

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP THAN — KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN KINH DOANH THAN MIỀN BẮC - VINACOMIN
MST: 0100100689

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
VĂN PHÒNG CÔNG TY CPKD THAN
MIỀN BẮC - VINACOMIN

QUÝ II NĂM 2018

Kính gửi: **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)	100		351 965 304 494	521 427 620 989
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	<u>110</u>	VI.1	4 458 110 395	5 473 271 250
1. Tiền	111		4 458 110 395	5 473 271 250
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	<u>120</u>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	<u>130</u>		347 042 237 730	515 129 963 649
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3		
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7 269 384 926	413 979 033
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		342 731 763 341	522 884 834 455
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	61 067 900	61 967 893
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(3.019.978.437)	(8.230.817.732)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	<u>140</u>	VI.7		
1. Hàng tồn kho	141			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	<u>150</u>		464 956 369	824 386 090
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		405 168 755	764 598 476
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	59 787 614	59 787 614
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		95 603 832 165	91 266 088 451
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	<u>210</u>		87 502 053 980	83 596 930 218
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		87 502 053 980	83 596 930 218
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
<u>II. Tài sản cố định</u>	<u>220</u>		7 112 961 280	7 228 816 855
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	7 070 125 164	7 176 801 573
- Nguyên giá	222		13 167 809 806	13 167 809 806
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(6.097.684.642)	(5.991.008.233)
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	42 836 116	52 015 282
- Nguyên giá	228		110 150 000	110 150 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(67.313.884)	(58.134.718)
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		144 839 090	127 832 727
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	144 839 090	127 832 727
V. 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 giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		843 977 815	312 508 651
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	843 977 815	312 508 651
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		447 569 136 659	612 693 709 440
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		283 299 407 552	440 149 893 182
I. Nợ ngắn hạn	310		283 299 407 552	440 149 893 182
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	40 551 450	12 656 144
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	596 986 740	791 086 478
4. Phải trả người lao động	314		23 085 006 831	33 250 371 604
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	192 170 738	355 156 778
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		64 053 401 857	27 724 136 032
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	2 014 966 428	612 824 391
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	184 390 438 600	377 454 323 300
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		8 925 884 908	- 50 661 545
13. Quỹ Bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b		
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.20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b		
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			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			



D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		164 269 729 107	172 543 816 258
I. Vốn chủ sở hữu	410		164 269 729 107	172 543 816 258
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	100 000 000 000	100 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	54 231 940 130	50 754 504 948
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
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	7 024 698 782	10 502 133 964
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	3 013 090 195	11 287 177 346
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		314 230 732	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		2 698 859 463	11 287 177 346
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 sự nghiệp	432	VI.28		
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		447 569 136 659	612 693 709 440

Hà nội, ngày 25 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu

Đỗ Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Nguyễn Đức Vinh

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC
Ngô Quang Trung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II tại ngày 30/6/2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2018	2017	2018	2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	27.751.635.345	23.962.460.099	51.647.571.417	41.771.819.603
2. Các khoản giảm trừ	02	VII.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)			27.751.635.345	23.962.460.099	51.647.571.417	41.771.819.603
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	20.398.120.194	17.044.558.099	37.911.811.640	29.865.045.652
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7.353.515.151	6.917.902.000	13.735.759.777	11.906.773.951
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	8.936.654.222	21.670.189.781	33.630.596.571	21.675.230.928
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	15.324.659.092	10.091.107.119	28.159.668.018	10.091.107.119
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.890.022.083	7.799.156.046	9.009.671.642	11.899.085.156
8. Chi phí bán hàng	24	VII.8	2.000.000.000	28.000.000.000	26.500.000.000	28.000.000.000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.9	1.703.579.444	6.250.325.059	4.298.430.354	9.911.006.603
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		(2.738.069.163)	(15.753.340.397)	(11.591.742.024)	(14.420.108.843)
11. Thu nhập khác	31	VII.6				
12. Chi phí khác	32	VII.7	30.423.120	19.492.193	47.445.580	20.229.551
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(30.423.120)	(19.492.193)	(47.445.580)	(20.229.551)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(2.768.492.283)	(15.772.832.590)	(11.639.187.604)	(14.440.338.394)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	713.900.262	1.122.634.567	1.621.900.262	1.136.110.887
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(3.482.392.545)	(16.895.467.157)	(13.261.087.866)	(15.576.449.281)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			-	-	-	-
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu						

