

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

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

Số: 9028 /VNBC-KT
V/v: Giải trình kết quả SXKD
9 tháng đầu năm 2019

Hạ Long, ngày 21 tháng 10 năm 2019

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Các cổ đông của Công ty,

Thực hiện Thông tư số 155/2015/TT - BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính và các văn bản quy định của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin xin được giải trình chênh lệch kết quả SXKD quý III và 9 tháng năm 2019 so với quý III và 9 tháng năm 2018 như sau:

1. Số liệu báo cáo tài chính 9 tháng năm 2019 của Công ty hiện tại là số tạm tính do Công ty chưa thanh quyết toán chi phí với Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

2. Công ty ước tính lợi nhuận sau thuế quý III/ 2019 là 13.478.919.737 đồng, tăng so với cùng kỳ quý III/2018 là 3.937.770.808 đồng do trong quý III Công ty tổ chức tiêu thụ than chất lượng tốt, tăng lợi nhuận kinh doanh sản phẩm khác

3. Lợi nhuận sau thuế 9 tháng đầu năm 2019 là 29.448.946.973 đồng, giảm so với 9 tháng đầu năm 2018 là 2.295.639.936 đồng do trong 9 tháng năm 2019 Công ty đã quyết toán bổ sung thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2017, 2018 theo Nghị định 20/2017/NĐ-CP, số thuế nộp bổ sung: 7.197.318.915đ làm ảnh hưởng đến lợi nhuận sau thuế của Công ty.

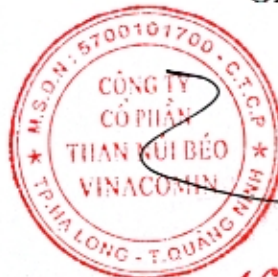
Bằng văn bản này, Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin xin được giải trình kết quả sản xuất kinh doanh 9 tháng đầu năm 2019.

Xin trân trọng cảm ơn và mong sự thông cảm của Ủy ban chứng khoán Nhà Nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, các cổ đông của Công ty.

Nơi nhận:

- Như trên (b/c);
- HĐQT (b/c), BKS (ecopy);
- VP (công bố trên Website);
- Lưu: Văn thư, KT.

GIÁM ĐỐC



Ngô Thế Phiệt

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

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

Hạ long, ngày 19 tháng 10 năm 2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ III NĂM 2019

Nơi nhận

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



TẬP ĐOÀN CN THAN - KS VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÉO - VINACOMIN

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại thời điểm 30 tháng 9 năm 2019

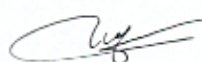
Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.9.19)	Số đầu kỳ (1.1.19)
TÀI SẢN					
A	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		862.675.196.686	773.462.864.855
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6.189.894.272	3.329.540.743
1	Tiền	111		6.189.894.272	3.329.540.743
2	Các khoản tương đương tiền	112			
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
-	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn			-	
-	Đầu tư ngắn hạn khác				
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		57.397.685.842	133.526.086.331
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		9.730.456.617	100.173.799.347
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		40.893.354.534	28.755.468.399
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		78.342.736	744.592.736
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		6.695.531.955	3.852.225.849
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137			
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV	Hàng tồn kho	140		762.662.894.684	617.725.988.392
1	Hàng tồn kho	141		762.662.894.684	617.725.988.392
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		36.424.721.888	18.881.249.389
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		36.424.721.888	18.881.249.389
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153			
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5	Tài sản ngắn hạn khác	155			
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2.348.539.474.070	2.360.261.727.566
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		74.415.351.913	71.160.117.969
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3	Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213			
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6	Phải thu dài hạn khác	216		74.415.351.913	71.160.117.969
	Phải thu khác TK 244			66.053.390.330	63.761.823.516
	Phải thu khác TK 138			8.361.961.583	7.398.294.453
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			
II	Tài sản cố định	220		1.321.910.500.963	1.499.899.859.799
1	Tài sản cố định hữu hình	221		1.319.493.669.824	1.497.435.352.645
-	Nguyên giá	222		3.017.428.619.042	2.912.308.431.233

