.962)	(1.023.400.280)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	5.405.916.906	6.429.317.186
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	2.799.559.944	5.405.916.906

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phạm Thị Thanh Huệ

Hà Thị Diệp Anh



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/3/2024

ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Than Hà Tu-TKV là Công ty cổ phần được chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà Nước theo quyết định số 1119/QĐ-BCN ngày 03/07/2007 của Bộ Công nghiệp; Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần, mã số doanh nghiệp 5700101323, đăng ký lần đầu ngày 25/12/2006, đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 20 tháng 01 năm 2020.

Trụ sở chính của Công ty: Tổ 6 - khu 3 - Phường Hà Tu - Thành phố Hạ Long - Tỉnh Quảng Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 9 ngày 19/1/2017: 245.690.520.000 đồng tương đương 24.569.052 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng.

2 Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực kinh doanh của công ty là khai thác khoáng sản

3 Ngành nghề kinh doanh:

- Khai thác và thu gom than cứng, than non, than bùn
- Khai thác quặng kim loại khác không chứa sắt; khai thác quặng sắt.
- Khai thác đá, cát sỏi, đất sét;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Dịch vụ phục vụ đồ uống;
- Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng;
- Khai thác quặng sắt;
- Sản xuất có cấu kiện kim loại;
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ liên quan khác đến máy vi tính;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Thoát nước và xử lý nước thải;
- Khai thác, xử lý và cung cấp nước;
- Sửa chữa, máy móc thiết bị;
- Sửa chữa máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Sửa chữa thiết bị điện;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Trồng rừng và chăm sóc rừng;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác;
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng;
- Sản xuất các loại bánh từ bột;
- Hoạt động của các cơ sở thể thao.

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

Công ty thực hiện Hợp đồng phối hợp kinh doanh với Tập đoàn Công nghiệp Than- Khoáng sản Việt Nam. Tập đoàn quyết toán khoản chi phí với Công ty theo Hợp đồng phối hợp kinh doanh. Căn cứ vào biên bản quyết toán khoản chi phí năm 2024, Công ty phân ánh doanh thu, chi phí và lãi lỗ trong kỳ.

6 Cấu trúc doanh nghiệp

7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Thông tin chung:

Tổng số CBCVN có mặt đến 31/03/2024: 1.884 người

Tổng số CBCVN có mặt bình quân đến 31/03/2024: 1.870 người

Tổng quỹ lương: 57.789.254.301 đồng

Tiền lương bình quân: 10.601.115 đồng/người/ tháng

II KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng

1 năm.

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

III CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp được ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 của Bộ tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC

2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do NN đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1 Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính bằng ngoại tệ

Tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng khi đánh giá lại số dư tiền mặt bằng ngoại tệ là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên giao dịch tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Tỷ giá giao dịch thực tế đối với giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong kỳ

+ Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ là tỷ giá khi mua bán trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại

+ Tỷ giá giao dịch thực tế khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của Ngân hàng thương mại nơi đơn vị chi định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh

+ Tỷ giá giao dịch thực tế khi ghi nhận nợ phải trả: là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi D/nghiệp giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh

+ Tỷ giá giao dịch ngoại tệ đối với các Công ty trong nội bộ Tập đoàn được áp dụng chung một tỷ giá do Tập đoàn công nghiệp than - Khoáng sản Việt Nam quy định.

3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền

+ Là lãi suất ngân hàng thương mại đối với các khoản doanh nghiệp đi vay.

4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

+ Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

+ Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng VN theo tỷ giá giao dịch thực hiện tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng NN Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán

+ Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và CL tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính

+ Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a Chứng khoán kinh doanh

10132
G T
HÀN
HÀ T
OMI
QUA

+ Chứng khoán kinh doanh của Công ty là cổ phiếu niêm yết trên thị trường chứng khoán được ghi sổ kế toán theo giá gốc. Giá gốc kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.

+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

b Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

+ Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn theo từng thời kỳ hạn, từng đối tượng được xác định là giá trị hợp lý. Khi lập báo cáo tài chính căn cứ vào kỳ hạn còn lại để trình bày là tài sản ngắn hạn hoặc dài hạn.

c Các khoản cho vay

+ Các khoản cho vay là giá trị ghi sổ được xác định là giá gốc.

d Đầu tư vào Công ty con; công ty liên doanh; liên kết

+ Giá trị ghi sổ của khoản đầu tư vào công ty con được xác định theo giá gốc

đ Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

+ Giá trị ghi sổ của khoản đầu tư vào đơn vị khác được xác định theo giá gốc

e Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

+ Giao dịch đầu tư dưới hình thức góp vốn

6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

+ Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

+ Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu căn cứ theo chu kỳ kinh doanh thanh toán trong vòng không quá 12 tháng tới kể từ thời điểm phát sinh được xếp vào loại ngắn hạn, kể từ 12 tháng trở lên được xếp vào loại dài hạn.

