

Số: 3277 /TCS-VP

Cẩm Phả, ngày 20 tháng 7 năm 2022

V/v CBTT Báo cáo tài chính quý II năm 2022

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Công ty Cổ phần Than Cọc Sáu - Vinacomin
2. Mã chứng khoán: TC6
3. Địa chỉ trụ sở: Phường Cẩm Phú - Thành Phố Cẩm Phả - Tỉnh Quảng Ninh
4. Điện thoại: 0203 3862062 Fax: 0203 3863936
5. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Trung Thành
6. Nội dung của thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý II năm 2022
  - Bảng cân đối kế toán;
  - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh;
  - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ;
  - Bản thuyết minh báo cáo tài chính;
  - Giải trình chênh lệch lợi nhuận.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính: [www.Cocsau.com](http://www.Cocsau.com)

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

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Website Công ty;
- Lưu: VT, VP (Th03).

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN  
THỦ QUẢN CÔNG TY



Nguyễn Trung Thành

TẬP ĐOÀN CÔNG CÔNG NGHIỆP  
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
CÔNG TY CP THAN CỘC SÁU-VINACOMIN

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

*Cám Phả, ngày 20 tháng 7 năm 2022*

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Tháng 6 - Quý II - Năm 2022*  
*(Báo cáo trước kiểm toán)*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2022

DVT: Đồng

TT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>504.536.899.535</b>	<b>760.080.541.539</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1.924.215.162</b>	<b>1.163.719.564</b>
1	Tiền	111	VI.01	1.924.215.162	1.163.719.564
<b>II</b>	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
1	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>206.281.359.440</b>	<b>131.058.908.249</b>
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	202.505.098.763	129.203.905.642
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		-	115.500.000
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
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.04a	3.776.260.677	1.739.502.607
7	Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137	VI.04a	-	-
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05		
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>184.196.439.008</b>	<b>552.568.076.035</b>
1	Hàng tồn kho	141	VI.07	184.196.439.008	552.568.076.035
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>112.134.885.925</b>	<b>75.289.837.691</b>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	108.296.688.770	66.081.239.815
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.19	3.838.197.155	9.208.597.876
5	Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>970.964.717.047</b>	<b>1.030.001.794.570</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>58.703.023.559</b>	<b>54.286.303.252</b>
6	Phải thu dài hạn khác	216	VI.04b	58.703.023.559	54.286.303.252
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>600.209.899.576</b>	<b>651.050.921.812</b>
<b>1</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>VI.9</b>	<b>600.102.634.200</b>	<b>650.910.136.006</b>
	- Nguyên giá	222		3.495.808.043.426	3.635.470.862.742
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2.895.705.409.226)	(2.984.560.726.736)
<b>2</b>	<b>Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>VI.11</b>	-	-
	- Nguyên giá	225		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<b>3</b>	<b>Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>VI.10</b>	<b>107.265.376</b>	<b>140.785.806</b>
	- Nguyên giá	228		1.714.833.057	1.714.833.057
	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.607.567.681)	(1.574.047.251)
<b>III</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.12</b>	-	-
<b>IV</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.08</b>	<b>4.344.633.165</b>	<b>4.326.253.919</b>
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		4.344.633.165	4.326.253.919
<b>V</b>	<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
<b>VI</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>307.707.160.747</b>	<b>320.338.315.587</b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	307.707.160.747	320.338.315.587
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	-	-
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1.475.501.616.582</b>	<b>1.790.082.336.109</b>

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP)

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2022

TT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>C</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1.143.516.313.961</b>	<b>1.425.471.763.220</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>937.580.573.747</b>	<b>1.166.338.396.068</b>
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	439.010.083.834	577.131.682.417
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		-	-
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.19	62.867.358.605	129.284.479.494
4	Phải trả người lao động	314		1.037.987.707	53.365.807.189
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	-	616.375.006
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	13.508.405.640	12.675.459.702
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	390.069.953.689	375.807.853.571
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23	-	-
12	Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		31.086.784.272	17.456.738.689
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>205.935.740.214</b>	<b>259.133.367.152</b>
7	Phải trả dài hạn khác	337	VI.21	-	-
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		201.233.088.178	253.817.325.720
11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12	Dự phòng phải trả dài hạn	342		4.702.652.036	5.316.041.432
13	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-
<b>D</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>331.985.302.621</b>	<b>364.610.572.889</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>331.985.302.621</b>	<b>364.610.572.889</b>
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	324.961.050.000	324.961.050.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		324.961.050.000	324.961.050.000
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8	Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.24e	2.040.317.377	2.040.317.377
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		4.983.935.244	37.609.205.512
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.901.628.679	-
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.082.306.565	37.609.205.512
12	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
<b>II</b>	<b>Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1	Nguồn kinh phí sự nghiệp	431	VI.28	-	-
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1.475.501.616.582</b>	<b>1.790.082.336.109</b>

