

CÔNG TY CỔ  
PHẦN CHẾ TẠO  
MÁY -  
VINACOMIN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HN  
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2024

Đơn vị tính : đồng VN

Digitally signed by CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ  
TẠO MÁY - VINACOMIN  
DN: C=VN, S=QUẢNG NINH, L=TP.Cẩm Phá,  
CN=CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ TẠO MÁY -  
VINACOMIN,  
OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:  
5700495999  
Reason: I am the author of this document  
Location: your signing location here  
Date: 2024.10.17 21:46:23+07'00'  
Foxit Reader Version: 10.1.0

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TH M	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>573.158.656.785</b>	<b>538.525.318.762</b>
<b>I - Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>10.241.429.847</b>	<b>6.163.529.636</b>
1. Tiền	111	v.01	10.241.429.847	6.163.529.636
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II - Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>v.02</b>	-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>323.237.173.206</b>	<b>272.821.262.851</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		330.020.861.573	280.797.962.801
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.342.458.000	3.413.651.251
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XDựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	v.03	-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		20.947.647.043	21.564.030.311
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(33.073.793.410)	(32.954.381.512)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>228.168.583.664</b>	<b>245.015.236.228</b>
1. Hàng tồn kho	141	v.04	229.972.110.816	246.888.523.497
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.803.527.152)	(1.873.287.269)
<b>V - Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11.511.470.068</b>	<b>14.525.290.047</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		11.511.470.068	2.616.156.226
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	11.332.805.950
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	v.05	-	576.327.871
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	v.05	-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>116.149.032.699</b>	<b>147.743.208.017</b>
<b>I - Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	5	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-

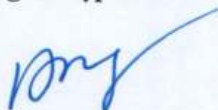
TÀI SẢN	MÃ SỐ	TH M	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	V.06	-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.07	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II - Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>99.808.407.093</b>	<b>128.247.642.817</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	99.808.407.093	128.247.642.817
- Nguyên giá	222		608.005.087.752	607.022.291.392
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(508.196.680.659)	(478.774.648.575)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3- Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		2.228.444.170	2.228.444.170
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.228.444.170)	(2.228.444.170)
<b>III - Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV - Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.14	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.21	-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>16.340.625.606</b>	<b>19.495.565.200</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		16.340.625.606	19.495.565.200
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>689.307.689.484</b>	<b>686.268.526.779</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>622.597.400.199</b>	<b>619.693.748.309</b>
<b>I - Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>603.948.422.647</b>	<b>594.416.285.338</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	512.418.262.443	489.250.666.477

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TH M	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.165.740.550	4.657.583.128
3. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	313		3.413.258.067	1.614.677.929
4. Phải trả người lao động	314		20.432.768.037	37.178.193.232
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.100.000.000	81.078.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.16		-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.17	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		924.343.084	615.744.222
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		27.833.981.075	56.085.324.978
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.18	26.055.911.885	3.827.285.753
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.604.157.506	1.105.731.619
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II - Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>18.648.977.552</b>	<b>25.277.462.971</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19	-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20	-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.21	-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		17.031.272.600	23.246.643.200
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		137.704.952	550.819.771
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		1.480.000.000	1.480.000.000
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>66.710.289.285</b>	<b>66.574.778.470</b>
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>66.267.030.790</b>	<b>66.241.370.975</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		46.973.510.000	46.973.510.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		46.973.510.000	46.973.510.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TH M	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.583.273.841	5.480.152.203
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		12.710.246.949	13.787.708.772
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.736.213.519	1.736.213.519
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.974.033.430	12.051.495.253
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>443.258.495</b>	<b>333.407.495</b>
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	443.258.495	333.407.495
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>689.307.689.484</b>	<b>686.268.526.779</b>

