

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 01 năm 2020

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM 2020

(Trước kiểm toán)

Nơi nhận

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

GIÁM ĐỐC



Ngô Thế Phiệt

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.12.20)	Số đầu kỳ (01.01.20)
	TÀI SẢN				
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		881.311.886.851	801.567.008.553
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.883.512.738	3.430.359.689
1	Tiền	111	VI.I	3.883.512.738	3.430.359.689
2	Các khoản tương đương tiền	112			
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	-	-
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122	VI.2a		
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	-	
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		111.117.437.487	9.577.231.114
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a,c	84.551.147.572	500.756.411
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.639.192.680	4.783.403.399
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		19.196.193.474	78.342.736
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	VI.4a	5.730.903.761	4.214.728.568
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137	VI.4a		
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV	Hàng tồn kho	140	VI.7	733.228.281.359	729.073.928.943
1	Hàng tồn kho	141		733.228.281.359	729.073.928.943
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		33.082.655.267	59.485.488.807
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	33.082.655.267	36.526.800.559
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	22.958.688.248
3	Thuế và các khoản thu của Nhà nước	153	VI.19		
4	Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.681.687.738.101	2.800.849.320.521
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		78.346.511.535	75.640.421.047
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3bc		
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	VI.4b	78.346.511.535	75.640.421.047
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217	VI.4b		

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.12.20)	Số đầu kỳ (01.01.20)
II	Tài sản cố định	220		1.822.053.081.261	1.470.315.445.788
1	Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	1.819.715.710.147	1.467.914.506.654
-	Nguyên giá	222		3.763.922.746.979	3.163.741.942.301
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.944.207.036.832)	(1.695.827.435.647)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	-	-
-	Nguyên giá	225		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	2.337.371.114	2.400.939.134
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.237.963.036)	(1.174.395.016)
III	Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	-
-	Nguyên giá	231			
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	620.503.237.923	1.094.548.954.329
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		620.503.237.923	1.094.548.954.329
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260		160.784.907.382	160.344.499.357
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	160.784.907.382	160.344.499.357
2	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	-	-
3	Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.562.999.624.952	3.602.416.329.074
	NGUỒN VỐN				
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		3.089.201.588.453	3.144.448.369.044
I	Nợ ngắn hạn	310		1.382.633.751.760	1.317.545.759.759
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16acd	349.022.108.306	534.317.290.080
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		667.482.016	67.298.483.857
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.19	40.999.048.829	75.976.865.418
4	Phải trả người lao động	314		58.672.520.035	76.452.750.569
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	36.819.088	11.440.788
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	VI.22ac		
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	23.450.887.660	35.329.355.484
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.12acd	869.393.223.785	480.597.009.932
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a		
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		40.391.662.041	47.562.563.631
13	Quỹ bình ổn giá	323			
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II	Nợ dài hạn	330		1.706.567.836.693	1.826.902.609.285
1	Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16bcd		
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332			

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31.12.20)	Số đầu kỳ (01.01.20)
3	Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.20		
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	VI.22bc		
7	Phải trả dài hạn khác	337	VI.21		
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1.706.298.778.021	1.826.559.642.133
9	Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.17		
10	Cổ phiếu ưu đãi	340	VI.22		
11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	-	-
12	Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23b	269.058.672	342.967.152
13	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		473.798.036.499	457.967.960.030
I	Vốn chủ sở hữu	410		473.782.951.321	457.952.874.852
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	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	VI.25a	(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a		
4	Vốn khác chủ sở hữu	414	VI.25a		
5	Cổ phiếu quỹ (*)	415	VI.25d		
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a		
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a		
8	Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	57.556.360.624	53.996.835.428
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e		
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e		
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	46.335.109.660	34.064.558.387
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		46.335.109.660	34.064.558.387
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	VI.28	15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3.562.999.624.952	3.602.416.329.074

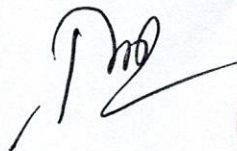
Lập ngày 19 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu



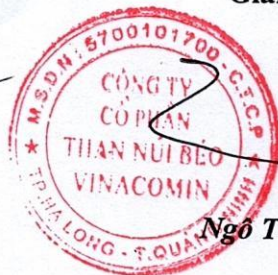
Bùi Bằng Ngọc

Kế toán trưởng



Trương Thúy Mai

Giám đốc



Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		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	500.535.403.104	551.062.517.868	2.193.027.001.526	2.434.694.670.329
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		500.535.403.104	551.062.517.868	2.193.027.001.526	2.434.694.670.329
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	378.315.860.812	486.023.511.872	1.835.560.290.480	2.051.314.194.864
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		122.219.542.292	65.039.005.996	357.466.711.046	383.380.475.465
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1.303.615.194	2.249.734.356	2.328.706.969	3.476.829.047
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	58.478.255.286	44.737.202.973	189.854.578.345	158.775.157.064
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		47.185.859.023	46.460.325.484	185.011.870.016	158.775.157.064
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	(7.563.733.671)	4.913.740.507	15.150.253.194	34.417.673.835
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	39.198.254.176	(3.493.250.050)	111.090.527.342	133.560.310.743
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		33.410.381.695	21.131.046.922	43.700.059.134	60.104.162.870
11	Thu nhập khác	31	VII.6	4.494.923.607	1.453.655.245	9.325.460.861	9.354.574.863
12	Chi phí khác	32	VII.7	2.347.852.588	8.843.174.248	6.690.410.335	9.909.377.455
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2.147.071.019	(7.389.519.003)	2.635.050.526	(554.802.592)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		35.557.452.714	13.741.527.919	46.335.109.660	59.549.360.278
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	(2.155.531.389)	9.125.916.505	-	25.484.801.891
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	37.712.984.103	4.615.611.414	46.335.109.660	34.064.558.387
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.019	125	1.252	921
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

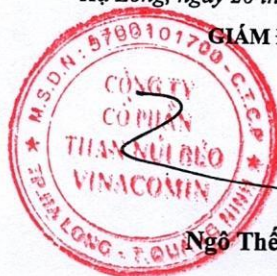
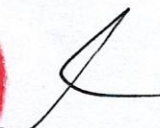
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hạ Long, ngày 20 tháng 01 năm 2021

GIÁM ĐỐC



Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		46.335.109.660	59.549.360.278
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao tài sản cố định	2		345.048.722.025	275.716.379.157
Các khoản dự phòng	3		-	-
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		(4.839.523.041)	(1.012.157.382)
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-	(63.710.001)
Chi phí lãi vay	6		185.011.870.016	158.775.157.064
Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		571.556.178.660	492.965.029.116
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	9		(79.632.608.613)	69.920.742.309
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(4.154.352.416)	(111.347.940.551)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		(297.771.137.283)	161.355.257.067
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		3.003.737.267	7.370.034.109
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(184.986.491.716)	(158.883.055.733)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(13.557.637.341)	(36.914.381.064)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		10.960.000	100.200.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(15.844.664.000)	(22.256.376.624)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(21.376.015.442)	402.309.508.629
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		(224.548.770.567)	(713.681.071.569)
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		-	4.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		42.063.717	63.710.001
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(224.506.706.850)	(709.617.361.568)
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	2.060.761.066.322	2.294.760.016.421
- Ngắn hạn			1.601.869.299.991	1.739.248.535.727
- Dài hạn			458.891.766.331	555.511.480.694
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(1.792.225.716.581)	(1.950.352.220.536)
- Ngắn hạn			(1.380.388.754.138)	(1.569.953.943.957)
- Dài hạn			(411.836.962.443)	(380.398.276.579)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(22.199.474.400)	(36.999.124.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		246.335.875.341	307.408.671.885
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		453.153.049	100.818.946
Tiền tồn đầu kỳ	60		3.430.359.689	3.329.540.743
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		3.883.512.738	3.430.359.689

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà long ngày 19 tháng 01 năm 2021

GIÁM ĐỐC

Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Năm 2020

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn :

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

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

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

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

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

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

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

3 Ngành nghề kinh doanh

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

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

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

- 1 Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020)
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

- Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành đang áp dụng.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

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

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

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

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

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

- 9 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

- 10 Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại

- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

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

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

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

- 12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

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

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

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

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

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

- Dự phòng phải thu khó đòi
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính

- 17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

- 18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

- 19 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

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

20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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

21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

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

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

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

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

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

<u>1 Tiền</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Tiền mặt	109.536.883	167.993.747
- Tiền gửi ngân hàng	3.773.975.855	3.262.365.942
Cộng	3.883.512.738	3.430.359.689
<u>3 Phải thu của khách hàng</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	84.551.147.572	500.756.411
- Công ty tuyển than Hòn Gai- Vinacomin	40.847.330.130	
- Công ty CP Than Hà Tu- Vinacomin		49.908.059
- Công ty kho vận Cảng Cẩm Phả-	43.080.550.514	

- Các khoản phải thu khách hàng khác	623.266.928	450.848.352		
4 Phải thu khác	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>		
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	5.730.903.761		4.214.728.568	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				-
- BHXH				
- Phải thu khác	5.730.903.761		4.214.728.568	
b Dài hạn	78.346.511.535		75.640.421.047	
- Phải thu tiền lãi ký quỹ	11.873.673.969		9.587.030.717	
- Phải thu tiền ký quỹ tại quỹ mọi trường hợp	66.472.837.566		66.053.390.330	
Cộng	84.077.415.296		79.855.149.615	
5 Tài sản thiếu chờ xử lý				
6 Nợ xấu	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>		
7 Hàng tồn kho	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	14.014.709.609		20.656.717.001	
- Công cụ, dụng cụ	351.387.900		904.162.500	
- Chi phí SXKD dở dang	573.694.116.396		587.813.500.594	
- Thành phẩm	145.168.067.454		119.699.548.848	
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	733.228.281.359		729.073.928.943	
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư	-		-	
* Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	733.228.281.359		729.073.928.943	
8 Tài sản dở dang dài hạn	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>		
a Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn				
b Xây dựng cơ bản dở dang	620.503.237.923		1.094.548.954.329	
- Dự án Hàm lò Mỏ than Núi Béo	547.832.159.044		1.017.630.324.145	
- Dự án Khe Cá - Hà Phong	71.144.381.981		71.144.381.981	
-				
- Các công trình khác	1.526.696.898		5.774.248.203	
Cộng	620.503.237.923		1.094.548.954.329	

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	1.356.852.871.807	1.114.033.440.274	680.960.423.483	11.895.206.737	-	3.163.741.942.301
-	Tăng trong năm	251.754.338.366	379.281.905.128	62.763.281.564	4.794.961.915	-	698.594.486.973
	+ Mua trong năm		379.281.905.128	62.763.281.564	4.794.961.915		446.840.148.607
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	251.754.338.366					251.754.338.366
	+ Tăng khác						-
-	Giảm trong năm	-	336.600.000	97.369.388.793	707.693.502	-	98.413.682.295
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán		336.600.000	97.369.388.793	707.693.502		98.413.682.295
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	1.608.607.210.173	1.492.978.745.402	646.354.316.254	15.982.475.150	-	3.763.922.746.979
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	498.008.652.611	555.418.791.494	631.300.068.686	11.099.922.856	-	1.695.827.435.647
-	Số tăng trong năm	200.355.204.766	126.818.868.931	18.775.362.409	843.847.374	-	346.793.283.480
	+ Khấu hao trong năm	200.202.075.291	125.163.868.931	18.775.362.409	843.847.374		344.985.154.005
	+ Tăng do hao mòn	153.129.475					153.129.475
	+ Tăng khác		1.655.000.000				1.655.000.000
-	Số giảm trong năm	-	336.600.000	97.369.388.793	707.693.502	-	98.413.682.295
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán		336.600.000	97.369.388.793	707.693.502		98.413.682.295
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	698.363.857.377	681.901.060.425	552.706.042.302	11.236.076.728	-	1.944.207.036.832
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
-	Tại ngày đầu năm	858.844.219.196	558.614.648.780	49.660.354.797	795.283.881	-	1.467.914.506.654
-	Tại ngày cuối năm	910.243.352.796	811.077.684.977	93.648.273.952	4.746.398.422	-	1.819.715.710.147
							-