Người lập biểu

Kê toán trưởng

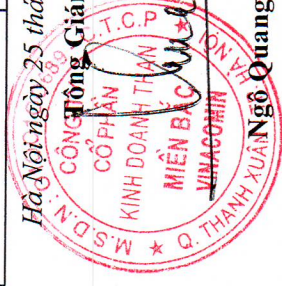
Hà Nội ngày 25 tháng 7 năm 2018

Tổng Giám đốc

Đỗ Ngọc Anh

Nguyễn Đức Vinh

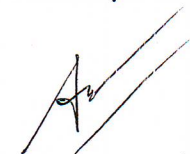
Quang Trung



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý II năm 2018

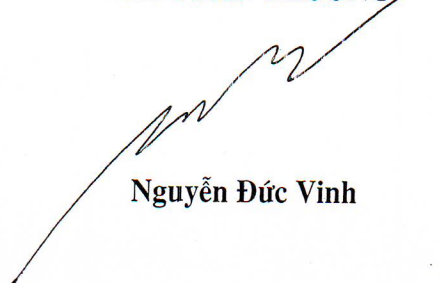
TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Số năm nay	Số năm trước
A	1	2	3	4	5
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		936.718.849.477	636.369.033.997
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(11.724.651.543)	(935.231.263)
3	Tiền chi trả cho người lao động	3		(13.795.355.093)	(837.075.895)
4	Tiền chi trả lãi vay	4		(4.053.008.123)	(7.874.762.267)
5	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(908.000.000)	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		12.228.679.919	110.385.305.056
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(16.285.140.372)	(9.555.923.926)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		902.181.374.265	727.551.345.702
II	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1	Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3	Tiền chi cho vay, bán lại 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		-	-
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		-	-
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 doanh nghiệp phát hành	32		-	-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(896.493.457.900)	(719.988.462.267)
5	Tiền chi trả thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6.703.077.220)	(4.762.579.000)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		(903.196.535.120)	(724.751.041.267)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(1.015.160.855)	2.800.304.435
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.473.271.250	1.233.051.277
	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		4.458.110.395	4.033.355.712

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đỗ Ngọc Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Đức Vinh

Ngày 25 tháng 07 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Ngô Quang Trung

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2018

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn;
2. Lĩnh vực kinh doanh;
3. Ngành nghề kinh doanh;
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
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- 1- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi 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 ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
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 Nhà nước đã ban hành

IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng 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.
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 ghi nhận hàng tồn kho:
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư;
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
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 hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

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 góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- 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 cung cấp dịch vụ:
 - Doanh thu hoạt động tài chính:
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
 - Thu nhập khác
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:
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.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

01. Tiền

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
- Tiền mặt	1.659.856.582	260.726.164
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.798.253.813	5.212.545.086
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	4.458.110.395	5.473.271.250

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

Chỉ tiêu	30/6/2018			30/04/2018		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)	-	-	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-	-	-

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu
- Về số lượng:
- Về giá trị:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chỉ tiêu	30/6/2018		30/04/2018	
	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	-	-	-	-

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

Chỉ tiêu	30/6/2018			30/04/2018		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác;	-	-	-	-	-	-

