

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN^{HN}

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2025

Đơn vị tính : đồng VN

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | TH M | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 559.835.437.651 | 614.489.166.435 |
| I - Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 6.038.262.857 | 7.620.885.084 |
| I. Tiền | 111 | v.01 | 6.038.262.857 | 7.620.885.084 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II - Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | v.02 | - | - |
| 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 | | - | - |
| III- Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 332.151.587.466 | 363.761.526.909 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 342.686.976.353 | 371.202.411.498 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 2.045.003.469 | 4.343.601.914 |
| 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 | | 21.687.631.951 | 22.107.324.172 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (34.268.024.307) | (33.891.810.675) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV- Hàng tồn kho | 140 | | 211.085.366.581 | 234.227.186.860 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | v.04 | 215.271.069.504 | 238.557.315.315 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (4.185.702.923) | (4.330.128.455) |
| V - Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 10.560.220.747 | 8.879.567.582 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 10.449.251.838 | 8.876.830.298 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 110.968.909 | 2.737.284 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | v.05 | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | v.05 | - | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 93.078.317.342 | 122.981.997.315 |
| I - Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 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 KỲ | 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 | | - | - |
| II - Tài sản cố định | 220 | | 72.564.370.489 | 98.024.921.056 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 72.564.370.489 | 98.024.921.056 |
| - Nguyên giá | 222 | | 613.534.353.757 | 616.390.614.552 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (540.969.983.268) | (518.365.693.496) |
| 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) |
| III - Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | - | - |
| IV - Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | - | - |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | - | - |
| V- Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 20.513.946.853 | 24.957.076.259 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 20.395.600.477 | 24.838.729.883 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | 118.346.376 | 118.346.376 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 652.913.754.993 | 737.471.163.750 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 585.404.501.008 | 668.868.032.871 |
| I - Nợ ngắn hạn | 310 | | 574.328.765.208 | 651.653.926.471 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.15 | 486.977.975.426 | 561.834.536.614 |

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | TH M | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 28.050.000 | 76.484.900 |
| 3. Thuế và các khoản nộp Nhà nước | 313 | | 4.608.419.193 | 4.807.613.291 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 22.167.506.457 | 38.588.784.778 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 656.858.521 | 16.439.716 |
| 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 | | 703.028.296 | 382.631.221 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 16.376.264.626 | 8.851.160.800 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | V.18 | 37.567.600.809 | 35.443.667.245 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 5.243.061.880 | 1.652.607.906 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II - Nợ dài hạn | 330 | | 11.075.735.800 | 17.214.106.400 |
| 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 | | 11.075.735.800 | 17.214.106.400 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 67.509.253.985 | 68.603.130.879 |
| I - Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 67.418.283.076 | 68.603.130.879 |
| 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 | 6.583.273.841 |
| 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 | | 13.861.499.235 | 15.046.347.038 |
| - LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước | 421a | | 1.736.213.519 | 1.736.213.519 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 12.125.285.716 | 13.310.133.519 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 90.970.909 | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | 90.970.909 | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 652.913.754.993 | 737.471.163.750 |