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.9.19)	Số đầu kỳ (1.1.19)
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.697.934.949.218)	(1.414.873.078.588)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
-	Nguyên giá	225		-	
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227		2.416.831.139	2.464.507.154
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.158.503.011)	(1.110.826.996)
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		787.927.590.985	601.147.288.497
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		787.927.590.985	601.147.288.497
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250		2.694.376.665	2.694.376.665
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		4.000.000.000	4.000.000.000
4	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		(1.305.623.335)	(1.305.623.335)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V	Tài sản dài hạn khác	260		161.591.653.544	185.360.084.636
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		161.591.653.544	185.360.084.636
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4	Tài sản dài hạn khác	268			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.211.214.670.756	3.133.724.592.421
	NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2.757.862.322.140	2.637.823.960.713
I	Nợ ngắn hạn	310		1.177.263.834.568	969.731.276.695
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		383.079.089.760	438.668.441.330
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		21.017.558.448	446.509.397
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		45.581.102.602	64.770.014.733
4	Phải trả người lao động	314		80.320.604.651	91.505.195.363
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3.246.101.681	190.059.117
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		929.072.058	
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		19.970.096.549	36.790.868.116
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		473.437.595.769	294.656.172.162
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		91.357.224.294	-
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		58.325.388.756	42.704.016.477
13	Quỹ bình ổn giá	323			
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II	Nợ dài hạn	330		1.580.598.487.572	1.668.092.684.018
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		1.580.598.487.572	1.668.092.684.018

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.9.19)	Số đầu kỳ (1.1.19)
9	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10	Cổ phiếu ưu đãi	340			
11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	
12	Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		453.352.348.616	495.900.631.708
I	Vốn chủ sở hữu	410		453.337.263.438	495.885.546.530
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác chủ sở hữu	414			
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8	Quỹ đầu tư phát triển	418		53.996.835.428	38.997.647.115
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		29.448.946.973	86.996.418.378
	- LNST chưa pp lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		29.448.946.973	86.996.418.378
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.891.037	93.891.037
II	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		15.085.178	15.085.178
1	Nguồn kinh phí	431		15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3.211.214.670.756	3.133.724.592.421

Người lập biểu



Bùi Bằng Ngọc

Kế toán trưởng



Trương Thúy Mai



Lập ngày 19 tháng 10 năm 2019

Giám đốc



Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	6
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	612.593.697.396	445.828.428.451	1.883.632.152.461	1.552.080.500.002
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	2	VII.2	-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		612.593.697.396	445.828.428.451	1.883.632.152.461	1.552.080.500.002
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	504.127.758.514	374.377.545.604	1.565.290.682.992	1.344.101.063.202
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		108.465.938.882	71.450.882.847	318.341.469.469	207.979.436.800
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	10.684.275	153.017.782	1.227.094.691	2.616.922.388
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	33.876.876.952	24.677.900.028	114.037.954.091	67.822.170.195
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		46.460.325.484	24.677.900.028	114.037.954.091	67.822.170.195
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	10.471.204.771	11.827.742.779	29.503.933.328	38.579.186.167
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	47.960.772.392	24.359.405.724	137.053.560.793	67.935.980.006
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		16.167.769.042	10.738.852.098	38.973.115.948	36.259.022.820
11	Thu nhập khác	31	VII.6	1.236.385.201	1.314.486.309	7.900.919.618	4.330.074.606
12	Chi phí khác	32	VII.7	621.585.381	126.902.246	1.066.203.207	908.363.790
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		614.799.820	1.187.584.063	6.834.716.411	3.421.710.816
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		16.782.568.862	11.926.436.161	45.807.832.359	39.680.733.636
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	3.303.649.125	2.385.287.232	16.358.885.386	7.936.146.727
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	13.478.919.737	9.541.148.929	29.448.946.973	31.744.586.909
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		364	258	796	858
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