Cầm Phà, ngày 20 tháng 7 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

KIỂM TOÁN NỘI BỘ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thu Hà

Trần Thị Diệp

Phạm Thanh Phương



Nguyễn Văn Thuận

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

THÁNG 6 QUÝ II NĂM 2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T.MI NH	QUÝ II		LŨY KÊ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.0 1	1.163.262.845.156	888.140.348.610	1.611.472.847.954	1.269.875.395.201
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (10=1-2)	10		1.163.262.845.156	888.140.348.610	1.611.472.847.954	1.269.875.395.201
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.0 3	1.117.887.444.977	827.766.892.478	1.534.964.408.735	1.175.360.190.286
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV (20=10-11)	20		45.375.400.179	60.373.456.132	76.508.439.219	94.515.204.915
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.0 4	440.662.109	393.087.758	869.376.195	787.182.807
7. Chi phí tài chính	22	VII.0 5	11.726.756.111	15.235.767.086	23.083.913.033	30.251.807.081
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>11.726.756.111</i>	<i>15.235.767.086</i>	<i>23.083.913.033</i>	<i>30.251.807.081</i>
8. Chi phí bán hàng	25	VII.0 8	592.776.139	902.365.417	1.023.999.670	1.837.709.107
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.0 8	36.678.697.539	43.079.421.628	53.031.869.499	60.441.460.686
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		-3.182.167.501	1.548.989.759	238.033.212	2.771.410.848
11. Thu nhập khác	31	VII.0 6	2.634.196.235	-479.037.185	2.650.829.233	764.966.453
12. Chi phí khác	32	VII.0 7	-24.315.347	265.783.871	285.979.239	316.488.469
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2.658.511.582	-744.821.056	2.364.849.994	448.477.984
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	50		-523.655.919	804.168.703	2.602.883.206	3.219.888.832
15. Chi phí thuế thu nhập Doanh nghiệp hiện hành	51	VII.1 0	-104.731.184	-483.144.026	520.576.641	
16. Chi phí thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại	52	VII.1 1				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		-418.924.735	1.287.312.729	2.082.306.565	3.219.888.832
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-13	40	64	99
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Cám Phá, ngày 20 tháng 7 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thu Hà

Phạm Thanh Phương



Nguyễn Văn Thuận

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Theo phương pháp gián tiếp

QUÝ II NĂM 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm 2022	Năm 2021
I	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2.602.883.206	3.219.888.832
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		51.091.306.063	62.220.264.197
Các khoản dự phòng	03		-613.389.396	101.711.684.828
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-3.678.129.545	-1.499.837.352
Chi phí lãi vay	06		23.083.913.033	30.251.807.081
Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		72.486.583.361	195.903.807.586
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09		-73.414.754.003	63.308.944.802
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		368.371.637.027	-86.396.712.111
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả, thuê thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-262.471.489.038	-131.934.600.991
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		-29.584.294.115	-1.900.868.210
Tăng/Giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
Tiền lãi vay đã trả	14		-23.101.333.587	-30.280.714.664
Thuê thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-8.610.058.669	
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		20.084.329.583	2.000.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-6.454.284.000	-2.142.332.000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>57.306.336.559</b>	<b>6.559.524.412</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-807.062.358	-214.480.372
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-2.808.753.350	712.654.545
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		15.359.421	8.945.095
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-3.600.456.287</b>	<b>507.119.269</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
3. Tiền thu từ đi vay	33		741.976.006.887	594.994.585.311
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-780.298.144.311	-595.504.277.547
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-14.623.247.250	-6.499.221.000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-52.945.384.674</b>	<b>-7.008.913.236</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>760.495.598</b>	<b>57.730.445</b>
Tiền tồn đầu kỳ	60		1.163.719.564	1.883.697.216
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền tồn cuối kỳ	70		1.924.215.162	1.941.427.661
<b>Số dư tiền trên BCDKT</b>	<b>B/S</b>		<b>1.924.215.162</b>	<b>1.941.427.661</b>
Chênh lệch			TRUE	TRUE
Kiểm tra (Đúng: TRUE, Sai: FALSE)			TRUE	TRUE

Cầm Phá, ngày 20 tháng 7 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thu Hà

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Phạm Thanh Phương



Nguyễn Văn Thuận

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ II NĂM 2022**

**I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.**

1- *Hình thức sở hữu vốn:* Công ty cổ phần than Cọc Sáu - Vinacomin là doanh nghiệp Nhà nước trực thuộc Tổng Công ty than Việt Nam nay là Tập đoàn CN Than-Khoáng Sản VN hoạt động theo mô hình cổ phần hoá chính thức kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2007 theo quyết định số 2042 của bộ trưởng Bộ công nghiệp nay là Bộ công thương, giấy phép kinh doanh số 2203000745 đăng ký lần đầu ngày 02/01/2007 và đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 05/12/2019 mã số doanh nghiệp 5700101002 và giấy xác nhận về việc thay đổi nội dung doanh nghiệp ngày 13/5/2021 do phòng đăng ký kinh doanh Sở KHĐT Tỉnh quảng Ninh cấp. Công ty cổ phần than Cọc sáu - Vinacomin là doanh nghiệp độc lập, có tư cách pháp nhân, có con dấu riêng và mở tài khoản tại ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – chi nhánh Cẩm Phả, số tài khoản: 119000010622.

2- *Lĩnh vực kinh doanh:* Sản xuất và tiêu thụ than.

3- *Ngành nghề kinh doanh:* Khai thác và thu gom than cứng (chính); khai thác quặng sắt; sản xuất đồ uống không cồn; sản xuất sẫm, lốp cao su, đắp và tái chế lốp cao su; sản xuất các sản phẩm khác từ cao su; sửa chữa thiết bị khác; phá dỡ; vận tải hàng hóa đường sắt; vận tải hàng hóa đường thủy nội địa; kho bãi và lưu trữ hàng hóa; sản xuất và kinh doanh điện...