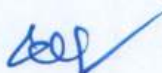
Lập ngày 18 tháng 10 năm 2024

Người lập biểu



Ngô Kim Dung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hồng Thịnh

Giám đốc



Phạm Minh Tuấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ HN**

Lũy kế đến ngày 30 tháng 9 năm 2024

Đơn vị: VND

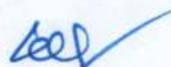
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	21	548.802.492.501	584.828.392.552	1.683.228.437.656	1.663.825.051.953
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	22	-	-	33.973.562	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		548.802.492.501	584.828.392.552	1.683.194.464.094	1.663.825.051.953
4. Giá vốn hàng bán	11	22	517.315.529.415	558.125.167.636	1.578.865.030.230	1.586.213.709.046
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		31.486.963.086	26.703.224.916	104.329.433.864	77.611.342.907
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	23	(173.747.431)	121.673.633	67.769.620	125.208.799
7. Chi phí tài chính	22	24	1.015.958.400	2.418.356.881	4.572.492.748	11.136.032.179
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		<i>1.015.958.400</i>	<i>2.422.929.624</i>	<i>4.572.492.748</i>	<i>11.136.032.179</i>
8. Chi phí bán hàng	24	25	3.803.013.143	2.838.500.004	28.631.634.405	5.516.003.976
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	26	19.854.820.729	17.655.482.407	56.613.444.967	50.165.701.832
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		6.639.423.383	3.912.559.257	14.579.631.364	10.918.813.719
11. Thu nhập khác	31	27	37.510.092	51.929.730	305.629.368	334.369.285
12. Chi phí khác	32	28	891.748.317	67.373.444	923.449.171	172.081.166
13. Lợi nhuận khác	40		(854.238.225)	(15.443.714)	(617.819.803)	162.288.119
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		5.785.185.158	3.897.115.543	13.961.811.561	11.081.101.838
Lợi nhuận Chi nhánh trước thuế						
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	29	1.352.341.394	779.453.749	2.987.778.131	2.225.956.900
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		4.432.843.764	3.117.661.794	10.974.033.430	8.855.144.938
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	30			2.336	1.885
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Ngô Kim Dung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hồng Thịnh

Lập ngày 18 tháng 10 năm 2024  
Giám đốc  
CỘNG TY  
CỔ PHẦN  
CHẾ TẠO MÁY  
VINACOMIN  
TP. CẨM PHẢ - T. QUẢNG NINH  
Phạm Minh Tuấn

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HN**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>13.961.811.561</b>	<b>11.081.101.838</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao tài sản cố định	02	29.008.917.265	21.242.217.275
- Các khoản dự phòng	03	21.865.163.094	8.813.297.210
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(56.248.019)	(120.227.550)
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	10.521.519	(4.981.249)
- Chi phí lãi vay	06	4.572.492.748	11.136.032.179
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>69.362.658.168</b>	<b>52.147.439.703</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(38.626.188.432)	75.071.655.290
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	16.916.412.681	(764.546.848)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	14.481.751.125	(19.782.977.455)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(5.740.374.248)	2.286.970.572
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(4.572.492.748)	(8.819.254.862)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2.775.286.812)	(2.533.267.346)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	450.000.000	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(4.092.745.728)	(3.675.323.903)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>45.403.734.006</b>	<b>93.930.695.151</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(742.041.473)	(13.455.341.800)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-


Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
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	(10.521.519)	4.981.249
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(752.562.992)</b>	<b>(13.450.360.551)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
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 đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	328.177.919.644	388.707.601.295
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(362.644.634.147)	(463.775.851.289)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(6.106.556.300)	(6.106.556.300)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(40.573.270.803)</b>	<b>(81.174.806.294)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>4.077.900.211</b>	<b>(694.471.694)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>6.163.529.636</b>	<b>2.633.923.208</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61	-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>10.241.429.847</b>	<b>1.939.451.514</b>

Người lập biểu



Ngô Kim Dung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hồng Thịnh

Lập ngày 18 tháng 10 năm 2024

Giám đốc



Phạm Minh Tuấn

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HN**

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2024

### **I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP :**

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty CP chế tạo máy - Vinacomin
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp
3. Ngành nghề kinh doanh : Chế tạo sản phẩm cơ khí
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
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: Chi nhánh Công ty CP Chế tạo máy tại Hà Nội
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

### **II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :**

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 1/1/2024 kết thúc vào ngày 31/12/2024)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

### **III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

1. Chế độ kế toán áp dụng :  
Chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam theo QĐ số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:  
Báo cáo tài chính được lập phù hợp với 26 Chuẩn mực kế toán Việt Nam và phù hợp với chế độ kế toán Việt nam theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

### **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam ( 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 gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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: Hàng hoá đã giao cho khách hàng đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán không phân biệt đã trả tiền hay chưa.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: dịch vụ đã giao cho khách hàng đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán không phân biệt đã trả tiền hay chưa.
- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ theo chuẩn mực kế toán số 14.
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Tuân thủ theo chuẩn mực số 15.
- 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. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

(Đơn vị tính: đồng)