LẬP BIỂU



Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thủy Mai

Hà Long, ngày 19 tháng 10 năm 2019

GIÁM ĐỐC



Võ Thế Phiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối qui nàv năm nàv	lũy kế từ đầu năm đến cuối qui nàv năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		45.807.832.359	39.680.733.636
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	2		275.964.124.779	139.974.978.252
Các khoản dự phòng	3		91.344.906.214	306.470.000.000
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	(1.080.532.510)
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(51.202.161)	(55.096.147)
Chi phí lãi vay	6		114.037.954.091	67.822.170.195
Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		527.103.615.282	552.812.253.426
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	9		72.873.166.545	65.131.538.839
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(144.936.906.292)	(100.639.354.430)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		(57.392.414.189)	(77.165.911.338)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		6.224.958.593	(20.082.081.390)
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(114.037.953.091)	(67.822.170.195)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(29.119.577.602)	(21.758.516.596)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.219.900.000	605.300.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(11.071.900.993)	(8.814.739.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		250.862.888.253	322.266.318.816
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(302.345.734.032)	(443.595.846.277)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		55.096.147	55.096.147
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(302.290.637.885)	(443.540.750.130)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	1.560.065.549.927	1.370.758.495.531
- Ngắn hạn			1.363.765.341.272	984.201.308.746
- Dài hạn			196.300.208.655	386.557.185.785
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(1.468.778.322.766)	(1.211.227.959.237)
- Ngắn hạn			(1.158.910.163.666)	(1.027.188.032.237)
- Dài hạn			(309.868.159.100)	(184.039.927.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(36.999.124.000)	(36.999.124.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		54.288.103.161	122.531.412.294
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		2.860.353.529	1.256.980.980
Tiền tồn đầu kỳ	60		3.329.540.743	2.980.140.646
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		6.189.894.272	4.237.121.626

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG





Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai



GIÁM ĐỐC

Ngô Thế Phiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2019

Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Hình thức sở hữu vốn :

Là Công ty cổ phần có 65% vốn nhà nước

Công ty Cổ phần than Núi Béo được thành lập theo Quyết định số 3936/QĐ-BCN ngày 30/11/2005 của Bộ công nghiệp về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty than Núi Béo thành Công ty Cổ phần Than Núi Béo.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 5700101700 do Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng Ninh cấp đăng ký kinh doanh lần đầu ngày 06 tháng 04 năm 2006 đăng ký thay đổi lần 11, ngày 30 tháng 9 năm 2015.

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

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

Ngành nghề kinh doanh

Khai thác thu gom than non

Xây dựng công trình công ích

Xây dựng công trình dân dụng khác

Sản xuất các cấu kiện kim loại

Bán phụ tùng các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác

Khai thác thu gom than cứng

Gia công cơ khí; sử lý tráng phủ kim loại

Khai thác đá sỏi đất sét

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác

Vận tải hàng hoá bằng đường bộ

Sửa chữa máy móc thiết bị

Khai thác quặng sắt

Khai thác và thu gom than bùn

Xây dựng nhà các loại

Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ

Hoàn thiện các công trình xây dựng

Vận tải hàng hoá bằng đường sắt

Vận tải hành khách bằng đường bộ trong nội thành (trừ vận tải bằng xe buýt)

Vận tải hàng hoá bằng đường thủy nội địa

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

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

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

Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019)

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng:

Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp

Quyết định số 2917/QĐ - HĐQT ngày 27 tháng 12 năm 2006 của Chủ tịch Hội đồng quản trị ban hành Chế độ kế toán áp dụng trong tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam;

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

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

Các chính sách kế toán áp dụng:

Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền

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

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế liên quan đến ngoại tệ phát sinh được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế phát sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 " Báo cáo lưu chuyển tiền tệ ".

Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản cho vay

Đầu tư vào Công ty con; Công ty liên doanh, liên kết

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

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

Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá thực tế.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đối với vật tư tồn kho được xác định theo giá đích danh

Phương pháp xác định chi phí sản xuất kinh doanh dở dang và thành phẩm tồn kho: Được thực hiện theo quyết định 2917/QĐ - HĐQT ngày 27/12/2006 của Tập đoàn Than - Khoáng sản Việt Nam.

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

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

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

Nguyên tắc ghi nhận tài sản hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình, TSCĐ vô hình bao gồm toàn bộ chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành và đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá thuê tài chính: Theo chuẩn mực số 06 Thuê tài sản

Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo TT số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại

Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm: Công cụ dụng cụ phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước là phương pháp đường thẳng với thời gian tối đa không quá 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình"

Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại là phương pháp đường thẳng với thời gian là 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình".

Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ khi được vốn hoá theo qui định của chuẩn mực số 16 " chi phí đi vay ".

Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả của Công ty bao gồm: Chi phí lãi vay phải trả, chi phí sửa chữa lớn TSCĐ

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

Dự phòng phải thu khó đòi

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 369.991.240.000 đ Trong đó ; Vốn góp của nhà nước là 65% tương đương với : 240.494.310.000 đ Vốn góp của các đối tượng khác là : 129.469.930.000đ

Thặng dư vốn cổ phần : Chi phí phát hành cổ phiếu lũy kế : 193.650.000 đ

Vốn khác của chủ sở hữu: 0 đ

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng của Công ty được xác định phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"

Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty được xác định phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"

Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14

Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không phát sinh

Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

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

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

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

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

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

<u>Tiền</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Tiền mặt	69.488.987	147.021.768
Tiền gửi ngân hàng	6.120.405.285	3.182.518.975
Cộng	6.189.894.272	3.329.540.743
<u>Phải thu của khách hàng</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Phải thu của khách hàng ngắn hạn	9.730.456.617	100.173.799.347
Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin		90.986.278.039
Công ty CP Than Hà Tu- Vinacomin	4.154.694.547	6.502.893.759