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	-	-
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	-	-
+ Công ty TNHH ITVDAP-VINACHEM	-	-
+ Công ty CP Nghi Sơn 1	-	-
+ Công ty CP XM Sông Lam	-	-
+ Công ty THHH Long Sơn	-	-
+ Công ty CP Visai Hà Nam	-	-
+ Công ty cp thép Hòa phát	-	-
+ Phải thu các đối tượng khác	-	-
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (trung tự ngắn hạn)	-	-
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	-	-

04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	30/6/2018		30/04/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	61.967.893	-	61.967.893	-
- Phải thu về cổ phần hoá;	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;	-	-	-	-
- Phải thu người lao động;	-	-	-	-
- Ký cược, ký quỹ	-	-	-	-
- Cho mượn;	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ;	-	-	-	-
- Phải thu khác.	61.967.893	-	61.967.893	-
b) Dài hạn	-	-	-	-
- Phải thu về cổ phần hoá;	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;	-	-	-	-
- Phải thu người lao động;	-	-	-	-
- Ký cược, ký quỹ	-	-	-	-
- Cho mượn;	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ;	-	-	-	-
- Phải thu khác.	-	-	-	-
Cộng	61.967.893	-	61.967.893	-

05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

Chỉ tiêu	30/6/2018		43.220	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

a) Tiền;	-			
b) Hàng tồn kho; (Thiếu kho của XN than Cầu Đuống)			448,74	1.533.343.704
c) TSCĐ;	-			-
d) Tài sản khác.	-			-
Tổng	-		448,74	1.533.343.704

06. Nợ xấu

Chỉ tiêu	30/6/2018			30/04/2018		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
Cộng	-	-		-		

07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	30/6/2018		30/04/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ				
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
Cộng	-		-	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

08. Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	30/6/2018		30/04/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)	0			-
Cộng	0			-
Chỉ tiêu	30/6/2018		30/04/2018	
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)		144.839.090		127.832.727
Xây dựng và lắp đặt trạm điện trạm CBKD than Đa Phúc - cty than Bắc Thái				
Cộng		-		-

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá	-	-	-	-		-	-
Số dư đầu năm	8.132.726.158	1.920.627.738	3.079.995.001	34.460.909		-	13.167.809.806
- Mua trong năm						-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-	-
- Tăng khác						-	-

- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-	0
- Giảm khác						-	-
Số dư cuối kỳ	8.132.726.158	1.920.627.738	3.079.995.001	34.460.909		-	13.167.809.806
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-		-	-
Số dư đầu năm	967.651.545	1.908.900.778	3.079.995.001	34.460.909		-	5.991.008.233
- Khấu hao trong kỳ	100.812.924	5.863.485				-	106.676.409
- Tăng khác	-	-	-	-		-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-		-	-
- Thanh lý, nhượng bán						-	0
- Giảm khác						-	-
Số dư cuối năm	1.068.464.469	1.914.764.263	3.079.995.001	34.460.909		-	6.097.684.642
Giá trị còn lại	-	-	-	-		-	-
- Tại ngày đầu năm	7.165.074.613	11.726.960	-	-		-	7.176.801.573
- Tại ngày cuối kỳ	7.064.261.689	5.863.475	-	-		-	7.070.125.164

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá	-	-	-		-	-	-	-
Số dư đầu năm		-	-		110.150.000	-	-	110.150.000
- Mua trong năm	-	-	-			-		-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-			-		-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-			-		-
- Tăng khác	-	-	-			-		-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-			-		-
- Giảm khác	-	-	-			-		-
Số dư cuối năm	-	-	-		110.150.000	-		110.150.000
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-		-	-		-
Số dư đầu năm		-	-		48.955.552	-		48.955.552
- Khấu hao trong năm		-	-		18.358.332	-		18.358.332
- Tăng khác	-	-	-		-	-		-
- Thanh lý nhượng bán	-	-	-		-	-		-
- Giảm khác	-	-	-		-	-		-
Số dư cuối năm	-	-	-		67.313.884	-		67.313.884
Giá trị còn lại	-	-	-		-	-		-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-		61.194.448	-		61.194.448
- Tại ngày cuối năm	-	-	-		42.836.116	-		42.836.116