4- *Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.*

Công ty cổ phần Than Cọc Sáu - Vinacomin là một Công ty khai thác lộ thiên, sản xuất kinh doanh trong điều kiện vẫn còn những khó khăn chi phí vét bùn chống tụt lở cao, chi phí cho vận tải lớn do độ cao nâng tải lớn, di chuyển các xường để khai thác, ảnh hưởng nhiều của khí hậu thiên nhiên khai thác trong via chủ yếu tập trung vào khoảng tháng 10 năm trước đến tháng 5 năm sau.

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

1- *Kỳ kế toán:* Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2- *Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:* đồng Việt nam (VND)

**III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng.**

1- *Chế độ kế toán áp dụng:* Theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các qui định của chuẩn mực kế toán Việt nam. Hệ thống chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn CN than - Khoáng sản Việt Nam, các quyết định của Bộ tài chính số 16148/BTC-CDKT V/v chấp thuận chế độ kế toán đối với tập đoàn CN than - Khoáng sản Việt Nam ngày 20 tháng 12 năm 2006 thừa lệnh Bộ trưởng, Vụ trưởng vụ chế độ kế toán và kiểm toán Bùi Văn Mai đã ký. Đã ban hành theo QĐ 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của HĐQT Tập đoàn CN Than - KSVN về chế độ ban hành của tập đoàn. Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi bổ sung một số điều của TT200/2014/TT-BTC. Quyết định số 56/QĐ-TKV ngày 16/01/2017 về việc quy định tạm thời về biểu mẫu báo cáo tài chính và báo cáo quản trị áp dụng trong Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng Sản Việt Nam.

2- *Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:*

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

3- *Hình thức kế toán áp dụng:* Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chứng từ.

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

*1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền:* Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

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

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

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

- Nguyên tắc và xác định chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Quy đổi theo tỷ giá công bố của Ngân hàng tại thời điểm.

- Các khoản phải thu: Được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

- Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi, căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra đối với từng khoản nợ phải thu.

*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 hoá tồn kho*

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

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

+ Vật tư : Theo trị giá vốn thực tế của các mặt hàng tồn kho cuối kỳ (nhập trước, xuất trước).

+ Bán thành phẩm và thành phẩm: Theo theo QĐ 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của HĐQT

Tập đoàn CN Than - KSVN về chế độ ban hành của tập đoàn và hướng dẫn 6133/TKV – KT ngày 11/12/2019 của TKV.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên, riêng đối với bán thành phẩm, thành phẩm than được BTC chấp thuận tính theo công văn 16148/BTC-CKT.

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí có liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Được trình bày theo nguyên giá. Nguyên giá được xác định bằng giá mua hoặc giá trị quyết toán công trình cộng các loại thuế (không bao gồm thuế được hoàn lại) và các chi phí khác liên quan đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian khấu hao được ước tính như sau:



+ Nhà cửa, vật kiến trúc	05-25 năm	+ Phương tiện vận tải	06-10 năm
+ Máy móc, thiết bị	05-15 năm	+ Thiết bị văn phòng	03-10 năm
+ Các tài sản khác	06-07 năm		

- Tỷ lệ khấu hao hàng năm được thực hiện phù hợp với các qui định thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài Chính.

- Nguyên giá tối thiểu của TSCĐ từ 30 triệu đồng. Đối với những TSCĐ không thoả mãn điều kiện này, hạch toán chi phí trả trước và phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh không quá 3 năm.

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính: Giá trị theo hợp đồng thuê và chi phí trực tiếp liên quan đến hợp đồng thuê tài chính.

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: áp dụng với chính sách khấu hao như khấu hao tài sản cố định cùng loại thuộc sở hữu của doanh nghiệp theo thời gian thuê. Quyền sở hữu tài sản thuê khi kết thúc hợp đồng thuê thuộc về bên thuê (Công ty)

- Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát. Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát; Cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát với, Công ty cổ phần nhiệt điện Cẩm phả.

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

10- Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

- Chi phí trả trước

- Chi phí khác.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

- Trả đầy đủ các khoản nợ theo hợp đồng, hoá đơn hợp lệ, không có nợ quá hạn

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

- Phản ánh các khoản vay, nợ thuê tài chính và tình hình thanh toán các khoản vay và nợ thuê tài chính của doanh nghiệp

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

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện qui định trong chuẩn mực kế toán Việt nam số 16 “Chi phí đi vay” và thông tư 200/2014..

- Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng, được xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại.

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

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

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

00  
CỘ  
CỘ  
AN  
INA  
PH

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

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

Cổ tức trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của HĐQT Công ty. Nghị quyết Đại hội Đồng cổ đông.

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

- 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 khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua.

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính: Hàng hoá dịch vụ đã giao cho khách hàng, đã phát hành hoá đơn được khách hàng chấp thuận thanh toán. Doanh thu hoạt động tài chính chủ yếu là lãi tiền gửi Ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thông báo của Ngân hàng.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Được xây dựng trên cơ sở hợp đồng xây dựng với nhà thầu bao gồm doanh thu ban đầu ghi trong hợp đồng, các khoản tăng giảm khi thực hiện hợp đồng, các khoản tiền thưởng và thanh toán khác.