Người lập biểu

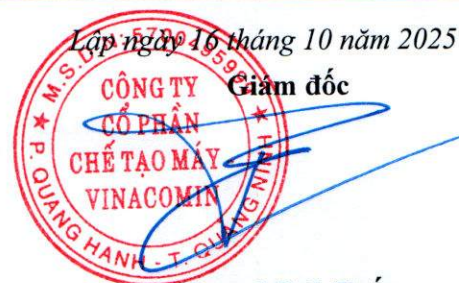


Ngô Kim Dung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hồng Thịnh



Phạm Minh Tuấn

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

Quý III năm 2025

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 | 578.942.089.307 | 548.802.492.501 | 1.697.716.909.225 | 1.683.228.437.656 |
| 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 | | 578.942.089.307 | 548.802.492.501 | 1.697.716.909.225 | 1.683.194.464.094 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 22 | 547.647.920.302 | 517.315.529.415 | 1.592.274.308.660 | 1.578.865.030.230 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 31.294.169.005 | 31.486.963.086 | 105.442.600.565 | 104.329.433.864 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 23 | 79.758.051 | (173.747.431) | 196.091.591 | 67.769.620 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 24 | 412.735.141 | 1.015.958.400 | 1.535.850.590 | 4.572.492.748 |
| Trong đó : chi phí lãi vay | 23 | | 412.735.141 | 1.015.958.400 | 1.535.850.590 | 4.572.492.748 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | 25 | 1.338.725.704 | 3.803.013.143 | 11.949.559.571 | 28.631.634.405 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 26 | 23.831.393.331 | 19.854.820.729 | 76.376.939.870 | 56.613.444.967 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 5.791.072.880 | 6.639.423.383 | 15.776.342.125 | 14.579.631.364 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 27 | 85.991.340 | 37.510.092 | 134.141.612 | 305.629.368 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 28 | 7.598.658 | 891.748.317 | 736.291.592 | 923.449.171 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | 78.392.682 | (854.238.225) | (602.149.980) | (617.819.803) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 5.869.465.562 | 5.785.185.158 | 15.174.192.145 | 13.961.811.561 |
| Lợi nhuận Chi nhánh trước thuế | | | | | - | - |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 29 | 1.184.741.112 | 1.352.341.394 | 3.048.906.429 | 2.987.778.131 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 30 | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 4.684.724.450 | 4.432.843.764 | 12.125.285.716 | 10.974.033.430 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | 30 | | | 2.581 | 2.336 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Người lập biểu



Ngô Kim Dung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hồng Thịnh

Lập ngày 16 tháng 10 năm 2025



Giám đốc

Phạm Minh Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HN

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2025 đến ngày 30/9/2025

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 15.174.192.145 | 13.961.811.561 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định | 02 | 25.519.472.063 | 29.008.917.265 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 2.355.721.664 | 21.865.163.094 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | (181.583.409) | (56.248.019) |
| - Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (14.926.744) | 10.521.519 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 1.535.850.590 | 4.572.492.748 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 44.388.726.309 | 69.362.658.168 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 31.125.494.186 | (38.626.188.432) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 23.286.245.811 | 16.916.412.681 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp) | 11 | (88.716.068.391) | 14.481.751.125 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 2.870.707.866 | (5.740.374.248) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | - | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (1.534.076.069) | (4.572.492.748) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (2.000.000.000) | (2.775.286.812) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 446.400.000 | 450.000.000 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | (5.497.757.636) | (4.092.745.728) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 4.369.672.076 | 45.403.734.006 |
| II. LƯU CHUYỂN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (2.656.603.273) | (742.041.473) |
| 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 | 14.926.744 | (10.521.519) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (2.641.676.529) | (752.562.992) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 91.762.437.699 | 328.177.919.644 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (90.375.704.473) | (362.644.634.147) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (4.697.351.000) | (6.106.556.300) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (3.310.617.774) | (40.573.270.803) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | (1.582.622.227) | 4.077.900.211 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 7.620.885.084 | 6.163.529.636 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ | 61 | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | 6.038.262.857 | 10.241.429.847 |

Người lập biểu



Ngô Kim Dung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hồng Thịnh

Lập ngày 16 tháng 10 năm 2025

Giám đốc



Phạm Minh Tuấn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH _{HN}

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2025 đến ngày 30/9/2025

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 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- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 1/1/2025 kết thúc vào ngày 31/12/2025)
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 :

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 53/2016/TT-BTC của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của thông tư số 200/2014/TT-BTC; áp dụng Quyết định số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của 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 đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã 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 doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam (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)

| 1. Tiền | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|-----------------------------|----------------------|--|--|----------------------|--|--|
| -Tiền mặt | 61.239.133 | | | 397.490.390 | | |
| -Tiền gửi ngân hàng | 5.977.023.724 | | | 7.223.394.694 | | |
| -Các khoản tương đương tiền | - | | | - | | |
| Cộng | 6.038.262.857 | | | 7.620.885.084 | | |

| 2-Các khoản đầu tư tài chính | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|---|---------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | | | | | |
| - Tổng giá trị cổ phiếu: (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 | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| 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 | | | | | | |

| | | | |
|----------|---|------------------------|------------------------|
| 3 | Phải thu của khách hàng ^{HN} | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a | Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 342.686.976.353 | 371.202.411.498 |
| | - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 136.878.901.721 | 161.659.201.400 |
| 1 | Công ty CP Cơ khí Mỏ và Đóng tàu - TKV | 89.956.760.803 | 111.673.710.469 |
| 2 | Công ty Xây lắp mỏ - TKV | 46.922.140.918 | 49.985.490.931 |
| | - Các khoản phải thu của khách hàng khác | 205.808.074.632 | 209.543.210.098 |
| 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 của khách hàng khác | | |
| c | Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |

| 4. Phải thu khác | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 21.687.631.951 | - | 22.107.324.172 | - |
| - 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; | 1.122.999 | - | 25.679.279 | - |
| - Phải thu khác. | 21.686.508.952 | - | 22.081.644.893 | - |
| b) Dài hạn | - | - | - | - |
| - Phải thu về cổ phần hóa; | - | - | - | - |
| | - | - | - | - |
| - Phải thu khác. | - | - | - | - |
| Cộng: | 21.687.631.951 | - | 22.107.324.172 | - |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền | - | - | - | - |
| b) Hàng tồn kho | - | - | - | - |
| c) TSCĐ | - | - | - | - |
| d) Tài sản khác | - | - | - | - |
| 6. Nợ xấu | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | 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 chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi | 34.551.886.807 | 283.862.500 | 34.375.673.175 | 483.862.500 |
| 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) | 10.598.025.589 | - | 10.211.811.957 | - |

| | | | | |
|---|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 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 | 84.383.618 | - | 94.383.618 | - |
| Công ty CP Đầu tư khoáng sản và dịch vụ VINACOMIN | 767.725.000 | 283.862.500 | 967.725.000 | 483.862.500 |
| - 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 | | | | |
| Cộng: | 34.551.886.807 | 283.862.500 | 34.375.673.175 | 483.862.500 |
| 7. Hàng tồn kho | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng mua đang đi trên đường | - | - | - | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 157.278.320.313 | 1.241.158.516 | 176.241.683.123 | 1.304.003.505 |
| - Công cụ, dụng cụ | 2.362.233.205 | 23.024.280 | 1.822.693.187 | 28.178.920 |
| - Chi phí SXKD dở dang | 25.321.926.641 | - | 28.129.274.956 | - |
| - Thành phẩm | 30.235.084.345 | 2.921.520.127 | 32.290.159.049 | 2.997.946.030 |
| - Hàng hoá | 73.505.000 | - | 73.505.000 | - |
| - 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; | (4.185.702.923) | - | (4.330.128.455) | - |
| - 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 | - | - | - | - |
| Cộng: | 215.271.069.504 | 4.185.702.923 | 238.557.315.315 | 4.330.128.455 |

08. Tài sản dở dang dài hạn**Cuối kỳ****Đầu năm****a. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn****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 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 191.028.717.910 | 307.534.975.017 | 102.843.345.278 | 14.983.576.347 | - | 616.390.614.552 |
| - Mua trong năm | | 42.516.045 | 3.452.767 | 12.952.684 | | 58.921.496 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 2.915.182.291 | | | 2.915.182.291 |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 191.028.717.910 | 307.577.491.062 | 99.931.615.754 | 14.996.529.031 | - | 613.534.353.757 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 147.459.006.384 | 270.562.998.301 | 89.583.044.968 | 10.760.643.843 | - | 518.365.693.496 |
| - Khấu hao trong năm | 2.528.638.161 | 16.404.732.054 | 5.321.667.227 | 1.264.434.621 | | 25.519.472.063 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 2.915.182.291 | | | 2.915.182.291 |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 149.987.644.545 | 286.967.730.355 | 91.989.529.904 | 12.025.078.464 | - | 540.969.983.268 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 43.569.711.526 | 36.971.976.716 | 13.260.300.310 | 4.222.932.504 | - | 98.024.921.056 |
| - Tại ngày cuối năm | 41.041.073.365 | 20.609.760.707 | 7.942.085.850 | 2.971.450.567 | - | 72.564.370.489 |