+ Được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc

7 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

+ Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm CP mua, chi phí CBIển và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

+ Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

+ Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Riêng phương pháp xác định chi phí sản phẩm dở dang và thành phẩm thực hiện theo QĐ 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của HĐQT Tập đoàn Công nghiệp than - Khoáng sản Việt Nam

8 Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

+ Tài sản cố định hữu hình và TSCĐ vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

+ Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ thuê TC được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

+ Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc:	5-25 năm
- Máy móc, thiết bị:	3-10 năm
- Phương tiện vận tải:	6-10 năm
- Thiết bị văn phòng:	3 - 5 năm
- Tài sản cố định hữu hình khác:	3 năm
- Phần mềm vi tính:	3 năm
- Tài sản cố định vô hình khác:	3 năm
- Phí cấp quyền khai thác khoáng sản cấu dự án :	4 năm
- Chi phí bóc đất đá mở rộng khai trường :	4 năm

Tài sản cố định là Máy móc thiết bị, phương tiện vận tải truyền dẫn, thiết bị dụng cụ quản lý được Công ty trích khấu hao nhanh bằng 2 lần theo phương pháp khấu hao đường thẳng theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ tài chính về hướng dẫn 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

+ Các khoản vốn (Bằng tiền hoặc tài sản phi tiền tệ) của bên góp vốn được ghi nhận doanh thu, chi phí liên quan đến hợp đồng

10 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

- + Căn cứ ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại.
- + Thuế suất được sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại.
- + Có bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả.
- + Xác định khả năng có thu nhập chịu thuế trong tương lai khi ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại.

11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

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

12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo yêu cầu quản lý của Công ty.

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

13 Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của khoản vay, nợ thuê tài chính.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, KD trong kỳ khi phát sinh,

14 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, KD trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất TS dở dang được tính vào giá trị của TS đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "chi phí đi vay"

15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

16 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ KT năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ

17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thu được tiền của hoạt động cung cấp dịch vụ nhiều kỳ. Tiền nhận trước của người mua mà doanh nghiệp chưa cung cấp sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ.

18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

Được ghi nhận riêng cấu phần nợ và cấu phần vốn

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được xác định bằng cách chiết khấu giá trị danh nghĩa của khoản thanh toán trong tương lai về giá trị hiện tại theo lãi suất của trái phiếu tương tự trên thị trường.

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác

19 của chủ sở hữu

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

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và khoản bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.



Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của Doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi CS kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán.

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

20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu SP hoặc HH đã được chuyển giao cho người mua
- Công ty không còn nắm giữ quyền QL hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát HH
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

- Khoản chiết khấu, giảm giá, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa.
- Do sản phẩm hàng hóa kém, mất phẩm chất hay không đúng quy cách theo quy định trong hợp đồng KT.
- Tuân thủ chuẩn mực kế toán: "Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm" để điều chỉnh doanh thu.

22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

- Chi phí thực tế phát sinh được ghi nhận vào giá vốn phải đảm bảo tương ứng với định mức giá vốn và đủ tiêu chuẩn ghi nhận doanh thu.

- Đảm bảo nguyên tắc thận trọng, ghi nhận các chi phí trên mức bình thường của hàng tồn kho. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong năm.

23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

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

- Chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, cung cấp hàng hóa dịch vụ
- Các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp

5700
CÔNG
CỔ
AN
N
C.

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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang năm sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2023 Công ty đã tạm phân phối theo theo kế hoạch số 3863/KH-VHTC ngày 29/12/2023 về việc sử dụng quỹ khen thưởng, phúc lợi năm 2024; Tờ trình số 718/ T.Tr-VHTC ngày 13/3/2024 về việc thông qua BCTC sau kiểm toán và Dự kiến phương án phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ năm 2023. Sau khi thống nhất tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, công ty sẽ điều chỉnh lại số liệu nếu có chênh lệch.

07
G
HÀ
HÀ
0A
0V

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

Đơn vị tính : Đồng

TM	Danh mục	Tại ngày		Đầu năm (Ngày)	
		31/03/2024		01/1/2024)	
VI.1	Tiền và các khoản tương đương tiền				
	- Tiền mặt		139.500.000		560.169.000
	- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		2.660.059.944		4.673.650.553
	+ NH NN&PTNT - CN Cao Thắng Quảng Ninh		179.039.996		
	+ NH TMCP Nam Á - CN Quảng Ninh		49.279.638		130.897.783
	+ NH Công thương - CN Quảng Ninh		1.353.875.787		4.014.101.245
	+ NH TMCP Quốc tế - CN Quảng Ninh		404.152.625		49.188.409
	+ NH Sài Gòn - Hà Nội - CN Quảng Ninh		103.237.594		131.701.152
	+ NH TMCP Quân đội - CN Quảng Ninh		341.557.734		78.870.491
	+ NH TMCP Hàng Hải - CN Quảng Ninh		1.102.475		1.101.926
	+ NH Đầu tư và PT - CN Hạ Long		164.889.425		69.333.651
	+ NH TMCP Ngoại thương - CN Quảng Ninh		62.924.670		198.455.896
	- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn		-		-
	Cộng		2.799.559.944		5.233.819.553
VI.2	Các khoản đầu tư tài chính		-		-
a	Chứng khoán kinh doanh		-		-
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-		-
b1	Ngắn hạn		-		-
	- Tiền gửi có kỳ hạn		-		-
b2	Dài hạn		-		-
c	Đầu tư vốn vào các đơn vị khác		-		-
VI.3	Phải thu của khách hàng ngắn hạn		Tại ngày 31/03/2024		Đầu năm (Ngày 01/1/2024)
a	Phải thu của khách hàng ngắn hạn		248.255.136.007		188.332.406.201
	- C.N Tập Đoàn Công Nghiệp Than Khoáng Sản VN - Công ty Tuyển than Hòn Gai - Vinacomin		219.746.909.632		113.479.620.409
	- Công ty Kho Vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomin		25.967.042.635		72.430.795.479
	- Công ty CP phát triển DA Biển Đông		2.132.578.000		2.152.578.000
	- Các đối tượng khác		408.605.740		269.412.313
b	Phải thu của khách hàng dài hạn		-		-
c	Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		245.993.945.377		186.039.797.322
	- C.N Tập Đoàn Công Nghiệp Than Khoáng Sản VN - Công ty Tuyển than Hòn Gai - Vinacomin		219.746.909.632		113.479.620.409
	- Công ty Kho Vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomin		25.967.042.635		72.430.795.479
	- Công ty Công Nghiệp Hóa chất mỏ Quảng Ninh		17.938.800		19.901.808
	- Công ty Chế biến than Quảng Ninh - TKV		262.054.310		109.479.626
VI.4	Phải thu khác		Tại ngày 31/03/2024		Đầu năm (Ngày 01/1/2024)
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a	Ngắn hạn	2.843.247.456	-	2.860.039.629	-
	- Phải thu người lao động	1.823.133.840		1.823.133.840	
	- Tiền đặt cọc Công ty CP phát triển DA Biển Đông	800.000.000		800.000.000	
	- Các khoản chi hộ				
	- Phải thu khác	220.113.616		236.905.789	
b	Dài hạn	95.295.270.720	-	99.811.419.854	-
	- Ký cược, ký quỹ	82.641.695.459		82.387.398.231	
	- Tiền lãi từ ký quỹ	12.653.575.261		11.999.127.465	
	Tổng số	98.138.518.176	-	102.671.459.483	-