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá	-	-	-	-		-	

Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	01/01/2017	Giảm trong năm	Tăng trong năm	30/04/2018
a) Bất động sản đầu tư cho thuê	-	-	-	-
Nguyên giá	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị còn lại	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá	-	-	-	-
Nguyên giá	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Tổn thất do suy giảm giá	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị còn lại	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí đăng kiểm xe và phí đường bộ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi thuê kho bãi		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
b) Dài hạn		
- Các loại phí thuê bao mạng trả trước cho nhiều năm	75.966.658	31.716.659
- Công cụ dụng cụ cho nhiều năm	698.580.718	180.084.795
- Chi phí cải tạo, sửa chữa phải phân bổ cho nhiều năm	69.430.439	100.707.197
- Các khoản khác		
Cộng	-	-

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	-	-
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	-	-
Cộng	-	-

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	30/04/2018		Trong năm		30/6/2018	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	377.454.323.300	-	703.429.573.200	896.493.457.900	184.390.438.600	-
b) Vay dài hạn	-	-	-	-	-	-
Cộng	377.454.323.300	-	703.429.573.200	896.493.457.900	184.390.438.600	-

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	30/04/2018			30/6/2018		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống	-	-	-	-	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm	-	-	-	-	-	-
- Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Chỉ tiêu	30/04/2018		30/6/2018	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:	-	-	-	-
- Nợ thuê tài chính:	-	-	-	-
- Lý do chưa thanh toán	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

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

Chỉ tiêu	30/6/2018		30/04/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	-	-	-	-
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	-	-	-	-
- Công ty kho vận Cẩm Phả -TKV	-	-	-	-

- Công ty kho vận Đá Bạc -TKV		-	
- Công ty kho vận Hòn gai -TKV		-	
- Phải trả cho các đối tượng khác			
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)	(235.000.000)		(235.000.000)
- Công ty cổ phần phần mềm quản lý doanh nghiệp FAST	(5.800.156.000)		
- Công ty TNHH MTV dịch vụ lữ hành Saigontourist tại Hà Nội	(348.000.000)		
- Công ty TNHH dịch vụ và thương mại An Thành	(885.999.893)		
- Công ty TNHH May mặc Đức Nhuận			
Cộng			
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-		-
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;	-		-
- Các đối tượng khác	-		-
Cộng	-		-
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	-		-

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	30/04/2018	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	30/6/2018
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	-	-		-
- Thuế giá trị gia tăng				-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất nhập khẩu	-			-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	791.086.478	713.900.262	908.000.000	596.986.740
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng	791.086.478	713.900.262	908.000.000	596.986.740
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)	-	-		
- Thuế giá trị gia tăng	30.144.074	2.775.163.535	2.775.163.535	30.144.074
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất nhập khẩu				-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				-
- Thuế thu nhập cá nhân	29.643.540	121.337.498	121.337.498	29.643.540
- Thuế tài nguyên				-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				-
- Các loại thuế khác				-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				-
Cộng	59.787.614	2.896.501.033	2.896.501.033	59.787.614

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
a) Ngắn hạn		
- Lãi vay	192.170.738	355.156.778
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	192.170.738	355.156.778
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	-	-
Cộng	192.170.738	355.156.778

19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	14.606.103	13.259.223
- Bảo hiểm xã hội	56.745.510	
- Bảo hiểm y tế	10.008.225	
- Bảo hiểm thất nghiệp	4.426.610	
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cũ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.929.179.980	599.565.168
Cộng	2.014.966.428	612.824.391
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	-	-

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;	-	-
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;	-	-
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	-	-
Cộng	-	-
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;	-	-
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;	-	-
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	-	-
Cộng	-	-
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).	-	-