<b>1. Tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>			<b>Đầu năm</b>		
-Tiền mặt	544.327.795			110.701.320		
-Tiền gửi ngân hàng	9.697.102.052			6.052.828.316		
-Các khoản tương đương tiền	-			-		
<b>Cộng</b>	<b>10.241.429.847</b>			<b>6.163.529.636</b>		
<b>2-Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>Cuối kỳ</b>			<b>Đầu năm</b>		
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>
a) Chứng khoán kinh doanh						
- 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 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	<b>Cuối kỳ</b>			<b>Đầu năm</b>		
	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Dự phòng</b>
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 từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)						
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						

<b>3</b>	<b>Phải thu của khách hàng<sup>HN</sup></b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a</b>	<b>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>330.020.861.573</b>	<b>280.797.962.801</b>
	- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	<b>129.197.649.264</b>	<b>114.546.834.454</b>
1	Công ty CP Cơ khí Mỏ và Đóng tàu - TKV	86.843.036.739	91.424.229.205
2	Công ty Xây lắp mỏ - TKV	42.354.612.525	23.122.605.249
	- Các khoản phải thu của khách hàng khác	<b>200.823.212.309</b>	<b>166.251.128.347</b>
<b>b</b>	<b>Phải thu của khách hàng dài hạn</b>		
	- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
	- Các khoản phải thu của khách hàng khác		
<b>c</b>	<b>Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>		

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>20.947.647.043</b>	-	<b>21.564.030.311</b>	-
- 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	-	-	-	-
- Cho mượn;	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ;	48.146.753	-	222.419.380	-
- Phải thu khác.	20.899.500.290	-	21.341.610.931	-
<b>b) Dài hạn</b>	-	-	-	-
- Phải thu về cổ phần hóa;	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
- Phải thu khác.	-	-	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>20.947.647.043</b>	-	<b>21.564.030.311</b>	-
<b>5. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền	-	-	-	-
b) Hàng tồn kho	-	-	-	-
c) TSCĐ	-	-	-	-
d) Tài sản khác	-	-	-	-
<b>6. Nợ xấu</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
<b>- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi</b>	<b>33.073.793.410</b>	-	<b>32.954.381.512</b>	-
Công ty xây lắp điện Nam Hà	88.820.405	-	88.820.405	-
Công ty cơ khí xây dựng Đại Mỗ	1.205.846.195	-	1.205.846.195	-
Tập đoàn công nghệ kinh tế Quốc tế Thượng Hải TQ (SFECO)	9.867.657.192	-	9.738.245.294	-

Công ty than Nam Mẫu - TKV	19.291.441.000	-	19.291.441.000	-
Công ty CP Cromit Cổ định Thanh Hóa	2.515.645.000	-	2.515.645.000	-
Công ty TNHH 1TV Thái Thịnh	104.383.618	-	114.383.618	-
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng ko được ghi nhận doanh thu				
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn				
<b>Cộng:</b>	<b>33.073.793.410</b>	<b>-</b>	<b>32.954.381.512</b>	<b>-</b>
<b>7. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>	
	<b>Giá gốc</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Dự phòng</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	161.062.625.947	1.321.602.276	187.620.770.266	1.388.168.113
- Công cụ, dụng cụ	1.798.609.154	28.178.920	2.255.142.284	31.373.200
- Chi phí SXKD dở dang	30.030.895.523	-	36.777.262.143	-
- Thành phẩm	37.006.475.192	453.745.956	20.009.593.804	453.745.956
- Hàng hoá	73.505.000	-	225.755.000	-
- Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-	-	-
- 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;	(1.803.527.152)	-	(1.873.287.269)	-
- 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	-	-	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>229.972.110.816</b>	<b>1.803.527.152</b>	<b>246.888.523.497</b>	<b>1.873.287.269</b>

**08. Tài sản dở dang dài hạn****a. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn**

Cuối kỳ

Đầu năm

**b. Xây dựng cơ bản dở dang**

Cuối kỳ

Đầu năm

+ Công trình:

- Mua sắm

- XDCB

- Sửa chữa

+ Công trình:

- Mua sắm

- XDCB

- Sửa chữa

**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	TSCĐ HH khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>191.028.717.910</b>	<b>305.281.994.712</b>	<b>97.723.002.423</b>	<b>12.988.576.347</b>	<b>-</b>	<b>607.022.291.392</b>
- Mua trong năm			982.796.360			982.796.360
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác			13.019.695			13.019.695
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác		13.019.695				13.019.695
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>191.028.717.910</b>	<b>305.268.975.017</b>	<b>98.718.818.478</b>	<b>12.988.576.347</b>	<b>-</b>	<b>608.005.087.752</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>142.906.927.400</b>	<b>244.075.118.151</b>	<b>82.858.527.788</b>	<b>8.934.075.236</b>	<b>-</b>	<b>478.774.648.575</b>
- Khấu hao trong năm	3.414.059.229	20.123.570.595	4.861.925.897	1.022.476.363		29.422.032.084
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>146.320.986.629</b>	<b>264.198.688.746</b>	<b>87.720.453.685</b>	<b>9.956.551.599</b>	<b>-</b>	<b>508.196.680.659</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu năm	48.121.790.510	61.206.876.561	14.864.474.635	4.054.501.111	-	128.247.642.817
- Tại ngày cuối năm	44.707.731.281	41.070.286.271	10.998.364.793	3.032.024.748	-	99.808.407.093

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm quản lý	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<i>Nguyên giá</i>								
<b>Số dư đầu kỳ</b>	-				<b>2.111.947.896</b>	-	<b>116.496.274</b>	<b>2.228.444.170</b>
- Mua trong năm								-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								-
- Tăng khác								-
- Thanh lý, nhượng bán								-
- Giảm khác								
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-		-	-	<b>2.111.947.896</b>	-	<b>116.496.274</b>	<b>2.228.444.170</b>
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>								-
<b>Số dư đầu kỳ</b>					<b>2.111.947.896</b>	-	<b>116.496.274</b>	<b>2.228.444.170</b>
- Khấu hao trong năm								-
- Tăng khác								-
- Thanh lý, nhượng bán								-
- Giảm khác								-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-		-	-	<b>2.111.947.896</b>	-	<b>116.496.274</b>	<b>2.228.444.170</b>
<i>Giá trị còn lại</i>								-
- Tại ngày đầu năm	-		-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-		-	-	-	-	-	-

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

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

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

<b>13. Chi phí trả trước</b>	<b>HN</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>		<b>11.511.470.068</b>	<b>2.616.156.226</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; SC TSCĐ		8.330.339.866	596.193.506
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		2.575.222.168	1.342.720.334
- Chi phí lịch tết		58.050.000	232.200.000
- Bảo hiểm		288.657.946	160.725.843
- Các khoản khác		259.200.088	284.316.543
<b>b. Dài hạn</b>		<b>16.340.625.606</b>	<b>19.495.565.200</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; SC TSCĐ		15.290.812.445	18.784.884.421
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		38.591.667	31.083.334
- Các khoản khác		1.011.221.494	679.597.445
<b>Cộng</b>		<b>27.852.095.674</b>	<b>22.111.721.426</b>
<b>14. Tài sản khác</b>			



**15. Vay và nợ thuê tài chính -HN**

**a. Vay ngắn hạn**

Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
18.851.820.275	18.851.820.275	328.177.919.644	354.564.263.547	45.238.164.178	45.238.164.178
8.982.160.800	8.982.160.800	6.215.370.600	8.080.370.600	10.847.160.800	10.847.160.800
27.833.981.075	27.833.981.075	334.393.290.244	362.644.634.147	56.085.324.978	56.085.324.978

**b. Vay dài hạn**

Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
26.013.433.400	26.013.433.400		8.080.370.600	34.093.804.000	34.093.804.000
(8.982.160.800)	(8.982.160.800)	(6.215.370.600)	(8.080.370.600)	(10.847.160.800)	(10.847.160.800)
17.031.272.600	17.031.272.600	(6.215.370.600)	-	23.246.643.200	23.246.643.200

**c. Các khoản nợ thuê tài chính**

Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài	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**

Nội dung	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
Vay				
Nợ thuê tài chính				
Lý do chưa thanh toán				

**đ. Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan**

<b>16. Phải trả người bán</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
HN		
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>512.418.262.443</b>	<b>489.250.666.477</b>
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	<b>422.406.192.522</b>	<b>244.820.644.708</b>
Tổng Công ty khoáng sản TKV - CTCP	422.406.192.522	244.820.644.708
Công ty CP Khoáng sản và thương mại Thái Nguyên	-	140.650.077.275
- Phải trả cho các đối tượng khác	<b>90.012.069.921</b>	<b>244.430.021.769</b>
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>	-	-
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>512.418.262.443</b>	<b>489.250.666.477</b>