VI.5 Tài sản thiếu chờ xử lý

	Diễn giải	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a	Tiền và các khoản tương đương tiền				
b	Hàng tồn kho				
c	Tài sản cố định				
d	Tài sản khác				

VI.6 Nợ xấu

	Diễn giải	Cuối kỳ			Đầu năm		
		Giá gốc	DK thu hồi	Trích lập dự phòng	Giá gốc	DK thu hồi	Trích lập dự phòng
	- Trên 3 năm	2.932.578.000	20.000.000	2.932.578.000	2.952.578.000	80.000.000	2.952.578.000
	+ C/ty CP PT dự án Biển Đông	2.132.578.000	20.000.000	2.132.578.000	2.152.578.000	80.000.000	2.152.578.000
	+ Tiền đặt cọc cho DA Biển Đông	800.000.000		800.000.000	800.000.000		800.000.000
	Cộng	2.932.578.000	20.000.000	2.932.578.000	2.952.578.000	80.000.000	2.952.578.000

VI.7	Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
	Tổng số		716.238.724.635	-	395.195.876.605	-
	- Hàng mua đang đi trên đường		-		-	
	- Nguyên liệu, vật liệu		22.872.748.396	-	12.487.650.714	-
	- Công cụ, dụng cụ		396.093.000		326.307.600	
	- Chi phí SXKD dở dang		486.833.805.133		146.911.495.986	
	- Thành phẩm		206.136.078.106	-	235.470.422.305	

VI.8	Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a	Chi phí SXKD dở dang dài hạn	-			
b	Xây dựng cơ bản dở dang	1.123.593.516	1.123.593.516	1.123.893.516	1.123.893.516
	- Mua sắm	750.000	750.000	1.050.000	
	+ Đầu tư TB phục vụ SX	750.000	750.000	1.050.000	
	khả thi DA đầu tư thiết bị công suất lớn	-			
	- Xây dựng cơ bản	1.122.843.516	1.122.843.516	1.122.843.516	1.122.843.516
	+ Tư vấn khảo sát nhà VP	-			
	+ DA ĐT khai thác lộ thiên Bắc Bằng Danh	283.432.575	283.432.575	283.432.575	283.432.575
	+ DA đầu tư PV SX	472.754.371	472.754.371	472.754.371	472.754.371
	+ Xưởng sàng	-			
	+ DA cải tạo phục hồi cải tạo môi trường KV bãi thải vữa trụ-Nam lộ phong	366.656.570	366.656.570	366.656.570	366.656.570
c	- Sửa chữa lớn TSCĐ	-			
	- SCL nhà văn phòng	-			
	Cộng	1.123.593.516	1.123.593.516	1.123.893.516	1.123.893.516