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chủ yếu là trả lãi tiền vay Ngân hàng và vay qua Tập đoàn được ghi nhận trên cơ sở thông báo của Ngân hàng và Tập đoàn Chi phí đi vay và cho vay vốn.

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

- Chi phí được tập hợp trực tiếp từ các sổ kế toán, nhật ký chứng từ

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: thực hiện theo hướng dẫn của chế độ kế toán tập Đoàn CN Than - KSVN đã được BTC chấp thuận.

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: Có

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 nếu có).

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

Đơn vị tính: Đồng

1. Tiền	<u>Cuối năm</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tiền mặt		699.637.419			189.706.286	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		1.224.577.743			974.013.278	
- Tiền đang chuyển		-			-	
<b>Cộng</b>		<b>1.924.215.162</b>			<b>1.163.719.564</b>	
2. Các khoản đầu tư tài chính	<u>Cuối năm</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh		-			-	
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	-
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
3. Phải thu của khách hàng	<u>Cuối năm</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		202.505.098.763			129.203.905.642	
- Công ty Tuyển than Cửa Ông - TKV		106.952.827.888			67.175.977.274	
- Công ty Kho vận & Cảng Cẩm Phả		95.483.150.251			61.952.128.436	
- Các khoản phải thu khách hàng khác		69.120.624			75.799.932	
b) Phải thu của khách hàng dài hạn						
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng			-			-
- Các khoản phải thu khách hàng khác						
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan						
<b>Cộng</b>		<b>202.505.098.763</b>			<b>129.203.905.642</b>	
4. Phải thu khác	<u>Cuối năm</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá trị		Dự phòng	Giá trị		Dự phòng
a) Ngắn hạn	3.776.260.677		-	1.739.502.607		-
- Phải thu về cổ phần hóa			-			-
- Phải thu người lao động	3.744.271.481		-	1.388.305.028		-
- Phải thu cơ quan BHXH, BHYT, KPD	31.989.196		-	85.006.088		-
- Phải thu TKV			-	266.191.491		-
- Phải thu khác			-			-
b) Dài hạn	58.703.023.559		-	54.286.303.252		-
- Phải thu về cổ phần hóa			-			-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia			-			-
- Phải thu người lao động			-			-
- Ký cược, ký quỹ	49.859.710.667		-	46.297.007.134		-
- Thu lãi ký quỹ bảo vệ môi trường	8.843.312.892		-	7.989.296.118		-
- Các khoản chi hộ			-			-
- Phải thu khác			-			-
<b>Cộng</b>		<b>62.479.284.236</b>			<b>56.025.805.859</b>	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	<u>Cuối năm</u>		<u>Đầu năm</u>			
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		
a) Tiền	-	-	-	-		



b) Hàng tồn kho	-	-	-	-
c) TSCĐ	-	-	-	-
d) Tài sản khác	-	-	-	-

#### 6. Nợ xấu

	<u>Cuối năm</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... Phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

#### Cộng

#### 7. Hàng tồn kho

	<u>Cuối năm</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	19.098.763.222		15.798.131.284	-
- Công cụ, dụng cụ	93.759.196	-	92.882.196	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	142.535.445.190		517.176.355.432	-
- Thành phẩm	22.468.471.400	-	19.500.707.123	-
<b>Cộng</b>	<b>184.196.439.008</b>	<b>-</b>	<b>552.568.076.035</b>	<b>-</b>

#### 8. Tài sản dở dang dài hạn

	<u>Cuối năm</u>		<u>Đầu năm</u>	
	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				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)	4.344.633.165	4.344.633.165	4.326.253.919	4.326.253.919
Trong đó những công trình lớn:				
- Dự án đầu tư XD công trình mỏ Than Cọc Sáu	4.027.193.805	4.027.193.805	4.027.193.805	4.027.193.805
- Dự án bổ sung năng lực TB phụ vụ SX		-	9.060.114	
- Dự án đổ đất lấn biển	290.000.000	290.000.000	290.000.000	290.000.000
- Các dự án khác	27.439.360	27.439.360		
<b>Cộng</b>	<b>4.344.633.165</b>	<b>4.344.633.165</b>	<b>4.326.253.919</b>	<b>4.326.253.919</b>

#### 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê	-	-	-	-
<i>Nguyên giá</i>	-	-	-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	-	-	-	-
<i>Giá trị còn lại</i>	-	-	-	-
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá	-	-	-	-
<i>Nguyên giá</i>	-	-	-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	-	-	-	-
<i>Giá trị còn lại</i>	-	-	-	-