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay 1.740.330.519.872

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 1.055.813.979.231

-

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

STT	Khoản mục	Đất XDCB, đền bù	PT VT Truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ vô hình					
-	Số dư đầu năm		-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Mua trong năm					-
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
	+ Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
	+ Tăng khác					-
-	Giảm trong năm	-		-	-	-
	+ Thanh lý , nhượng bán					-
	+ Khác					-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
*	Giá trị hao mòn lũy kế					
-	Số dư đầu năm			396.933.150	777.461.866	1.174.395.016
-	Tăng trong năm	-	-	-	63.568.020	63.568.020
	+ Khấu hao trong năm				63.568.020	63.568.020
	+ Khác					-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					
	+ Giảm khác					-
-	Số dư cuối năm	-		396.933.150	841.029.886	1.237.963.036
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.400.939.134	2.400.939.134
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.337.371.114	2.337.371.114

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	33.082.655.267	36.526.800.559
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	33.082.655.267	36.526.800.559
b Dài hạn	160.784.907.382	160.344.499.357
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	160.784.907.382	160.344.499.357
Cộng	193.867.562.649	196.871.299.916

14 Tài sản khác

Cộng

	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
15 Vay và nợ thuê tài chính	Giá trị	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
a Vay ngắn hạn	659.357.555.785	659.357.555.785	1.601.869.299.991	1.380.388.754.138	437.877.009.932	437.877.009.932
b Vay dài hạn	1.916.334.446.021	1.916.334.446.021	458.891.766.331	411.836.962.443	1.869.279.642.133	1.869.279.642.133
Ngân hàng Đầu tư và phát triển						
- Quảng Ninh kỳ hạn 48 tháng	23.513.243.550	23.513.243.550	34.525.900.085	11.012.656.535	-	-
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 72 tháng	23.774.658.000	23.774.658.000		12.000.000.000	35.774.658.000	35.774.658.000
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	533.842.372.832	533.842.372.832		64.500.000.000	598.342.372.832	598.342.372.832
Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ						
hạn trên 72 tháng	335.385.400.271	335.385.400.271	235.614.244.556	26.948.668.000	126.719.823.715	126.719.823.715
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 60 tháng	35.228.291.459	35.228.291.459	40.546.996.005	11.500.000.000	6.181.295.454	6.181.295.454
Ngân hàng cổ phần Tiên Phong						
- kỳ hạn 60 tháng	8.112.598.425	8.112.598.425		4.977.323.100	13.089.921.525	13.089.921.525
Ngân hàng công thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	936.374.035.229	936.374.035.229	148.204.625.685	257.330.314.808	1.045.499.724.352	1.045.499.724.352
Ngân hàng Quân Đội Quảng Ninh						
- kỳ hạn 24 tháng	20.103.846.255	20.103.846.255		23.568.000.000	43.671.846.255	43.671.846.255

Các khoản nợ đến hạn trả						
* trong vòng 12 tháng	210.035.668.000	210.035.668.000	210.035.668.000	42.720.000.000	42.720.000.000	42.720.000.000
Các khoản nợ đến hạn trả sau						
* 12 tháng	1.706.298.778.021	1.706.298.778.021	248.856.098.331	369.116.962.443	1.826.559.642.133	1.826.559.642.133
c Các khoản nợ thuê tài chính						
d Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>	
đ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan						
16 Phải trả người bán				<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>	
			Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a Các khoản phải trả người bán ngắn hạn			349.022.108.306	349.022.108.306	534.317.290.080	534.317.290.080
- Công ty TNHH 1TV môi trường TKV			4.873.457.869	4.873.457.869	13.549.701.381	13.549.701.381
- Công ty TNHH Công Oanh			2.586.927.028	2.586.927.028	8.580.689.502	8.580.689.502
- Công ty CP Du lịch và Thương mại-vinacomin			176.000.000	176.000.000	176.000.000	176.000.000
- Công ty xây dựng Hầm lò 1				-		-
- Công ty CP công nghiệp ô tô - Vinacomin				-		-
- Công ty CP Du lịch và Thương mại CN Quảng Ninh			7.135.829.000	7.135.829.000	10.183.367.327	10.183.367.327
- Trường cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam			11.455.456.981	11.455.456.981	8.647.240.821	8.647.240.821
- Công ty xây lắp mỏ TKV			16.939.004.377	16.939.004.377	20.253.483.761	20.253.483.761
- Công ty CP chế tạo máy- Vinacomin			4.002.789.283	4.002.789.283	3.081.724.993	3.081.724.993
- Xí nghiệp Vật tư Hòn Gai			11.219.018.668	11.219.018.668	26.159.210.729	26.159.210.729
- Phải trả các đối tượng khác			290.633.625.100	290.633.625.100	443.685.871.566	443.685.871.566
b Các khoản phải trả người bán dài hạn			-	-	-	-
Cộng			349.022.108.306	349.022.108.306	534.317.290.080	534.317.290.080
c Số nợ quá hạn chưa thanh toán						
Cộng						
d Phải trả người bán là các bên liên quan						
17 Trái phiếu phát hành						
18 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả						