Ban QLDA Nhà máy nhiệt điện Mạo Khê

Các khoản phải thu khách hàng khác

5.575.762.070

2.684.627.549

Phải thu khác

Kỳ này

Kỳ trước

Giá trị Dự phòng

Giá trị Dự phòng

Dự
phòng

Ngắn hạn

6.695.531.955

3.852.225.849

Phải thu về cổ phần hoá

Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

Phải thu người lao động

715.000.000

-

BHXX

Phải thu khác

5.980.531.955

3.852.225.849

Dài hạn

74.415.351.913

71.160.117.969

Phải thu tiền lãi ký quỹ

8.361.961.583

7.398.294.453

Phải thu tiền ký quỹ tại quý mọi trường

ON

66.053.390.330

63.761.823.516

Cộng

81.110.883.868

75.012.343.818

Tài sản thiếu chờ xử lý

Nợ xấu

Kỳ này

Kỳ trước

Hàng tồn kho

Kỳ này

Kỳ trước

Giá gốc Dự phòng

Giá gốc Dự phòng

Nguyên liệu, vật liệu

59.155.278.702

19.924.854.674

Công cụ, dụng cụ

4.256.809.808

756.492.758

Chi phí SXKD dở dang

653.442.301.760

532.017.485.565

Thành phẩm

45.808.504.414

65.027.155.395

Cộng giá gốc của hàng tồn kho

762.662.894.684

617.725.988.392

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư

-

-

Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

762.662.894.684

617.725.988.392

Tài sản dở dang dài hạn

Kỳ này

Kỳ trước

Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn

787.927.590.985

601.147.288.497

Xây dựng cơ bản dở dang

715.923.177.676

529.913.173.455

Dự án Hầm lò Mỏ than Núi Béo

70.395.297.244

70.428.958.352

Dự án Khe Cá - Hà Phong

Các công trình khác

1.609.116.065

805.156.690

Cộng

787.927.590.985

601.147.288.497

2 Các khoản đầu tư tài chính

		<u>Kỳ này</u>			<u>Kỳ trước</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	
a	Chứng khoán kinh doanh						
-	Tổng giá trị cổ phiếu						
-	Tổng giá trị trái phiếu						
-	Các khoản đầu tư khác						
		<u>Kỳ này</u>			<u>Kỳ trước</u>		
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Giá gốc		Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b1	Ngắn hạn						
-	Tiền gửi có kỳ hạn						
-	Trái phiếu						
-	Các khoản đầu tư khác						
b2	Dài hạn						
-	Tiền gửi có kỳ hạn						
-	Trái phiếu						
-	Các khoản đầu tư khác						
		<u>Kỳ này</u>			<u>Kỳ trước</u>		
c	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	
-	Đầu tư vào công ty con						
-	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
-	Đầu tư vào đơn vị khác	4.000.000.000	1.305.623.335	2.694.376.665	4.000.000.000	1.305.623.335	
(Góp vốn vào Công ty CP Hoa Sơn)						2.694.376.665	

9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

STT	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	PT VT truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
-	Số dư đầu năm	1.246.333.110.545	1.003.648.672.111	650.455.854.964	11.870.793.613	-	2.912.308.431.233
-	Tăng trong năm	10.749.736.567	75.583.029.760	18.763.008.358	24.413.124	-	105.120.187.809
	+ Mua trong năm		75.583.029.760	18.763.008.358	24.413.124		94.370.451.242
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	10.749.736.567					10.749.736.567
	+ Tăng khác						-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Chuyển sang BDS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	1.257.082.847.112	1.079.231.701.871	669.218.863.322	11.895.206.737	-	3.017.428.619.042
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	321.748.385.410	465.674.106.082	617.364.583.122	10.086.003.974	-	1.414.873.078.588
-	Số tăng trong năm	127.004.410.555	136.231.731.978	18.637.548.900	1.188.179.197	-	283.061.870.630
	+ Khấu hao trong năm	120.481.273.671	136.231.731.978	18.637.548.900	522.780.939		275.873.335.488
	+ Tăng do hao mòn	6.523.136.884			665.398.258		7.188.535.142
	+ Tăng khác						-
-	Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
	+ Chuyển sang BDS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán						-
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	448.752.795.965	601.905.838.060	636.002.132.022	11.274.183.171	-	1.697.934.949.218
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
-	Tại ngày đầu năm	924.584.725.135	537.974.566.029	33.091.271.842	1.784.789.639	-	1.497.435.352.645
-	Tại ngày cuối năm	808.330.051.147	477.325.863.811	33.216.731.300	621.023.566	-	1.319.493.669.824
							-

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay 1.955.861.060.794
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 937.366.908.890
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý 101.383.423.715
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

STT	Khoản mục	Đất XDCB, đến bù	PT VT Truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ vô hình					
-	Số dư đầu năm		-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Mua trong năm					-
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
	+ Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
	+ Tăng khác					-
-	Giảm trong năm	-		-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					-
	+ Khác					-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
*	Giá trị hao mòn lũy kế					
-	Số dư đầu năm			396.933.150	713.893.846	1.110.826.996
-	Tăng trong năm	-	-	-	47.676.015	47.676.015
	+ Khấu hao trong năm				47.676.015	47.676.015
	+ Khác					-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					
	+ Giảm khác					-
-	Số dư cuối năm	-		396.933.150	761.569.861	1.158.503.011
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.464.507.154	2.464.507.154
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.416.831.139	2.416.831.139

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

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Ngắn hạn	36.424.721.888	18.881.249.389
- Chi phí trả trước về thuê TSCĐ		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	36.424.721.888	18.881.249.389
b Dài hạn	161.591.653.544	185.360.084.636
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	161.591.653.544	185.360.084.636
Cộng	198.016.375.432	204.241.334.025

14 Tài sản khác

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Ngắn hạn		
- Dài hạn	-	-
Cộng		