**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước - HN****a) Phải nộp**

Chỉ tiêu	Đầu năm	Phải nộp	Đã nộp	Cuối kỳ
Thuế GTGT	-	10.787.578.416	10.519.088.373	268.490.043
Thuế GTGT nhập khẩu	-			-
Thuế nhập khẩu	-			-
Thuế TNDN	1.175.286.812	3.577.023.818	2.775.286.812	1.977.023.818
Thuế TNCN	419.491.117	1.376.561.288	1.774.143.335	21.909.070
Thuế đất	-	1.619.883.632	672.282.778	947.600.854
Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	-
Thuế khác	19.900.000	192.734.282	14.400.000	198.234.282
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.614.677.929</b>	<b>17.557.781.436</b>	<b>15.759.201.298</b>	<b>3.413.258.067</b>

**b) Phải thu**

Chỉ tiêu	Đầu năm	Phải thu	Đã thu	Cuối kỳ
Thuế GTGT	85.491	(85.491)		-
Thuế GTGT nhập khẩu	-			-
Thuế nhập khẩu	-			-
Thuế TNDN	-			-
Thuế TNCN	-			-
Thuế đất	576.242.380	(576.242.380)		-
Thuế môn bài	-			-
Thuế khác	-			-
<b>Tổng cộng</b>	<b>576.327.871</b>	<b>(576.327.871)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>18. Chi phí phải trả - HN</b>		
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá, thành phẩm BĐS đã bán	-	-
- Các khoản trích trước khác	1.100.000.000	81.078.000
<b>a) Dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác	-	-
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		-
- Kinh phí Công đoàn	291.729.992	-
- Bảo hiểm xã hội, y tế		-
- Bảo hiểm thất nghiệp		-
- Phải trả cổ phần hóa		-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	40.000.000	40.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	57.284.100	57.284.100
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	535.328.992	518.460.122
<b>Cộng</b>	<b>924.343.084</b>	<b>615.744.222</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí Công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội, y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	-	-

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

21. Trái phiếu phát hành	Cuối kỳ			Đầu năm		
	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	Cuối kỳ	Đầu năm
- Mệnh giá		
- Đối tượng được phát hành		
- Điều khoản mua lại		
- Giá trị đã mua lại trong kỳ		
- Các thuyết minh khác		
23. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	23.105.911.885	3.827.285.753
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	-	-
- Dự phòng tái cơ cấu	-	-
- Trích trước chi phí sửa chữa TSCĐ	2.950.000.000	-
- Dự phòng phải trả khác ( chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường)	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>26.055.911.885</b>	<b>3.827.285.753</b>
<b>b) Dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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)	137.704.952	550.819.771
<b>Cộng:</b>	<b>137.704.952</b>	<b>550.819.771</b>
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

**25-Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Nội dung	Các khoản mục thuộc 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	9
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>46.973.510.000</b>	-	-	-	-	-	<b>12.345.034.786</b>	<b>4.129.472.713</b>	<b>63.448.017.499</b>
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	12.051.495.253	-	12.051.495.253
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	1.350.679.490	1.350.679.490
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	10.608.821.267	-	10.608.821.267
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>46.973.510.000</b>	-	-	-	-	-	<b>13.787.708.772</b>	<b>5.480.152.203</b>	<b>66.241.370.975</b>
- Tăng vốn năm nay	-	-	-	-	-	-	-	1.103.121.638	1.103.121.638
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	10.974.033.430	-	10.974.033.430
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (PP lợi nhuận)	-	-	-	-	-	-	12.051.495.253	-	12.051.495.253
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>46.973.510.000</b>	-	-	-	-	-	<b>12.710.246.949</b>	<b>6.583.273.841</b>	<b>66.267.030.790</b>

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	19.251.000.000	19.251.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác (cổ phần phổ thông)	27.722.510.000	27.722.510.000
<b>Cộng</b>	<b>46.973.510.000</b>	<b>46.973.510.000</b>

<b>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ vốn góp đầu năm	46.973.510.000	46.973.510.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	46.973.510.000	46.973.510.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
<b>d - Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.697.351	4.697.351
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng	4.697.351	4.697.351
+ Cổ phiếu phổ thông	4.697.351	4.697.351
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4.697.351	4.697.351
+ Cổ phiếu phổ thông	4.697.351	4.697.351
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
<b>đ - Cổ tức</b>		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
<b>e - Các quỹ của doanh nghiệp</b>		
- Quỹ đầu tư phát triển	6.583.273.841	5.480.152.203
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
<b>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</b>		