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

6.569.003.279

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

300.547.551.427

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

4.658.054.507

* 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> | | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | - | | | | 2.111.947.896 | - | 116.496.274 | 2.228.444.170 |
| - Mua trong năm | | | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | | - |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | - | | - | - | 2.111.947.896 | - | 116.496.274 | 2.228.444.170 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | | | | | | | | - |
| Số dư đầu kỳ | | | | | 2.111.947.896 | - | 116.496.274 | 2.228.444.170 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | | - | - | 2.111.947.896 | - | 116.496.274 | 2.228.444.170 |
| <i>Giá trị còn lại</i> | | | | | | | | - |
| - Tại ngày đầu năm | - | | - | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày cuối năm | - | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | |

| 13. Chi phí trả trước HN | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | 10.449.251.838 | 8.876.830.298 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; SC TSCĐ | 8.349.695.648 | 6.172.618.941 |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 1.339.330.710 | 1.863.697.668 |
| - Chi phí lịch tết | 38.700.000 | 212.850.000 |
| - Bảo hiểm | 297.132.702 | 145.544.576 |
| - Các khoản khác | 424.392.778 | 482.119.113 |
| b. Dài hạn | 20.395.600.477 | 24.838.729.883 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; SC TSCĐ | 18.677.005.871 | 23.409.383.289 |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 17.368.125 | 28.825.000 |
| - Các khoản khác | 1.701.226.481 | 1.400.521.594 |
| Cộng | 30.844.852.315 | 33.715.560.181 |
| 14. Tài sản khác | | |
| | | |

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 |
| 8.025.103.826 | 8.025.103.826 | 91.762.437.699 | 83.737.333.873 | - | - |
| 8.351.160.800 | 8.351.160.800 | 6.138.370.600 | 6.638.370.600 | 8.851.160.800 | 8.851.160.800 |
| 16.376.264.626 | 16.376.264.626 | 97.900.808.299 | 90.375.704.473 | 8.851.160.800 | 8.851.160.800 |

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 |
| 19.426.896.600 | 19.426.896.600 | | 6.638.370.600 | 26.065.267.200 | 26.065.267.200 |
| (8.351.160.800) | (8.351.160.800) | - 6.138.370.600 | - 6.638.370.600 | (8.851.160.800) | (8.851.160.800) |
| 11.075.735.800 | 11.075.735.800 | (6.138.370.600) | - | 17.214.106.400 | 17.214.106.400 |

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

| 16. Phải trả người bán HN | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 486.977.975.426 | 561.834.536.614 |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | 408.804.776.005 | 476.417.394.818 |
| Tổng Công ty khoáng sản TKV - CTCP | 408.804.776.005 | 476.417.394.818 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 78.173.199.421 | 85.417.141.796 |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | - | - |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | - | - |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | - | - |
| Cộng | 486.977.975.426 | 561.834.536.614 |

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

| Chỉ tiêu | Đầu kỳ | Phải nộp | Đã nộp | Cuối kỳ |
|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Thuế GTGT | 3.892.200.211 | 22.846.866.426 | 24.566.494.247 | 2.172.572.390 |
| Thuế GTGT nhập khẩu | - | | | - |
| Thuế nhập khẩu | - | | | - |
| Thuế TNDN | 93.752.265 | 3.048.906.429 | 2.000.000.000 | 1.142.658.694 |
| Thuế TNCN | 816.160.815 | 2.438.366.229 | 3.200.447.467 | 54.079.577 |
| Thuế đất | - | 2.430.000.000 | 1.196.391.468 | 1.233.608.532 |
| Thuế môn bài | - | 4.000.000 | 4.000.000 | - |
| Thuế khác | 5.500.000 | 35.857 | 35.857 | 5.500.000 |
| Tổng cộng | 4.807.613.291 | 30.768.174.941 | 30.967.369.039 | 4.608.419.193 |

b) Phải thu

| Chỉ tiêu | Đầu kỳ | Phải thu | Đã thu | Cuối kỳ |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| Thuế GTGT | - | | | - |
| Thuế GTGT nhập khẩu | - | | | - |
| Thuế nhập khẩu | - | | | - |
| Thuế TNDN | - | | | - |
| Thuế TNCN | - | | | - |
| Thuế đất | - | | | - |
| Thuế môn bài | - | | | - |
| Thuế khác | - | | | - |
| Tổng cộng | - | - | - | - |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| 18. Chi phí phải trả - HN | | |
| a) Ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| - 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 | 656.858.521 | 16.439.716 |
| a) Dài hạn | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| - Lãi vay | - | - |
| - Các khoản khác | - | - |
| 19. Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí Công đoàn | 7.320.242 | |
| - 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 | 598.423.954 | 285.347.121 |
| Cộng | 703.028.296 | 382.631.221 |
| b) Dài hạn | | |
| - 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 | | |
| Cộng | - | - |