VI.9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

TT	Chi tiêu	Tổng cộng	Nhà cửa VKT	Máy móc thiết bị	PT vận tải, TB truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác
A	Nguyên giá						
I	Đầu năm	2.423.818.790.114	280.973.921.454	916.699.347.080	1.210.744.529.695	14.865.799.423	535.192.462
	Đang dùng	2.178.208.342.831	256.221.864.830	859.907.191.650	1.046.814.650.799	14.729.443.090	535.192.462
	Chờ thanh lý	245.610.447.283	24.752.056.624	56.792.155.430	163.929.878.896	136.356.333	-
II	Tăng trong kỳ	33.528.429.089	0	28.592.436.363	4.935.992.726	0	0
	Mua trong kỳ	28.592.436.363		28.592.436.363			-
	Tặng khác	4.935.992.726			4.935.992.726		-
III	Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
IV	Cuối kỳ	2.457.347.219.203	280.973.921.454	945.291.783.443	1.215.680.522.421	14.865.799.423	535.192.462
	Đang dùng	2.201.527.782.526	256.221.864.830	888.499.628.013	1.041.541.654.131	14.729.443.090	535.192.462
	Chờ thanh lý	255.819.436.677	24.752.056.624	56.792.155.430	174.138.868.290	136.356.333	-
B	Hao mòn						
I	Đầu năm	1.798.101.044.524	216.739.250.758	646.229.342.437	921.462.152.721	13.135.106.146	535.192.462
	Đang dùng	1.552.490.597.241	191.987.194.134	589.437.187.007	757.532.273.825	12.998.749.813	535.192.462
	Chờ thanh lý	245.610.447.283	24.752.056.624	56.792.155.430	163.929.878.896	136.356.333	-
II	Tăng trong kỳ	33.858.762.270	4.198.065.642	14.697.685.158	14.811.593.503	151.417.967	0
	Do trích khấu hao	33.858.762.270	4.198.065.642	14.697.685.158	14.811.593.503	151.417.967	-
	Tặng khác	-	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0
IV	Số cuối kỳ	1.831.959.806.794	220.937.316.400	660.927.027.595	936.273.746.224	13.286.524.113	535.192.462
	Đang dùng	1.576.140.370.117	196.185.259.776	604.134.872.165	762.134.877.934	13.150.167.780	535.192.462
	Chờ thanh lý	255.819.436.677	24.752.056.624	56.792.155.430	174.138.868.290	136.356.333	-
C	Giá trị còn lại	0	0	0	0	0	0
1	Đầu năm	625.717.745.590	64.234.670.696	270.470.004.643	289.282.376.974	1.730.693.277	0
	Tr đó: Dùng thế chấp, cầm cố khoản vay	348.216.821.629		169.152.437.615	179.064.384.014		-
2	Cuối kỳ	625.387.412.409	60.036.605.054	284.364.755.848	279.406.776.197	1.579.275.310	0
	Tr đó: Dùng thế chấp, cầm cố khoản vay	348.216.821.629	0	169.152.437.615	179.064.384.014		



	Tại ngày 31/03/2024	Đầu năm (Ngày 01/1/2024)
VI.13. Chi phí trả trước		
a Ngắn hạn	30.542.527.094	39.029.475.418
Chi phí sửa chữa lớn	-	-
Công cụ, dụng cụ	1.370.032.503	1.951.902.501
Vật tư	21.417.276.184	26.060.258.447
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	7.755.218.407	11.017.314.470
b Dài hạn	20.066.027.625	22.323.738.628
Chi phí sửa chữa lớn	10.362.861.155	11.418.923.822
Chi phí bồi thường	3.197.966.510	3.346.491.180
Tiền sử dụng tài liệu địa chất	2.499.147.900	2.630.682.000
Các khoản khác	4.006.052.060	4.927.641.626

VI.14. Tài sản khác

VI.15. Vay và nợ thuê tài chính

	Diễn giải	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a	Vay ngắn hạn	55.638.466.414	55.638.466.414	144.880.557.004	291.903.689.546	202.661.598.956	202.661.598.956
b	Vay dài hạn	319.103.490.187	319.103.490.187	76.057.963.792	16.095.000.000	259.140.526.395	259.140.526.395
-	Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	50.974.938.000	50.974.938.000	61.641.938.000	16.095.000.000	5.428.000.000	5.428.000.000
-	Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	107.289.404.353	107.289.404.353	469.404.353		106.820.000.000	106.820.000.000
-	Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	150.235.670.723	150.235.670.723	11.717.040.920		138.518.629.803	138.518.629.803
-	Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	10.603.477.111	10.603.477.111	2.229.580.519		8.373.896.592	8.373.896.592
-	Kỳ hạn trên 10 năm	-	-	-	-	-	-
	Cộng	374.741.956.601	374.741.956.601	220.938.520.796	307.998.689.546	461.802.125.351	461.802.125.351