15	<u>Vay và nợ thuê tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
		<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>
a	<i>Vay ngắn hạn</i>	473.437.595.770	473.437.595.770	1.363.765.341.273	1.158.910.163.666	268.582.418.163	268.582.418.163
b	<i>Vay dài hạn</i>	1.580.598.487.572	1.580.598.487.572	196.300.208.654	309.868.159.100	1.694.166.438.018	1.694.166.438.018
	Ngân hàng Đầu tư và phát triển						
-	Quảng Ninh kỳ hạn 60 tháng	4.113.148.710	4.113.148.710			4.113.148.710	4.113.148.710
	Ngân hàng ngoại thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn 72 tháng	26.891.522.727	26.891.522.727	5.517.522.727	61.400.000.000	82.774.000.000	82.774.000.000
	Ngân hàng ngoại thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	603.251.470.127	603.251.470.127		32.000.000.000	635.251.470.127	635.251.470.127
	Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ						
-	hạn trên 72 tháng	181.619.003.784	181.619.003.784	49.826.362.190	36.328.836.000	168.121.477.594	168.121.477.594

-	Ngân hàng công thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn 60 tháng	-	-				
-	Ngân hàng công thương Quảng						
-	Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	702.924.251.344	702.924.251.344	106.062.477.482	140.250.000.000	737.111.773.862	737.111.773.862
-	Ngân hàng cổ phần Tiên Phong						
-	kỳ hạn 60 tháng	18.067.244.625	18.067.244.625		4.977.323.100	23.044.567.725	23.044.567.725
-	Ngân hàng Quân Đội Quảng						
-	Ninh kỳ hạn dưới 60 tháng	43.731.846.255	43.731.846.255	34.893.846.255	34.912.000.000	43.750.000.000	43.750.000.000
*	Các khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	-	-	33.356.661.550	59.430.415.550	26.073.754.000	26.073.754.000
*	Các khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	1.580.598.487.572	1.580.598.487.572	162.943.547.104	250.437.743.550	1.668.092.684.018	1.668.092.684.018
c	Các khoản nợ thuê tài chính						
d	Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán			Kỳ này		Kỳ trước	
	Cộng						
d	Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan						

16 Phải trả người bán

		Kỳ này		Kỳ trước	
		Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a	Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	383.079.089.760	383.079.089.760	438.668.441.330	438.668.441.330
-	Công ty TNHH ITV môi trường Vinacomin	13.472.241.611	13.472.241.611	18.564.648.151	18.564.648.151
-	Công ty TNHH Công Oanh	6.608.128.666	6.608.128.666	3.737.663.640	3.737.663.640
-	Công ty CP chế tạo máy - Vinacomin	1.319.799.824	1.319.799.824	2.907.003.923	2.907.003.923
-	Công ty xây lắp mỏ TKV	28.001.331.096	28.001.331.096	28.064.987.744	28.064.987.744
-	Trường cao đẳng nghề Than - Khoáng sản VN	4.563.052.703	4.563.052.703	3.637.911.406	3.637.911.406
-	Công ty CP du lịch và thương mại CN Quảng Ninh	9.348.919.130	9.348.919.130	30.016.077.026	30.016.077.026
-	Xí nghiệp Vật tư vận tải Hòn Gai	32.894.828.626	32.894.828.626	11.031.482.932	11.031.482.932
-	Phải trả các đối tượng khác	286.870.788.104	286.870.788.104	340.708.666.508	340.708.666.508
b	Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
	Cộng	383.079.089.760	383.079.089.760	438.668.441.330	438.668.441.330
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
d	Phải trả người bán là các bên liên quan				