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHIA THEO NHÓM TÀI SẢN											
STT	KHOẢN MỤC	Tổng số	Nhà cửa	V. kiến trúc	TB Động lực	M. móc SX	Vận tải	Truyền dẫn	Q. lý + ĐLTN	TSCD khác	TSCD quỹ phúc lợi
<b>A</b>	<b>Nguyên giá</b>										
	Số dư đầu năm	3.635.470.862.742	146.460.568.086	132.074.524.797	64.325.453.487	1.159.624.390.187	1.953.230.437.960	11.601.255.442	19.165.476.832	146.988.755.951	0
1	Mua trong năm	47.914.356			26.962.490	20.951.866	0	0	0		
2	Đầu tư XDCB hoàn thành	815.758.867	815.758.867								
3	Tăng do đánh giá lại TSCĐ	0									
4	Do luân chuyển	0									
5	Thanh lý, nhượng bán	140.526.492.539			451.396.919	4.893.689.410	132.457.551.979		2.723.854.231		
6	Giảm khác	0									
	Số dư cuối kỳ	3.495.808.043.426	147.276.326.953	132.074.524.797	63.901.019.058	1.154.751.652.643	1.820.772.885.981	11.601.255.442	16.441.622.601	146.988.755.951	0
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>										
	Số dư đầu năm	2.984.560.726.736	90.722.526.332	97.444.916.376	55.384.742.411	1.011.615.608.753	1.624.313.821.152	5.971.319.348	18.136.883.535	80.970.908.829	0
1	Khấu hao trong kỳ	51.057.785.633	3.152.036.071	1.473.158.640	647.531.453	10.863.035.729	29.588.173.430	298.942.725	127.826.845	4.907.080.740	
2	Hao mòn trong lý	613.389.396		613.389.396							
3	Tăng do đánh giá lại TSCĐ	0									
4	Do luân chuyển	0									
5	Thanh lý, nhượng bán	140.526.492.539			451.396.919	4.893.689.410	132.457.551.979		2.723.854.231		
6	Giảm khác	0									
	Số dư cuối kỳ	2.895.705.409.226	93.874.562.403	99.531.464.412	55.580.876.945	1.017.584.955.072	1.521.444.442.603	6.270.262.073	15.540.856.149	85.877.989.569	0
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại</b>										
	Tại ngày đầu năm	650.910.136.006	48.015.730.048	34.629.608.421	8.940.711.076	129.053.259.447	328.916.616.808	5.629.936.094	1.028.593.297	94.695.680.815	0
	Tại ngày cuối năm	600.102.634.200	53.401.764.550	32.543.060.385	8.320.142.113	137.166.697.571	299.328.443.378	5.330.993.369	900.766.452	63.110.766.382	0

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng (kể cả), cầm cố đảm bảo các khoản vay;

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1.674.441.181.313 đ

\* Giá trị còn lại TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: 0 đ.

\* 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:

11/11/2023

**10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

STT	KHOẢN MỤC	Tổng số	CHIA THEO NHÓM TÀI SẢN										
			Quyền SD đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Lợi thế kinh doanh			
<b>A</b>	<b><u>Nguyên giá</u></b>												
	<b>Số dư đầu năm</b>	<b>1.714.833.057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.714.833.057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Mua trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0											
3	Tặng do hợp nhất kinh doanh	0											
4	Tặng khác	0											
5	Thanh lý, nhượng bán	0											
6	Giảm khác	0											
	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.714.833.057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.714.833.057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B</b>	<b><u>Giá trị hao mòn lũy kế</u></b>												
	<b>Số dư đầu năm</b>	<b>1.574.047.251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.574.047.251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Khấu hao trong kỳ	33.520.430	0	0	0	0	0	33.520.430	0	0	0	0	0
2	Tặng khác	0											
3	Thanh lý, nhượng bán	0											
4	Giảm khác	0											
	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.607.567.681</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.607.567.681</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b><u>Giá trị còn lại</u></b>												
	<b>Tại ngày đầu năm</b>	<b>140.785.806</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140.785.806</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Tại ngày cuối năm đã đánh giá lại</b>	<b>107.265.376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.265.376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1.313.293.200 đ.

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

111 02.02.1911

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>108.296.688.770</b>	<b>66.081.239.815</b>
- Bảo hiểm MMTB	3.548.634.438	
- Chi phí phân bổ lóp	103.766.002.281	65.064.433.294
- Công cụ, dụng cụ	982.052.051	1.016.806.521
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác		
<b>b) Dài hạn</b>	<b>307.707.160.747</b>	<b>320.338.315.587</b>
- Chi phí khoan thăm dò	5.021.552.496	6.025.863.012
- Phí cấp quyền khai thác khoáng sản	201.075.217.055	201.075.217.055
- Chi phí sửa chữa lớn	71.965.115.339	74.228.110.300
- Thuê hoạt động TSCĐ	21.680.577.627	27.678.685.143
- Chi phí sửa chữa cụm động cơ, TB	5.897.855.841	8.691.730.349
- Chi phí sửa chữa văn phòng	446.476.616	670.423.695
- Các khoản khác	1.620.365.773	1.968.286.033
<b>Cộng</b>	<b>416.003.849.517</b>	<b>386.419.555.402</b>

#### 14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

**Cộng**

Cuối năm

Đầu năm

-

-

#### 15. Vay và nợ thuê tài chính

	<u>Cuối năm</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	266.347.689.005	266.347.689.005	736.540.206.887	705.693.767.169	235.501.249.287	235.501.249.287
b) Vay dài hạn	324.955.352.862	324.955.352.862	5.435.800.000	74.604.377.142	394.123.930.004	394.123.930.004
- Trên 1 năm-: -5 năm	-	-				
- Từ 5-: -10 năm	324.955.352.862	324.955.352.862	5.435.800.000	74.604.377.142	394.123.930.004	394.123.930.004
<i>Phân loại gốc vay đến hạn trả</i>	<i>123.722.264.684</i>	<i>123.722.264.684</i>			<i>140.306.604.284</i>	<i>140.306.604.284</i>
<b>Cộng</b>	<b>591.303.041.867</b>	<b>591.303.041.867</b>	<b>741.976.006.887</b>	<b>780.298.144.311</b>	<b>629.625.179.291</b>	<b>629.625.179.291</b>