<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- 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		
<b>28. Nguồn kinh phí</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp	<b>443.258.495</b>	<b>333.407.495</b>
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-
<b>29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Tài sản thuê ngoài:		
b) Tài sản nhận giữ hộ	<b>319.985.000</b>	<b>319.985.000</b>
- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:		
<b>Xí nghiệp tư doanh cán thép Hoàng Lê</b>		
- Khung giá cán OI-01-01      Cái      2	151.145.000	151.145.000
- Khung cán D450              Cái      2	168.840.000	168.840.000
- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp		
c) Ngoại tệ các loại		
<b>Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Quảng Ninh</b>	USD	
	-	-
d) Vàng tiền tệ		
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:		
e) Các thông tin khác		

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



**VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO  
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

(Đơn vị tính: Đồng)

<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	1.683.228.437.656	1.663.825.051.953
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng XD 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;		
<b>Cộng:</b>	1.683.228.437.656	1.663.825.051.953
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	33.973.562	
- Hàng bán bị trả lại		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	1.578.865.030.230	1.586.213.709.046
- 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		
- 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		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng hóa		

<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước <sup>HN</sup></b>
	Lãi tiền gửi tiền cho vay	11.521.601	4.981.249
	Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
	Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
	Lãi chênh lệch tỷ giá	-	-
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	-	-
	- Lãi chênh lệch do đánh giá lại số dư cuối kỳ	56.248.019	120.227.550
	Lãi bán hàng chậm trả, chiết khấu thanh toán	-	-
	Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>67.769.620</b>	<b>125.208.799</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
	Lãi tiền vay	4.572.492.748	11.136.032.179
	- Lãi tiền vay ngắn hạn	2.697.916.199	8.583.855.660
	- Lãi tiền vay dài hạn	1.874.576.549	2.552.176.519
	Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	-	-
	Lỗ do nhượng bán, thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
	Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	-	-
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	-	-
	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
	Chi phí tài chính khác	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>4.572.492.748</b>	<b>11.136.032.179</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
	Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
	Tiền phạt thu được	-	47.080.555
	Nợ khó đòi đã xử lý	-	-
	Thuế được giảm	-	-
	Các khoản khác	305.629.368	287.288.730
	<b>Cộng</b>	<b>305.629.368</b>	<b>334.369.285</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
	Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
	Các khoản bị phạt	894.178.616	28.174.988
	Các khoản khác	29.270.555	143.906.178
	<b>Cộng</b>	<b>923.449.171</b>	<b>172.081.166</b>

<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước <sup>HN</sup></b>
<b>a) Các khoản chi phí doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>56.613.444.967</b>	<b>50.165.701.832</b>
Chi phí nhân viên quản lý	20.845.555.055	20.188.474.574
<i>Tiền lương</i>	17.693.950.473	17.822.704.039
<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, KP Đảng</i>	2.549.885.582	2.609.807.743
<i>Ăn ca</i>	640.884.000	593.516.000
Chi phí vật liệu quản lý	2.347.609.633	2.460.123.699
Chi phí đồ dùng văn phòng	-	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	2.509.678.533	2.018.712.918
Thuế và lệ phí	-	-
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	464.375.487	335.662.110
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.043.659.243	3.712.790.036
Chi phí khác bằng tiền	25.363.402.016	20.612.385.287
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>28.631.634.405</b>	<b>5.516.003.976</b>
Chi phí nhân viên	-	-
Chi phí vật liệu, bao bì	-	-
Chi phí dụng cụ, đồ nghề	-	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	-	-
Chi phí trích lập dự phòng bảo hành SP	19.278.626.132	(2.312.827.112)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.937.891.809	4.543.185.647
Chi phí khác bằng tiền	3.415.116.464	3.285.645.441
<b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.457.974.390.957	1.475.445.575.158
- Chi phí nhân công	103.375.022.599	97.489.527.997
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	29.008.917.265	21.665.596.382
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.059.917.328	16.903.107.327
- Chi phí khác bằng tiền	59.192.475.248	58.092.219.096
<b>Cộng:</b>	<b>1.666.610.723.397</b>	<b>1.669.596.025.960</b>
<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các Kỳ trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành Kỳ này	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.987.778.131	2.225.956.900
<b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		

**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	Kỳ này	Kỳ 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		
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	328.177.919.644	388.707.601.295
- 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	362.644.634.147	463.775.851.289
- 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
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (chuẩn mực kế toán số 28)
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

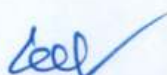
Lập ngày 18 tháng 10 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU



Ngô Kim Dung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Hồng Thịnh

GIÁM ĐỐC



Phạm Minh Tuấn