	Tại ngày 31/03/2024	Đầu năm (Ngày 01/1/2024)		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
VI.16. Phải trả người bán				
a. Phải trả người bán ngắn hạn	288.338.399.854	288.338.399.854	543.904.370.135	543.904.370.135
Công ty cổ phần chế tạo máy-Vinacomin	957.403.145	957.403.145	4.095.664.188	4.095.664.188
Công ty cổ phần công nghiệp ô tô	9.492.188.875	9.492.188.875	4.978.136.499	4.978.136.499
Công ty cổ phần tin học -môi trường -Vinacomin	1.965.462.840	1.965.462.840	8.248.428.726	8.248.428.726
Viện cơ khí năng lượng mỏ -Vinacomin	3.944.930.986	3.944.930.986	3.517.003.936	3.517.003.936
Công ty cổ phần vật tư TKV	63.722.873.608	63.722.873.608	38.329.112.479	38.329.112.479
Công ty cổ phần Cơ khí Mạo Khê -Vinacomin	1.529.665.164	1.529.665.164	1.529.665.164	1.529.665.164
Công ty cổ phần Địa chất mỏ	2.524.404.420	2.524.404.420	4.758.127.509	4.758.127.509
Công ty cổ phần tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp -Vinacomin	1.803.243.248	1.803.243.248	1.803.243.248	1.803.243.248
Công ty công nghiệp hóa chất mỏ Cẩm Phả	54.442.118.492	54.442.118.492	55.653.804.469	55.653.804.469
Công ty TNHH MTV Môi trường - TKV	9.378.678.544	9.378.678.544	15.491.296.225	15.491.296.225
Công ty cổ phần Địa chất và khoáng sản - Vinacomin	1.441.463.624	1.441.463.624	1.441.463.624	1.441.463.624
Công ty CP Cơ khí Hòn Gai -Vinacomin	2.162.038.212	2.162.038.212	2.182.977.457	2.182.977.457
Công ty CP dịch vụ và Thương mại An Bình HL	2.896.085.957	2.896.085.957	10.964.271.172	10.964.271.172
Công ty CP du lịch và thương mại-Vinacomin	6.492.770.912	6.492.770.912	8.072.273.402	8.072.273.402
Công ty CP Vân Đồn Đ&T	14.813.993.075	14.813.993.075	69.352.456.348	69.352.456.348
Công ty TNHH công nghiệp Phú Thái	1.562.691.924	1.562.691.924	2.126.454.573	2.126.454.573
Công ty cổ phần xây dựng và cây xanh Thăng Long	2.893.303.949	2.893.303.949	3.387.858.893	3.387.858.893
Công ty cổ phần Vân đồn Mast	2.882.964.823	2.882.964.823	25.689.474.006	25.689.474.006
Công ty cổ phần đầu tư và DVVT Trung Nghĩa	3.589.483.687	3.589.483.687	55.649.000.659	55.649.000.659
Công ty TNHH thương mại và vận tải Hướng Dương	4.004.060.000	4.004.060.000	1.010.300.000	1.010.300.000
Công ty cổ phần vận tải Quảng Ninh	1.222.852.723	1.222.852.723	10.024.248.007	10.024.248.007

Công ty CP thiết bị phụ tùng công nghiệp Việt Ý	334.342.750	334.342.750	1.781.232.650	1.781.232.650
Công ty TNHH cơ khí đúc Nam Ninh	3.233.513.756	3.233.513.756	2.694.313.976	2.694.313.976
Công ty TNHH MTV Hưởng Tâm	3.034.099.925	3.034.099.925	45.487.663.756	45.487.663.756
CN Công ty TNHH Thiết bị nặng Marubeni Quảng Ninh	3.232.506.438	3.232.506.438	2.563.649.145	2.563.649.145
Công ty TNHH Thương mại, Dịch vụ & Xây dựng Phương	4.510.970.200	4.510.970.200	6.361.658.200	6.361.658.200
Công ty TNHH Tuấn Minh	1.269.829.024	1.269.829.024	22.918.601.703	22.918.601.703
Công ty CP Hoàng Hậu	388.441.968	388.441.968	14.535.242.049	14.535.242.049
Phải trả các đối tượng khác	78.612.017.585	78.612.017.585	119.256.748.072	119.256.748.072

b. Phải trả người bán dài hạn

Tại ngày 31/03/2024 Đầu năm (Ngày 01/1/2024)

Giá trị Số có khả năng trả nợ Giá trị Số có khả năng trả nợ

c. Phải trả người bán là các bên liên quan

	156.700.024.006	156.700.024.006	144.615.980.425	144.615.980.425
Công ty CP cơ khí mở Việt Bắc VVMI	238.919.080	238.919.080	78.030.670	78.030.670
Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomin	957.403.145	957.403.145	4.095.664.188	4.095.664.188
Công ty CP Công nghiệp Ô tô - Vinacomin	9.362.188.875	9.362.188.875	4.978.136.499	4.978.136.499
Công ty CP Tin học, Công nghệ, Môi trường - Vinacomin	1.965.462.840	1.965.462.840	8.248.428.726	8.248.428.726
Trường Cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam	83.862.000	83.862.000	132.300.060	132.300.060
Viện cơ khí năng lượng mỏ - Vinacomin	3.944.930.986	3.944.930.986	3.517.003.936	3.517.003.936
CN Công ty cổ phần vật tư TKV - XN vật tư Hòn Gai	63.722.873.608	63.722.873.608	38.199.112.479	38.199.112.479
CN Hà nội - Công ty cổ phần vật tư TKV	130.000.000	130.000.000	130.000.000	130.000.000
CN Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomin	584.037.098	584.037.098	362.356.297	362.356.297
CN Công ty CP cơ khí Mạo Khê- Vinacomin	1.529.665.164	1.529.665.164	1.529.665.164	1.529.665.164
CN Tập đoàn CN Than-KS VN -Ban quản lý DA chuyên ngành mỏ than-TKV	-	-	396.098.104	396.098.104
Công ty TNHH 1 Thành Viên Môi trường - TKV	9.378.678.544	9.378.678.544	15.491.296.225	15.491.296.225
Công ty cổ phần Địa chất mỏ - TKV	2.524.404.420	2.524.404.420	4.785.127.509	4.785.127.509
Công ty CP giám định Vinacomin	734.288.778	734.288.778	150.076.860	150.076.860
C.ty CP tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp-Vinacomin	1.803.243.248	1.803.243.248	1.803.243.248	1.803.243.248
Công ty CP Địa chất và khoáng sản- Vinacomin	1.441.463.624	1.441.463.624	1.441.463.624	1.441.463.624
CN tập đoàn CN than-KS Việt Nam-Trường Quản trị Kinh doanh-Vinacomin	57.878.000	57.878.000	25.621.000	25.621.000
Công ty CP Địa chất Việt Bắc -TKV	-	-	794.829.146	794.829.146
CN Cty CP tư vấn ĐT mỏ và công nghiệp - Vinacomin - XN TM và DVTH	896.813.690	896.813.690	441.921.290	441.921.290
Viện khoa học công nghệ mỏ- Vinacomin	-	-	383.854.028	383.854.028
Công ty Công nghiệp Hóa chất mỏ Cẩm Phả	54.442.118.492	54.442.118.492	55.653.804.469	55.653.804.469
Công ty CP Vận tải và đưa đón thợ mỏ - Vinacomin	1.789.159.110	1.789.159.110	1.480.750.799	1.480.750.799
Trung tâm Cấp cứu mỏ - Vinacomin	1.112.633.304	1.112.633.304	497.196.104	497.196.104