#### c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán 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

- Vay

- Nợ thuê tài chính

Cuối năm

Đầu năm

-

-

-

-

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>Cuối năm</u>		<u>Đầu năm</u>	
	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	439.010.083.834	439.010.083.834	577.131.682.417	577.131.682.417
- CN Cty CP Vật tư - TKV XN vật tư CP	183.175.470.106	183.175.470.106	90.841.650.716	90.841.650.716
- Công ty Chế tạo máy Vinacomin	7.308.250.215	7.308.250.215	9.406.777.106	9.406.777.106
- Công ty CP du lịch & TM - Vinacomin	22.041.833.250	22.041.833.250	19.555.111.104	19.555.111.104
- Công ty CP Xuất nhập khẩu than - Vinacomin	5.696.309.400	5.696.309.400	5.818.942.400	5.818.942.400
- Công ty TTHH I TV Môi trường - Vinacomin	11.279.276.415	11.279.276.415	5.047.663.183	5.047.663.183
- Công ty CP công nghiệp hóa chất mỏ	33.476.858.202	33.476.858.202	12.140.675.340	12.140.675.340
- Công ty CP ĐTPT Vương Gia	7.632.906.095	7.632.906.095	16.529.275.555	16.529.275.555
- Công ty Đầu tư & TM Han co	11.833.485.469	11.833.485.469	15.627.220.813	15.627.220.813
- Công ty CP Hoàng Trường	3.211.092.222	3.211.092.222	86.540.166.832	86.540.166.832
- Công ty CP CN Tân Tiến	30.555.332.781	30.555.332.781	91.925.365.488	91.925.365.488
- Công ty CP ĐT & TM Quang Minh	11.237.187.479	11.237.187.479	50.493.918.666	50.493.918.666
- Công ty TNHH TMDL & XD Phương Thảo	20.489.836.000	20.489.836.000	1.298.000.000	1.298.000.000
- Các đối tượng khác	91.072.246.200	91.072.246.200	171.906.915.214	171.906.915.214
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>439.010.083.834</b>	<b>439.010.083.834</b>	<b>577.131.682.417</b>	<b>577.131.682.417</b>

## 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã thực nộp trong năm</u>	<u>Cuối năm</u>
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	36.500.447.016	55.407.150.693	75.010.712.137	16.896.885.572
- Thuế thu nhập DN	4.251.284.873	520.576.641	4.771.861.514	0
- Thuế thu nhập cá nhân	-	214.149.813	-	214.149.813
- Thuế tài nguyên	83.248.377.960	194.667.915.348	234.453.428.572	43.462.864.736
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	8.053.404.209	8.053.404.209	-
- Thuế môn bài	-	3.000.000	3.000.000	-
- Thuế bảo vệ môi trường	-	197.700	197.700	-
- Phí BVMT đối với KTKS	5.284.369.645	14.174.097.372	17.165.008.533	2.293.458.484
- Phí cấp quyền KTKS	-	-	-	-
- Các khoản khác	-	129.758.057	129.758.057	-
<b>Cộng</b>	<b>129.284.479.494</b>	<b>273.170.249.833</b>	<b>339.587.370.722</b>	<b>62.867.358.605</b>
b) Phải thu				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	9.166.872.365	9.166.872.365	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	3.838.197.155	3.838.197.155
- Thuế thu nhập cá nhân	41.725.511	191.274.031	149.548.520	-
<b>Cộng</b>	<b>9.208.597.876</b>	<b>9.358.146.396</b>	<b>3.987.745.675</b>	<b>3.838.197.155</b>



<b>18. Chi phí phải trả</b>	<b><u>Cuối năm</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
a) Ngắn hạn	-	616.375.006
- Phí sử dụng thương hiệu vinacomin		
- Chi phí lãi vay		68.180.625
- Chi phí điện năng		548.194.381
- Chi phí thuê ngoài vận chuyển, sàng tuyển		
- Chi phí sửa chữa lớn		
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>	-	<b>616.375.006</b>

<b>19. Phải trả khác</b>	<b><u>Cuối năm</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
a) Ngắn hạn	13.508.405.640	12.675.459.702
- Kinh phí công đoàn	846.962.380	114.242.000
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí Đảng	21.932.935	24.511.747
- Thuế TNCN		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Đoàn phí công đoàn	661.407.922	138.972.832
- Các quỹ tự nguyện đóng góp, hỗ trợ, tương trợ	3.275.944.177	3.232.019.177
- Các khoản phải trả TKV		
- Chi phí ăn ca	359.632.000	403.728.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8.342.526.226	8.761.985.946
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		-
<b>Cộng</b>	<b>13.508.405.640</b>	<b>12.675.459.702</b>

<b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b><u>Cuối năm</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
a) Ngắn hạn	-	-
b) Dài hạn	-	-
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng	-	-

<b>21. Trái phiếu phát hành</b>	<b><u>Cuối năm</u></b>			<b><u>Đầu năm</u></b>		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
21.1 Trái phiếu thường			-			-
21.2 Trái phiếu chuyển đổi			-			-