<u>19</u>	<u>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</u>	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
a	Phải nộp				
-	Thuế giá trị gia tăng	-	109.336.240.224	90.116.430.083	19.219.810.141
	+ Thuế GTGT hàng nội địa	-	109.336.240.224	90.116.430.083	19.219.810.141
	+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
-	Thuế tiêu thụ đặc biệt	-			-
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp	11.912.640.150		13.557.637.341	(1.644.997.191)
-	Thuế thu nhập cá nhân	873.190.311	4.759.988.388	4.860.846.400	772.332.299
-	Thuế tài nguyên	48.282.663.094	251.233.478.780	279.860.176.442	19.655.965.432
-	Thuế môi trường	1.652.764.500		1.652.764.500	-
-	Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	13.854.782.936	13.854.782.936	-
-	Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
-	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	13.255.607.363	101.739.018.181	111.998.687.396	2.995.938.148
	Cộng	75.976.865.418	480.926.508.509	515.904.325.098	40.999.048.829
<u>20</u>	<u>Chi phí phải trả</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn			36.819.088	11.440.788
-	Trích trước chi phí thương hiệu				
-	Lãi vay phải trả			36.819.088	11.440.788
-	Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, TP BĐS đã bán				
-	Các khoản khác			-	
	Cộng			36.819.088	11.440.788
<u>21</u>	<u>Phải trả khác</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Ngắn hạn				
-	Tiền bồi thường				
-	Đoàn phí công đoàn				
-	Thường chuyên đề, khoán chi phí				9.687.900.000

-	Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	23.450.887.660	25.641.455.484
	Cộng	23.450.887.660	35.329.355.484
22	<u>Doanh thu chưa thực hiện</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
23	<u>Dự phòng phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a	Dài hạn		
-	Dự phòng điều chỉnh các chỉ tiêu công nghệ		
-	Tài sản nguồn môi trường	269.058.672	342.967.152
	Cộng	269.058.672	342.967.152
24	<u>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>

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

STT		Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn ĐTXDCB	Cộng
	A	1	2	6	7	8	9	10	11
1	Số dư đầu kỳ năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	38.997.647.115	86.996.418.378	-	93.891.037	495.885.546.530
	Tăng vốn trong năm trước				14.999.188.313				14.999.188.313
	Lãi trong năm trước					34.064.558.387			34.064.558.387
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm trước					86.996.418.378			86.996.418.378
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	53.996.835.428	34.064.558.387	-	93.891.037	457.952.874.852
	Tăng vốn trong năm nay				3.559.525.196				3.559.525.196
	Lãi trong năm nay					46.335.109.660			46.335.109.660
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay					34.064.558.387			34.064.558.387
	Lỗ trong năm nay								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	57.556.360.624	46.335.109.660	-	93.891.037	473.782.951.321

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**Số cuối năm****Số đầu năm**

Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)

240.494.310.000

240.494.310.000

Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)

129.496.930.000

129.496.930.000

Vốn tự bổ sung

Khác

Cộng**369.991.240.000****369.991.240.000**

c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	369.991.240.000	369.991.240.000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d	Cổ tức	Kỳ này	Kỳ trước
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	22.199.474.400	36.999.124.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	
đ	Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
	+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	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	57.556.360.624	53.996.835.428
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
g			
26	<u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