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

Chỉ tiêu	30/6/2018			30/04/2018		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành	-	-		-	-	
- Loại phát hành theo mệnh giá;	-	-		-	-	
- Loại phát hành có chiết khấu;	-	-		-	-	
- Loại phát hành có phụ trội.	-	-		-	-	
Cộng	-	-		-	-	
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)	-	-		-	-	
Cộng	-	-		-	-	

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
a) Ngắn hạn	-	-
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	-	-
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	-	-
- Dự phòng tái cơ cấu;	-	-
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	-	-
Cộng	-	-
b) Dài hạn	-	-
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	-	-
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	-	-
- Dự phòng tái cơ cấu;	-	-
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	-	-
Cộng	-	-

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

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
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	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	-
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
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	-	-
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	-	-
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-

25. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	100.000.000.000	-	-	44.865.148.802	-	-	5.503.514.644	16.240.435.717	166.609.099.163
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	151.054.393	151.054.393
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	17.380.205.732	-	17.380.205.732
- Tăng khác	-	-	-	6.687.500.182	-	-	-	688.151.946	7.375.652.128
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	688.151.946	-	-	5.503.514.644	-	6.191.666.590
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	6.687.500.182	6.687.500.182
Số dư đầu quý	100.000.000.000	-	-	50.864.497.038	-	-	17.380.205.732	10.392.141.874	178.636.844.644
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	6.471.586.460	-	6.471.586.460
- Tăng khác	-	-	-	3.587.427.272	-	-	-	219.984.180	3.807.411.452
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	219.984.180	-	-	17.065.975.000	3.587.427.272	20.873.386.452
Số dư cuối năm nay	100.000.000.000	-	-	54.231.940.130	-	-	6.785.817.192	7.024.698.782	168.042.456.104

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng	-	-

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	-
+ Vốn góp đầu năm	100.000.000.000	100.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	100.000.000.000	100.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	10.000.000	10.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)	-	-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10 000 đ/cp

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: 700/cp
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: 7 024 698 782 đ
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 54 231 940 130 đ

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).	-	-

27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
- 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 (nói rõ nguyên nhân)	-	-

28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) 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 thời hạn

Chỉ tiêu	30/6/2018	30/04/2018
- Từ 1 năm trở xuống;	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm;	-	-
- Trên 5 năm;	-	-

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:			-
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:			-

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. 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 kinh doanh

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
a. Doanh thu	-	-
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	27.751.635.345	23.962.460.099
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;	-	-
Cộng	27.751.635.345	23.962.460.099

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).	-	-
---	---	---

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Thuế xuất khẩu		-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	-

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:	-	-
+ Hạng mục chi phí trích trước	-	-
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục	-	-
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	20.398.120.194	17.044.558.099
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	-	-
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	-	-
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ	-	-
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	-	-
Cộng	20.398.120.194	17.044.558.099

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9.994.622	3.819.881
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	8.926.659.600	21.666.369.900
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	8.936.654.222	21.670.189.781

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Lãi tiền vay	3.890.022.083	7.799.156.046
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	11.434.637.009	2.291.951.073
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	-	-
Cộng	15.324.659.092	10.091.107.119

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		-
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		-
- Tiền phạt thu được;		-
- Thuế được giảm;		-
- Các khoản khác.		-
Cộng	-	-

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản thuế truy thu		
- Các khoản khác.	30.423.120	19.492.193
Cộng	30.423.120	19.492.193

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	456.936.781	6.250.325.059
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN: Chi phí nhân viên quản lý	2.160.516.225	2.219.718.621
- Các khoản chi phí QLDN khác.	456.936.781	4.030.606.438
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.000.000.000	28.000.000.000
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Tiền lương CBCNV	2.000.000.000	28.000.000.000
- Tiền vận chuyển bốc xếp than		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	(5.210.839.295)	-
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;	-	-
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;	(5.210.839.295)	-
- Các khoản ghi giảm khác.	-	-