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

<b>23. Dự phòng phải trả</b>	<b><u>Cuối năm</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
a) Ngắn hạn	-	-
- Chi phí vận chuyển than		
- Chi phí bóc đất		
- Chi phí khác		
b) Dài hạn	4.702.652.036	5.316.041.432
- Chi phí tập trung đã hình thành tài sản	4.702.652.036	5.316.041.432
<b>Cộng</b>	<b>4.702.652.036</b>	<b>5.316.041.432</b>

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

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
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 chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- 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		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b) Tài sản 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		
d) Cổ phiếu	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	32.496.105	32.496.105
- Số lượng cổ phiếu phổ thông	32.496.105	32.496.105
+ Cổ phiếu phổ thông bán ra ngoài công chúng	32.496.105	32.496.105
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được lưu hành	32.496.105	32.496.105
+ Cổ phiếu phổ thông	32.496.105	32.496.105
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
đ) Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán		-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		-
- Cổ tức của CP ưu đãi lũy kế chưa được ghi nh		-
e) Các quỹ của doanh nghiệp	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	2.040.317.377	2.040.317.377
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		

**25- Vốn chủ sở hữu**

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

	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	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	324.961.050.000						9.253.110.485	0	334.214.160.485
- Tăng vốn trong năm trước									0
- Lãi trong năm trước							37.609.205.512		37.609.205.512
- Tăng khác									0
- Giảm vốn trong năm trước									0
- Lỗ trong năm trước									0
- Giảm khác							7.212.793.108		7.212.793.108
<b>Số dư đầu năm nay</b>	324.961.050.000	0	0	0	0	0	39.649.522.889	0	364.610.572.889
- Tăng vốn trong năm nay									0
- Lãi trong năm nay							2.082.306.565		2.082.306.565
- Tăng khác									0
- Giảm vốn trong năm nay									0
- Lỗ trong năm nay									0
- Giảm khác							34.707.576.833		34.707.576.833
<b>Số dư cuối năm nay</b>	324.961.050.000	0	0	0	0	0	76.439.406.287	0	331.985.302.621

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của nhà nước	211.224.690.000	211.224.690.000
- Vốn góp cổ phần	113.736.360.000	113.736.360.000

- .....

**Cộng**

	Cuối năm	Đầu năm
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	324.961.050.000	324.961.050.000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	324.961.050.000	324.961.050.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	324.961.050.000	324.961.050.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	14.623.247.250	6.499.221.000
	9.505.111.050	4.224.493.800

Trong đó: TKV

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>		
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm	-	-
<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	-	-
<b>28. Nguồn kinh phí</b>	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-
<b>29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
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	93.853.730.337	-
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm	93.853.730.337	-
- Trên 5 năm	-	-
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 về các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán.	-	-

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

Đơn vị tính: Đồng

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp DV</b>		
a) Doanh thu		
- Doanh thu than:	1.606.195.810.748	1.263.254.786.069
- Doanh thu khác	5.277.037.206	6.620.609.132
<b>Cộng</b>	<b>1.611.472.847.954</b>	<b>1.269.875.395.201</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
<i>Trong đó</i>		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của thành phẩm (than):	1.531.950.123.386	1.172.382.066.039
- Giá vốn khác	3.014.285.349	2.978.124.247
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.534.964.408.735</b>	<b>1.175.360.190.286</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	15.359.421	8.945.095
- Lãi bán các khoản đầu tư:	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia:	-	-
- Lãi chênh lệch tỉ giá:	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	854.016.774	778.237.712
<b>Cộng</b>	<b>869.376.195</b>	<b>787.182.807</b>

**5. Chi phí tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	23.083.913.033	30.251.807.081
+ Ngắn hạn	8.181.879.753	7.439.716.368
+ Dài hạn	14.902.033.280	22.812.090.713
+ Chi phí tài chính khác		
- Lỗi chênh lệch tỷ giá:		
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		
- Dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>23.083.913.033</b>	<b>30.251.807.081</b>

**6. Thu nhập khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ:	2.617.809.350	712.654.545
- Tiền phạt thu được		25.671.124
- Bồi thường sửa chữa xe		26.640.784
- Các khoản khác:	33.019.883	
<b>Cộng</b>	<b>2.650.829.233</b>	<b>764.966.453</b>

**7. Chi phí khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí NLL, phôi liệu		
- Chi phí sửa chữa xe tai nạn chờ BH		68.940.000
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ:		
- Khấu hao TSCĐ niêm cất chờ thanh lý		
- Các khoản khác	285.979.239	247.548.469
<b>Cộng</b>	<b>285.979.239</b>	<b>316.488.469</b>

**8. Chi phí bán hàng và chi phí QLDN****a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ:**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí nhân viên quản lý	12.145.087.909	14.535.498.351
+ Tiền lương	9.066.757.850	11.168.999.697
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	1.742.372.059	1.953.390.537
+ Tiền ăn ca	1.335.958.000	1.413.108.117
- Chi phí vật liệu quản lý	995.902.543	1.144.932.886
- Chi phí năng lượng	362.075.534	493.063.659
- Chi phí đồ dùng văn phòng	510.730.100	598.618.109
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.016.999.215	1.220.399.046
- Thuế và lệ phí	17.321.488.714	13.794.237.291
- Chi phí dự phòng		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.969.638.264	9.078.207.333
- Chi phí khác bằng tiền	12.709.947.220	19.576.504.011