17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
a Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	2.357.470.074	88.651.378.351	86.074.659.751	4.934.188.674
+ Thuế GTGT hàng nội địa	2.357.470.074	88.651.378.351	86.074.659.751	4.934.188.674
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
+ Thuế xuất khẩu				
+ Thuế nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	16.144.900.408	16.358.885.386	29.119.577.602	3.384.208.192
- Thuế thu nhập cá nhân	735.275.575	3.151.379.926	3.583.952.682	302.702.819
- Thuế tài nguyên	43.156.283.076	208.163.383.889	219.447.572.047	31.872.094.918
- Thuế môi trường	899.360.600	1.747.692.600	2.187.430.400	459.622.800
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		9.179.976.699	9.179.976.699	-
- Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.476.725.000	78.479.741.399	75.328.181.200	4.628.285.199
Cộng	64.770.014.733	405.735.438.250	424.924.350.381	45.581.102.602
b Phải thu				
18 Chi phí phải trả			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn			3.246.101.681	190.059.117
- chi phí sử dụng thương hiệu Vinacomin			3.246.101.681	
- Trích trước lãi vay DA Hầm Lò				
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, TP BĐS đã bán				
- Các khoản trích trước khác				190.059.117
b Dài hạn			-	-
Cộng			3.246.101.681	190.059.117
19 Phải trả khác			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn				
- Chi phí bồi thường				
- Kinh phí công đoàn				

- Đoàn phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Thương chuyên đề		7.400.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	19.970.096.549	29.390.868.116
Cộng	19.970.096.549	36.790.868.116
b Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		

Cộng

c Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20 Doanh thu chưa thực hiện

Cuối kỳ

Đầu kỳ

21 Trái phiếu phát hành

22 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23 Dự phòng phải trả

Cuối kỳ

Đầu kỳ

a Ngắn hạn

- Dự phòng phải trả phí cấp quyền khai thác
- Dự phòng điều chỉnh các chỉ tiêu công nghệ
- Dự phòng CP sửa chữa lớn
- Dự phòng CP môi trường

Cộng

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

Cuối kỳ

Đầu kỳ

25 Vốn chủ sở hữu

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

STT		Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn ĐTXDCB	Cộng
	A	1	2	6	7	8	9	10	11
1	Số dư đầu kỳ năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	23.932.314.251	87.216.900.214	-	93.891.037	481.040.695.502
	Tăng vốn trong năm trước				15.065.332.864				15.065.332.864
	Lãi trong năm trước					86.996.418.378			86.996.418.378
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm trước					87.216.900.214			87.216.900.214
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	38.997.647.115	86.996.418.378	-	93.891.037	495.885.546.530
	Tăng vốn trong năm nay				14.999.188.313				14.999.188.313
	Lãi trong năm nay					29.448.946.973			29.448.946.973
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay					86.996.418.378			86.996.418.378
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	53.996.835.428	29.448.946.973	-	93.891.037	453.337.263.438

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)
 Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)
 Vốn tự bổ sung
 Khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)	240.494.310.000	195.729.220.000
Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)	129.496.930.000	174.262.020.000
Vốn tự bổ sung		
Khác		
Cộng	369.991.240.000	369.991.240.000

c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	369.991.240.000	369.991.240.000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d	Cổ tức	Kỳ này	Kỳ trước
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	36.999.124.000	36.999.124.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi luy kế chưa được ghi nhận	-	-
đ	Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
-	Quỹ đầu tư phát triển	53.996.835.428	38.997.647.115
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
g	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
26	<u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
27	<u>Chênh lệch tỷ giá</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
28	<u>Nguồn kinh phí</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Nguồn kinh phí được cấp trong năm		

-	Chi sự nghiệp		
-	Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	15.085.178	15.085.178
29	Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Tài sản thuê ngoài	4.541.325.000	4.541.325.000
b	Tài sản nhận giữ hộ		
c	Ngoại tệ các loại		
d	Vàng tiền tệ		
d	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác		

VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>1</u>	<u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>	1.883.632.152.461	1.552.080.500.002
	+ Doanh thu bán Than	1.853.708.786.534	1.516.595.875.816
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	29.923.365.927	35.484.624.186
	+ Doanh thu bù trừ nội bộ		
<u>2</u>	<u>Các khoản giảm trừ doanh thu</u>	-	-
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<u>3</u>	<u>Giá vốn hàng bán</u>		
-	Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	1.551.856.190.079	1.318.541.230.769
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	13.434.492.913	25.559.832.433
	Cộng	1.565.290.682.992	1.344.101.063.202
<u>4</u>	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	1.227.094.691	2.616.922.388
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	51.202.161	55.960.560
-	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi bán ngoại tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Lãi bán hàng trả chậm		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.175.892.530	2.560.961.828
<u>5</u>	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Lãi tiền vay	114.037.954.091	67.822.170.195
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	20.440.338.554	15.794.801.563
	+ Lãi tiền vay dài hạn	93.597.615.537	52.027.368.632
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn		
-	Chi phí tài chính		
	Cộng	114.037.954.091	67.822.170.195
6	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa		
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	7.900.919.618	4.330.074.606
	Cộng	7.900.919.618	4.330.074.606
7	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản bị phạt		
-	Các khoản khác	1.066.203.207	908.363.790
	Cộng	1.066.203.207	908.363.790
8	<u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	137.053.560.793	67.935.980.006
-	Chi phí nhân viên quản lý	29.817.485.148	26.901.879.646
-	Chi phí vật liệu quản lý	1.700.243.103	1.568.537.719
-	Chi đồ dùng văn phòng	926.372.500	91.097.600
-	Chi phí khấu hao	669.689.341	702.052.616
-	Dịch vụ mua ngoài	3.126.496.133	2.835.660.319
-	Chi phí khác	100.813.274.568	35.836.752.106
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	29.503.933.328	38.579.186.167
-	Chi phí nhân viên	8.934.913.724	12.421.829.807
-	Chi phí vật liệu	11.713.263.153	15.267.977.943
-	Chi phí dụng cụ		
-	Chi phí khấu hao	558.397.986	1.340.697.691
-	Dịch vụ mua ngoài	4.771.847.979	3.832.579.224
-	Chi phí khác	3.525.510.486	5.716.101.502
c	Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
9	<u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	504.711.144.250	385.319.571.971
	+ Chi phí vật liệu	348.597.300.765	241.713.611.461
	+ Chi phí Nhiên liệu	115.678.724.677	110.965.780.325

	+ Chi phí động lực	40.435.118.808	32.640.180.185
	Chi phí nhân công	315.397.332.279	247.250.629.276
	+ Chi phí tiền lương	268.966.000.000	202.469.674.746
	+ Chi phí BHXH, YT, CD	27.147.036.099	27.053.049.186
	+ Chi ăn ca	19.284.296.180	17.727.905.344
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	275.964.124.779	139.974.978.252
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	187.909.313.367	159.071.736.876
	Chi phí khác bằng tiền	565.012.628.031	609.578.356.765
	Cộng	1.848.994.542.706	1.541.195.273.140
10	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	16.358.885.386	7.936.146.727
-	Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	16.358.885.386	7.936.146.727
11	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
VII	Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)		
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ thuê tài chính		
-	Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:		
-	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
-	Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		

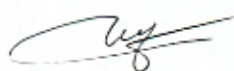
Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của Pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà Doanh nghiệp phải thực hiện

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ		
- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường	1.560.065.549.926	1.370.758.495.531
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi.....		
4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		
- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường	1.468.778.322.766	1.211.227.959.237
- Tiền trả nợ gốc hành trái phiếu thường		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi.....		

VIII Những thông tin khác

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

Người lập



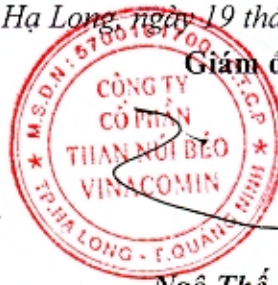
Bùi Bằng Ngọc

Kế toán trưởng



Trương Thúy Mai

Hạ Long, ngày 19 tháng 10 năm 2019



Giám đốc



Ngô Thế Phiệt