VI.17. Trái phiếu phát hành

VI.18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

VI.19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a. Phải nộp

Chỉ tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số còn phải nộp cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18)	46.821.781.230	174.740.578.691	149.766.948.013	71.795.411.908
1. Thuế giá trị gia tăng		-	-	-
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp	11.998.991.338	4.255.512.523	11.998.991.338	4.255.512.523
3. Thuế thu nhập cá nhân	383.517.200	1.654.256.000	1.676.821.200	360.952.000
4. Thuế tài nguyên	34.439.272.692	164.281.408.291	131.541.733.598	67.178.947.385
5. Thuế nhà đất và tiền thuê đất		4.546.401.877	4.546.401.877	-
6. Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	-

II. Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	3.035.505.220	18.437.485.232	15.527.064.752	5.945.925.700
1. Phí bảo vệ môi trường	3.035.505.220	13.498.877.260	10.588.456.780	5.945.925.700
2. Phí quyền khai thác tài nguyên nước		-	-	-
3. Các khoản khác		4.938.607.972	4.938.607.972	-
Tổng cộng (40=10+30)	49.857.286.450	193.178.063.923	165.294.012.765	77.741.337.608

b. Phải thu

Chi tiêu	Số còn phải thu đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số còn phải thu cuối kỳ
		Số phải thu	Số đã thu	
I. Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18)	3.517.689.805	-	3.517.689.805	-
1. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	3.517.689.805		3.517.689.805	
II. Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	-	-	-	-
Tổng cộng (40=10+30)	3.517.689.805	0	3.517.689.805	0

VI.20- Chi phí phải trả

	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 01/1/2024
- Lãi vay	43.720.544	144.295.648
- Các khoản khác	189.732.754.458	-
+ Chi phí SCL	-	-
+ Chi phí thuê ngoài	186.474.594.645	-
+ Chi phí phải trả tiền điện	-	-
+ Tiền cấp quyền khai thác	-	-
+ Phí sử dụng thương hiệu Vinacomin	3.258.159.813	-
+ Trích trước phí quyền KTKS	-	-
Cộng	189.776.475.002	144.295.648

VI.21 - Phải trả khác

a Ngắn hạn

	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 01/1/2024
- Kinh phí công đoàn	285.269.987	330.402.883
- Bảo hiểm y tế	110.330.027	110.330.027
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	9.776.063.545	1.186.319.060
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	17.669.638.272	2.097.331.672
+ Tiền bồi thường các hộ dân	1.398.462.353	1.398.462.353
+ Bảo lãnh thực hiện hợp đồng	100.842.000	90.882.000
+ Các khoản khác	16.108.333.919	607.987.319
Cộng	27.841.301.831	3.724.383.642

VI.22- Doanh thu chưa thực hiện

VI.23. Dự phòng phải trả

a Ngắn hạn

- Dự phòng phải trả khác	486.070.962.407	-
+ Trích trước chi tiêu công nghệ	363.000.000.000	-
+ Trích trước hệ số bóc	108.358.462.403	-
+ Trích trước chi phí sửa chữa lớn	14.712.500.004	-
Cộng	486.070.962.407	-

b Dài hạn

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

a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	61.386.344.212	61.386.344.212
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	61.386.344.212	61.386.344.212

b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	20%
- Thuế TN hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	-	-

VI.25. Vốn chủ sở hữu

A Biến động vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Tổng số	Vốn góp của chủ sở hữu	Trong đó		Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cơ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ ĐTPT	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	LNST chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Các khoản mục khác
			Vốn góp của TKV	Vốn góp của các cổ đông khác (ngoài TKV)													
A		1	1a	1b	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Số dư đầu năm trước	353.349.991.725	245.690.520.000	159.698.840.000	85.991.680.000	(46.818.182)	-	569.137.076	-	-	-	38.569.843.947	-	-	68.567.308.884			
2 PS tăng năm trước	71.355.230.626	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71.355.230.626			
- Tăng vốn trong năm trước	0																
- Lãi trong năm trước	71.355.230.626													71.355.230.626			
- Tăng khác	0																
3 PS giảm năm trước	21.444.278.223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.444.278.223			
- Giảm vốn trong năm trước	0																
- Lỗ trong năm trước	0																
- Giảm khác	21.444.278.223													21.444.278.223			
4 Số dư đầu năm nay	403.260.944.128	245.690.520.000	159.698.840.000	85.991.680.000	(46.818.182)	-	569.137.076	-	-	-	38.569.843.947	-	-	118.478.261.287	-	-	-
5 PS tăng năm nay	17.022.050.092	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.022.050.092			
- Tăng vốn trong năm nay	0																
- Lãi trong năm nay	17.022.050.092													17.022.050.092			
- Tăng khác	0																
6 PS giảm năm nay	57.091.917.075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57.091.917.075			
- Giảm vốn trong năm nay	0																
- Lỗ trong năm nay	0																
- Giảm khác	57.091.917.075													57.091.917.075			
7 Số dư cuối kỳ này	363.191.077.145	245.690.520.000	159.698.840.000	85.991.680.000	(46.818.182)	-	569.137.076	-	-	-	38.569.843.947	-	-	78.408.394.304	-	-	-