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công	4.160.516.225	30.219.718.621
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	115.855.575	177.901.464
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	557.406.536	283.369.548
- Chi phí khác bằng tiền	(1.130.198.892)	3.569.335.426
Cộng	3.703.579.444	34.250.325.059

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	713.900.262	1.122.634.567
- 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	713.900.262	1.122.634.567

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chỉ tiêu	Quý II/ 2018	Quý II/ 2017
- 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 được 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

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 được sử dụng

Chỉ tiêu	31/3/2018	31/3/2017
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính	-	-
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu	-	-
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu	-	-
- Các giao dịch phi tiền tệ khác	-	-

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường : 896.493.457.900 đ
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
 - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
 - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường : 703.429.573.200đ
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

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:

+3.1 Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Từ 01/4/2018 đến 30/6/2018	Từ 01/4/2017 đến 30/6/2017
Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát	Thù lao	151.968.000	83.184.000

+3.2 Số dư các bên liên quan

Các khoản phải trả	Tính chất giao dịch	30/6/2018	30/06/2017
Tập đoàn CN than- KS Việt Nam	Các quỹ nộp cấp trên	-	-
	Lãi chậm trả		
Phả Công ty Kho vận và Cảng Cẩm	Tiền hàng, dịch vụ		
Phả Công ty Kho vận Đá Bạc	Tiền hàng, dịch vụ		
Phả Công ty Kho vận Hòn Gai	Tiền hàng, dịch vụ		
Phả Công ty CP Giám định	Dịch vụ	-	-
Phả Công ty than núi Béo	Tiền hàng		
Phả Công ty Tuyển than Hòn Gai	Tiền hàng		
Phả Cty CP vật tư hóa chất mỏ HN- Tổng hóa chất Mỏ	Tiền hàng		
Phả Công ty CP Đầu tư TM và Dịch	Tiền hàng		
Phả Công ty than Núi Hồng	Dịch vụ		
Phả Công ty TM uông Bí	Dịch vụ		
	Dịch vụ		

Các khoản phải thu	Tính chất giao dịch	30/6/2018	30/06/2017
Tập đoàn CN than- KS Việt Nam	Phải trả các quỹ hỗ trợ đào tạo, y tế, cấp cứu mỏ, chi phí thăm dò, khai thác	(991.246.207)	136.271.337
	Phí thương hiệu Vinacomin		

+3.3 Giao dịch các bên liên quan

Mua Hàng	Tính chất giao dịch	Quý II/2018	Quý II/2017
Phả Công ty Kho vận và Cảng Cẩm	Mua than		
Phả Công ty Kho vận Đá Bạc	Mua than		
Phả Công ty Kho vận Hòn Gai	Mua than		
Phả Công ty CB Than Quảng Ninh	Mua bã xít		

Công ty cp THAN Núi Béo	Mua bã xít		
Công ty tuyển than Hòn Gai	Mua bã xít		
Bán Hàng	Tính chất giao dịch	Quý II/2018	Quý II/2017
Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả	Bán than		
Công ty Than Việt Bắc	Bán than		

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":

5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

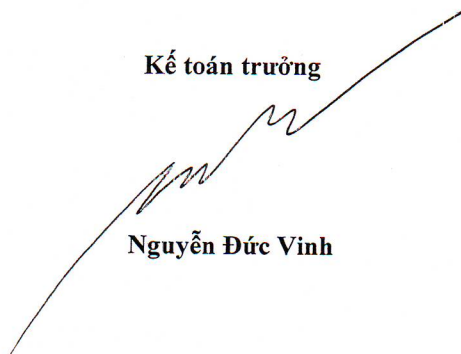
7 - Những thông tin khác:

Người lập biểu



Đỗ Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Nguyễn Đức Vinh

Hà Nội, Ngày 25 tháng 7 năm 2018



Tổng Giám đốc

Ngô Quang Trung

C P A