**b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ:**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí nhân viên bán hàng	253.881	74.548.550
+ Tiền lương	187.810	58.410.217
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	46.671	11.576.523
+ Tiền ăn ca	19.400	4.561.810
- Chi phí vật liệu bao bì	5.301.643	681.824.103
- Chi phí năng lượng	2.425	531.123
- Chi phí dụng cụ đồ nghề		
- Chi phí khấu hao TSCĐ	287.854	70.162.471
- Chi phí bảo hành		

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.003.557.756	943.119.386
- Chi phí khác bằng tiền	14.596.111	67.523.474
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	-	-
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành SPHH		
- Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi:		
- Các khoản ghi giảm khác		

## 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Năm nay

Năm trước

### a. Sản xuất than

- Bán thành phẩm mua ngoài:		
- <b>Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng</b>	<b>563.945.494.346</b>	<b>472.511.981.506</b>
+ Nguyên liệu	185.758.920.074	191.640.302.531
+ Nhiên liệu	359.339.085.335	263.196.685.082
+ Động lực	18.847.488.937	17.674.993.893
- <b>Chi phí nhân công</b>	<b>112.934.271.260</b>	<b>139.762.143.992</b>
+ Tiền lương	88.038.739.000	112.417.906.000
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	17.526.326.260	19.346.265.537
+ Ăn ca	7.369.206.000	7.997.972.455
- <b>Chi phí khấu hao tài sản cố định</b>	<b>51.091.306.063</b>	<b>62.220.264.197</b>
- <b>Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>	<b>223.265.617.752</b>	<b>243.176.116.122</b>
- <b>Chi phí khác bằng tiền</b>	<b>263.096.157.169</b>	<b>403.571.702.303</b>
<b>Cộng</b>	<b>1.214.332.846.590</b>	<b>1.321.242.208.120</b>

### b. Dự phòng giảm giảm giá hàng tồn kho

#### i. Sản xuất sản phẩm khác

- Bán thành phẩm mua ngoài:		
- <b>Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng</b>	<b>3.014.285.349</b>	<b>2.978.124.247</b>
+ Nguyên liệu	2.483.591.720	2.459.734.552
+ Nhiên liệu		
+ Động lực	530.693.629	518.389.695
- <b>Chi phí nhân công</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Tiền lương		
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn		
+ Ăn ca		
- <b>Chi phí khấu hao tài sản cố định</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- <b>Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- <b>Chi phí khác bằng tiền</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>3.014.285.349</b>	<b>2.978.124.247</b>

### 10. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành:

Năm nay

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	520.576.641	958.706.279
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay (i)		(958.706.279)
- Tổng chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	<b>520.576.641</b>	-
- Chi phí thuế TNDN còn được bù trừ vào những năm tiếp theo:		

**11. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại:****Năm nay****Năm trước**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải
- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn
- Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu
- Tổng chi phí thuế thu nhập DN 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 trong tương lai****Năm nay****Năm trước**

- 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:****3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:****Năm nay****Năm trước**

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường:

**741.976.006.887****594.994.585.311***Trong đó: - Ngắn hạn*

736.540.206.887

556.927.521.311

*- Dài hạn*

5.435.800.000

38.067.064.000

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác:

-	-
---	---

**4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:****Năm nay****Năm trước**

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường:

**780.298.144.311****595.504.277.547***Trong đó: - Ngắn hạn*

705.693.767.169

516.481.298.083

*- Dài hạn*

74.604.377.142

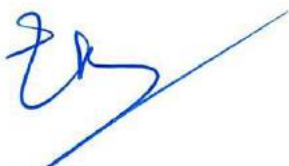
79.022.979.464

- 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;
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận";
5. Thông tin so sánh;
6. Thông tin về hoạt động liên tục;
7. Những thông tin khác.

Cám Phà, ngày 20 tháng 7 năm 2022

**NGƯỜI LẬP BIỂU****KẾ TOÁN TRƯỞNG****GIÁM ĐỐC**


Nguyễn Thị Thu Hà



Phạm Thanh Phương



Nguyễn Văn Thuận

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP  
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
**CÔNG TY CỔ PHẦN THAN CỘC SÁU - VINACOMIN**

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

Số: **3278** /TCS-VP

*Cầm Phá, ngày 20 tháng 7 năm 2022*

V/v Giải trình lợi nhuận sau thuế chênh lệch  
so với cùng kỳ năm trước

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội;

Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Ngày 20 tháng 7 năm 2022 Công ty cổ phần Than Cọc Sáu - Vinacomin đã lập xong Báo cáo tài chính quý II năm 2022. Công ty xin giải trình các chỉ tiêu dẫn đến chênh lệch lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý II năm 2022 giảm so với báo cáo cùng kỳ năm trước như sau:

1. Số liệu Báo cáo tài chính quý II năm 2022 là số tạm tính do Công ty chưa thanh quyết toán chi phí với Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam và chưa qua soát xét của kiểm toán độc lập.

2. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý II năm 2022 giảm so với cùng kỳ năm trước nguyên nhân chủ yếu do Giá vốn hàng bán tăng 35% trong khi đó doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ chỉ tăng 31% so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng!

*Nơi nhận:*

- Như kính gửi;
- Website Công ty;
- Lưu VT (Th03).

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN



Nguyễn Trung Thành