	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 01/1/2024
B Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	159.698.840.000	159.698.840.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	85.991.680.000	85.991.680.000
Cộng	245.690.520.000	245.690.520.000
C Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	245.690.520.000	245.690.520.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	245.690.520.000	245.690.520.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
D Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	24.569.052	24.569.052
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	24.569.052	24.569.052
+ Cổ phiếu phổ thông	24.569.052	24.569.052
+ Cổ phiếu ưu đãi (Loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	24.569.052	24.569.052
+ Cổ phiếu phổ thông	24.569.052	24.569.052
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
Đ Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ 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	39.138.981.023	39.138.981.023
- Quỹ đầu tư phát triển	38.569.843.947	38.569.843.947
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:	569.137.076	569.137.076
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:		
VI.26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
VI.27. Chênh lệch tỷ giá		
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		
+ Do mua bán, trao đổi, thanh toán trong kỳ		
+ Do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		
VI.28. Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm (Nguồn K/phí đã hình thành TS)		
* Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		
Tài sản thuê ngoài : Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các		
a thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
b Tài sản nhận giữ hộ		
- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, ủy thác		
- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp.		
c Ngoại tệ các loại		
d Kim khí quý, đá quý		
đ Nợ khó đòi đã xử lý		

e Các thông tin khác về khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

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

VII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động SXKD

TM	Danh mục	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 31/03/2023
VII.1	Tổng D/thu bán hàng và cung cấp DV		
a	Doanh thu		
	- Doanh thu bán hàng	1.315.414.575.121	900.280.785.102
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.596.406.068	3.710.632.683
	Cộng	1.317.010.981.189	903.991.417.785
b	Doanh thu đối với các bên liên quan (Trong tập đoàn)		
	- Cty Tuyển than Hòn Gai	1.163.395.638.171	808.561.813.845
	- Cty kho vận và cảng Cẩm Phả	152.348.376.998	91.723.378.497
	- CN Cty CP Vật tư TKV- Xí nghiệp vật tư Hòn Gai	9.588.386	4.836.870
	- Công ty CN hóa chất mỏ Quảng Ninh	42.335.720	26.871.680
	- Cty TNHH MTV Môi trường-TKV	26.860.590	45.219.510
	- Công ty chế biến than QN-TKV	242.642.880	191.765.016
	Cộng	1.316.065.442.745	900.553.885.418
c	Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước		
VII.2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
VII.3	Giá vốn hàng bán		
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	1.265.908.459.517	855.323.228.777
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.541.847.179	3.909.695.243
	- Trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
	Cộng	1.267.450.306.696	859.232.924.020
VII.4	Doanh thu hoạt động tài chính		
	- Lãi tiền gửi	30.929.735	27.136.212
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	654.447.796	661.995.623
	Cộng	685.377.531	689.131.835
VII.5	Chi phí tài chính		
	- Lãi tiền vay	6.905.988.538	6.140.088.822
	+ Ngắn hạn	1.237.574.789	379.264.530
	+ Dài hạn	5.668.413.749	5.760.824.292
	Cộng	6.905.988.538	6.140.088.822
VII.6	Thu nhập khác		
	- Thanh lý, nhượng bán tài sản		3.229.543.101
	- Các khoản khác	525.743.769	1.218.942.588
	+ Thu do bán phế liệu, hàng bảo hành	458.695.260	208.520.080
	+ Thuê bảo vệ trạm ATM, thuê mặt bằng	36.000.000	36.000.000
	+ Thu tiền bồi thường thiệt hại TS	9.144.445	13.908.182
	+ Thu tiền bán hồ sơ mời thầu		941.009.625
	+ Thu do hàng bảo hành	-	-
	+ Khác	21.904.064	19.504.701
	Cộng	525.743.769	4.448.485.689