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	<u>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Tài sản thuê ngoài	31.495.685.000	25.071.325.000
b	Tài sản nhận giữ hộ		
c	Ngoại tệ các loại		
d	Vàng tiền tệ		
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác		
30	<u>Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình</u>		

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

1	<u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
	+ Doanh thu bán Than	2.193.027.001.526	2.434.694.670.329
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.145.970.442.305	2.375.641.997.454
	+ Doanh thu bù trừ nội bộ	47.056.559.221	59.052.672.875
2	<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		
3	<u>Giá vốn hàng bán</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	1.805.967.610.198	2.013.380.697.156
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	29.592.680.282	37.933.497.708
	Cộng	1.835.560.290.480	2.051.314.194.864
4	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.328.706.969	3.476.829.047
-	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	42.063.717	63.710.001
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi bán ngoại tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		1.012.157.382
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Lãi bán hàng trả chậm. Chiết khấu TT		212.225.400
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.286.643.252	2.188.736.264

5	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Lãi tiền vay	185.011.870.016	158.775.157.064
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	41.204.136.615	29.661.750.590
	+ Lãi tiền vay dài hạn	143.807.733.401	129.113.406.474
-	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	4.839.523.041	
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn		
-	Chi phí tài chính	3.185.288	
	Cộng	189.854.578.345	158.775.157.064
6	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa	1.911.608.509	
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	7.413.852.352	9.354.574.863
	Cộng	9.325.460.861	9.354.574.863
7	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản truy thu	3.543.985.344	7.894.746.976
-	Các khoản khác	3.146.424.991	2.014.630.479
	Cộng	6.690.410.335	9.909.377.455
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	111.090.527.342	133.560.310.743
-	Chi phí nhân viên quản lý	42.211.452.500	41.851.040.722
-	Chi phí vật liệu quản lý	1.498.320.310	2.672.222.749
-	Chi đồ dùng văn phòng	57.895.700	1.125.226.500
-	Chi phí khấu hao	1.084.611.878	607.160.626
-	Dịch vụ mua ngoài	3.235.595.260	4.272.607.844
-	Chi phí khác	63.002.651.694	83.032.052.302
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	15.150.253.194	34.417.673.835
-	Chi phí nhân viên	4.481.020.095	10.410.819.965
-	Chi phí vật liệu	3.768.902.837	13.147.345.294
-	Chi phí dụng cụ		
-	Chi phí khấu hao	58.636.443	579.702.612
-	Dịch vụ mua ngoài	5.411.954.612	5.390.737.594

-	Chi phí khác	1.429.739.207	4.889.068.370
c	Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
9	<u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a/	<u>Tổng số</u>		
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	451.471.484.119	683.150.830.922
	+ Chi phí vật liệu	315.304.211.909	472.275.230.195
	+ Chi phí Nhiên liệu	76.563.963.386	153.668.481.708
	+ Chi phí động lực	59.603.308.824	57.207.119.019
	Chi phí nhân công	508.503.872.747	434.751.239.124
	+ Chi phí tiền lương	427.860.052.378	370.404.000.000
	+ Chi phí BHXH, YT, CD	47.546.220.842	37.127.798.331
	+ Chi ăn ca	33.097.599.527	27.219.440.793
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	345.048.722.025	275.716.379.157
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	186.922.962.066	284.467.284.983
	Chi phí khác bằng tiền	500.702.085.940	675.257.782.803
	Cộng	1.992.649.126.897	2.353.343.516.989

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	12.681.219.297	25.484.801.891
-	Giảm trừ thuế TNDN	(12.681.219.297)	
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	25.484.801.891

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

VIII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)

1 Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng

Kỳ này

Kỳ trước

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

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

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

3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

Kỳ này

Kỳ trước

- | | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường | 2.060.761.066.322 | 2.294.760.016.421 |
| - 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 | 1.792.225.716.581 | 1.950.352.220.536 |
| - Tiền trả nợ gốc hành trái phiếu thường | | |
| - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi..... | | |

IX Những thông tin khác

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

Người lập

Kế toán trưởng

Hạ Long, ngày 19 tháng 01 năm 2021

Giám đốc



Bùi Bằng Ngọc



Trương Thúy Mai



Ngô Thế Phiệt