	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 31/03/2023
VII.7 Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	110.675.071
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
- Các khoản bị phạt		62.076.463
- Các khoản khác	200.971.502	139.010.548
+ Bán vật tư, phế liệu	169.556.256	100.707.831
+ Lãi chậm nộp kê khai thuế, BHXH	2.615.246	9.502.717
+ Chi thanh toán bảo vệ ATM	28.800.000	28.800.000
+ Khác		
Cộng	200.971.502	311.762.082
VII.8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý		
a Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên quản lý	10.416.713.327	10.398.380.756
+ Tiền lương	8.490.701.666	8.319.582.783
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	1.411.865.761	1.570.519.673
+ Tiền ăn ca	514.145.900	508.278.300
- Chi phí năng lượng	143.728.569	111.928.824
- Chi phí vật liệu quản lý	177.065.408	267.327.123
- Chi phí đồ dùng văn phòng	944.305.634	642.926.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	380.871.535	309.734.478
- Thuế và lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dự phòng	(20.000.000)	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.373.076.489	422.961.175
- Chi phí khác bằng tiền	6.548.749.225	8.618.798.815
Cộng	19.967.510.187	20.775.057.171
b Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên quản lý	979.346.321	944.303.628
+ Tiền lương	800.098.843	752.521.796
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	132.282.836	143.239.935
+ Tiền ăn ca	46.964.642	48.541.897
- Chi phí năng lượng		
- Chi phí vật liệu bao bì	446.127.700	4.192.160
- Chi phí dụng cụ đồ nghề	14.400.000	287.188.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	112.096.740	112.096.740
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	529.234.821	387.147.261
- Chi phí khác bằng tiền	338.557.369	291.639.952
Cộng	2.419.762.951	2.026.567.741
c Các khoản ghi giảm CP bán hàng và chi phí QLDN		
VII.9 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
a Tổng số	1.600.425.544.782	1.017.027.375.154
- Bán thành phẩm mua ngoài		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	216.166.096.477	181.996.464.899
+ Nguyên liệu	71.187.432.049	75.625.892.468
+ Nhiên liệu	138.857.187.122	101.181.354.401
+ Động lực	6.121.477.306	5.189.218.030
- Chi phí nhân công	70.457.887.494	62.217.168.193
+ Tiền lương	57.798.254.301	49.921.365.102
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	9.535.005.193	9.237.803.091
+ Ăn ca	3.124.628.000	3.058.000.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	73.875.524.285	66.610.383.125
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	352.841.227.141	156.233.899.600

	- Chi phí khác bằng tiền	887.084.809.385	549.969.459.337
b	Sản xuất than	1.600.425.544.782	1.017.027.375.154
	- Bán thành phẩm mua ngoài		
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	216.166.096.477	181.996.464.899
	+ Nguyên liệu	71.187.432.049	75.625.892.468
	+ Nhiên liệu	138.857.187.122	101.181.354.401
	+ Động lực	6.121.477.306	5.189.218.030
	- Chi phí nhân công	70.457.887.494	62.217.168.193
	+ Tiền lương	57.798.254.301	49.921.365.102
	+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	9.535.005.193	9.237.803.091
	+ Ăn ca	3.124.628.000	3.058.000.000
	- Chi phí khấu hao TSCĐ	73.875.524.285	66.610.383.125
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	352.841.227.141	156.233.899.600
	- Chi phí khác bằng tiền	887.084.809.385	549.969.459.337
VII.10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 31/03/2023
	Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	4.255.512.523	4.128.527.095
	- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	21.277.562.615	20.642.635.474
	- Các khoản điều chỉnh tăng		
	- Các khoản điều chỉnh giảm		
	- Tổng thu nhập chịu thuế	21.277.562.615	20.642.635.474
	- Chuyển lỗ từ năm trước	-	-
	- Thu nhập tính thuế	21.277.562.615	20.642.635.474
	- Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
	- Chi phí thuế TNDN hiện hành	4.255.512.523	4.128.527.095
	- Chi phí thuế TNDN của các kỳ trước điều chỉnh vào kỳ này		
	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.255.512.523	4.128.527.095
VII.11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Tại ngày 31/03/2024	Tại ngày 31/03/2023
	- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	-
	Cộng	-	-
VIII	Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ		
VIII.1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai		
VIII.2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
VIII.3	Số tiền đi vay thực thu trong kỳ	Ngắn hạn 144.880.557.004	Dài hạn 76.057.963.792
	- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	144.880.557.004	76.057.963.792
VIII.4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	Ngắn hạn 291.903.689.546	Dài hạn 16.095.000.000
	- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	291.903.689.546	16.095.000.000
IX	Những thông tin khác:		
1.	Thông tin về các bên liên quan:		
	Bên liên quan		Mối quan hệ
	C.N Tập Đoàn Công Nghiệp Than Khoáng Sản VN - Công ty Tuyển than Hòn Gai - Vinacomin		Đơn vị thành viên của công ty mẹ
	Công ty Kho Vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomin		Đơn vị thành viên của công ty mẹ
	Công ty Chế biến than Quảng Ninh - TKV		Đơn vị thành viên của công ty mẹ
	CN Tập đoàn CN Than-KS VN -Ban quản lý DA chuyên ngành mỏ than-TKV		Đơn vị thành viên của công ty mẹ
	Công ty Công Nghiệp Hóa chất mỏ Quảng Ninh		Đơn vị thành viên của công ty mẹ
	Công ty Công nghiệp Hóa chất mỏ Cẩm Phả		Đơn vị thành viên của công ty mẹ
	Công ty CP cơ khí mỏ Việt Bắc VVMI		Đơn vị cùng công ty mẹ
	Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomin		Đơn vị cùng công ty mẹ
	Công ty CP Công nghiệp Ô tô - Vinacomin		Đơn vị cùng công ty mẹ
	Công ty CP Tin học, Công nghệ, Môi trường - Vinacomin		Đơn vị cùng công ty mẹ