| 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 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa | 37.567.600.809 | 35.443.667.245 |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | |
| - Trích trước chi phí sửa chữa TSCĐ | | |
| - Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường) | | |
| Cộng: | 37.567.600.809 | 35.443.667.245 |
| b) Dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | |
| - Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường) | - | - |
| Cộng: | - | - |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 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 |
| Số dư đầu năm trước | 46.973.510.000 | - | - | - | - | - | 13.787.708.772 | 5.480.152.203 | 66.241.370.975 |
| - Tăng vốn trong năm trước | - | | | | | | - | 1.103.121.638 | 1.103.121.638 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 13.310.133.519 | - | 13.310.133.519 |
| - Tăng khác | | | | | | | - | - | - |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | - | - | - |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | - | - | - |
| - Giảm khác | | | | | | | 12.051.495.253 | - | 12.051.495.253 |
| Số dư đầu năm nay | 46.973.510.000 | - | - | - | - | - | 15.046.347.038 | 6.583.273.841 | 68.603.130.879 |
| - Tăng vốn năm nay | - | | | | | | | - | - |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 12.125.285.716 | | 12.125.285.716 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | - |
| - Giảm khác (PP lợi nhuận) | | | | | | | 13.310.133.519 | | 13.310.133.519 |
| Số dư cuối kỳ | 46.973.510.000 | - | | - | - | - | 13.861.499.235 | 6.583.273.841 | 67.418.283.076 |

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác (cổ phần phổ thông)

Cộng

Cuối kỳ

19.251.000.000

27.722.510.000

46.973.510.000

Đầu năm

19.251.000.000

27.722.510.000

46.973.510.000

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

- 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

d - Cổ phiếu**Cuối kỳ****Đầu năm**

- 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

đ - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

-

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

e - Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

6.583.273.841

6.583.273.841

- 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

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Kỳ này | Kỳ trước |
| Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm | | |
| 27. Chênh lệch tỷ giá | Kỳ này | Kỳ trước |
| - 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 | | |
| 28. Nguồn kinh phí | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | 90.970.909 | - |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | - | - |
| 29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a) Tài sản thuê ngoài: | | |
| b) Tài sản nhận giữ hộ | 319.985.000 | 319.985.000 |
| - Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: | | |
| Xí nghiệp tư doanh cán thép Hoàng Lê | | |
| - 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 | | |
| Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Quảng Ninh 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)

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--------------------------|--------------------------|
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 1.697.716.909.225 | 1.683.228.437.656 |
| - 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; | | |
| Cộng: | 1.697.716.909.225 | 1.683.228.437.656 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | - | 33.973.562 |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | | 33.973.562 |
| - Giảm giá hàng bán | - | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 1.592.274.308.660 | 1.578.865.030.230 |
| - 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 | | |
| Cộng: | 1.592.274.308.660 | 1.578.865.030.230 |

| 4 | Doanh thu hoạt động tài chính | Kỳ này | Kỳ trước ^{HN} |
|----------|---|----------------------|-------------------------------|
| | Lãi tiền gửi tiền cho vay | 14.508.182 | 11.521.601 |
| | 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 | 181.583.409 | 56.248.019 |
| | Lãi bán hàng chậm trả, chiết khấu thanh toán | - | - |
| | Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - |
| | Cộng | 196.091.591 | 67.769.620 |
| 5 | Chi phí tài chính | Kỳ này | Kỳ trước |
| | Lãi tiền vay | 1.535.850.590 | 4.572.492.748 |
| | - Lãi tiền vay ngắn hạn | 213.790.316 | 2.697.916.199 |
| | - Lãi tiền vay dài hạn | 1.322.060.274 | 1.874.576.549 |
| | 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 | - | - |
| | Cộng | 1.535.850.590 | 4.572.492.748 |
| 6 | Thu nhập khác | Kỳ này | Kỳ trước |
| | Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | - | - |
| | Lãi do đánh giá lại tài sản | - | - |
| | Tiền phạt thu được | 61.017.840 | - |
| | Nợ khó đòi đã xử lý | - | - |
| | Thuế được giảm | - | - |
| | Các khoản khác | 73.123.772 | 305.629.368 |
| | Cộng | 134.141.612 | 305.629.368 |
| 7 | Chi phí khác | Kỳ này | Kỳ trước |
| | Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | - | - |
| | Lỗ do đánh giá lại tài sản | - | - |
| | Các khoản bị phạt | 4.779.281 | 894.178.616 |
| | Các khoản khác | 731.512.311 | 29.270.555 |
| | Cộng | 736.291.592 | 923.449.171 |

| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Kỳ này | Kỳ trước ^{HN} |
|---|--------------------------|-------------------------------|
| a) Các khoản chi phí doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 76.376.939.870 | 56.613.444.967 |
| Chi phí nhân viên quản lý | 25.773.230.028 | 20.018.734.451 |
| <i>Tiền lương</i> | <i>22.370.740.489</i> | <i>17.693.950.473</i> |
| <i>BHXH, BHYT, KPCĐ, KP Đảng</i> | <i>2.719.484.539</i> | <i>2.549.885.582</i> |
| <i>Ăn ca</i> | <i>683.005.000</i> | <i>640.884.000</i> |
| Chi phí vật liệu quản lý | 2.981.309.704 | 2.347.609.633 |
| Chi phí đồ dùng văn phòng | - | - |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 1.957.988.543 | 2.509.678.533 |
| Thuế và lệ phí | - | - |
| Chi phí dự phòng phải thu khó đòi | 376.213.632 | 464.375.487 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 4.716.754.504 | 5.043.659.243 |
| Chi phí khác bằng tiền | 40.571.443.459 | 25.363.402.016 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 11.949.559.571 | 28.631.634.405 |
| 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 | 2.182.663.564 | 19.278.626.132 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 7.038.253.327 | 5.937.891.809 |
| Chi phí khác bằng tiền | 2.728.642.680 | 3.415.116.464 |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - 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 | | |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 1.428.826.520.797 | 1.457.974.390.957 |
| - Chi phí nhân công | 112.416.402.616 | 103.472.414.050 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 25.519.472.063 | 29.008.917.265 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 18.753.529.527 | 17.019.352.956 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 85.878.889.680 | 59.442.167.890 |
| Cộng: | 1.671.394.814.683 | 1.666.917.243.118 |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 3.048.906.429 | 2.987.778.131 |
| - 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 | - | - |
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

| 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ 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 khế ước thông thường | 91.762.437.699 | 328.177.919.644 |
| - 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 khế ước thông thường | 90.375.704.473 | 362.644.634.147 |
| - 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

Bên liên quan

- Tập đoàn Công nghiệp Than Khoáng sản Việt Nam
- Ban Quản lý dự án tổ hợp Bauxit Lâm Đồng
- Công ty Than Hạ Long - TKV
- Công ty Than Khe Chàm - TKV
- Công ty Than Quang Hanh - TKV
- Công ty Than Thống Nhất - TKV
- Công ty Kho vận và Cảng Cẩm Phả - TKV
- Công ty Than Hòn Gai - TKV
- Công ty Tuyển Than Cửa Ông - TKV
- Công ty Tuyển Than Hòn Gai - TKV
- Công ty Xây lắp mỏ - TKV
- Công ty Than Dương Huy - TKV
- Công ty Than Uông Bí - TKV

Bên liên quan (tiếp)

- Ban Quản lý Dự án Nhà máy Tuyển Than Khe Chàm - Vinacomin
- Công ty Chế biến than Quảng Ninh - TKV
- Công ty Cổ phần Cơ điện Uông Bí - Vinacomin
- Công ty Cổ phần Cơ khí Mạo Khê - Vinacomin
- Công ty Cổ phần Cơ khí mỏ Việt Bắc - VVMI
- Công ty Cổ phần Than Cao Sơn - TKV
- Công ty Cổ phần Than Đèo Nai - Cọc Sáu - TKV
- Công ty Cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin
- Công ty Cổ phần Than Mông Dương - Vinacomin
- Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin
- Công ty Cổ phần Than Vàng Danh - Vinacomin
- Công ty Cổ phần Cromit Cổ định Thanh Hoá - TKV
- Công ty Cổ phần Than Hà Lâm - Vinacomin
- Chi nhánh Mỏ tuyển đồng Sin Quyền, Lào Cai - Vimico
- Công ty TNHH MTV Môi trường - TKV
- Công ty Cổ phần Công nghiệp Ô tô - Vinacomin
- Công ty Cổ phần Vật tư - TKV
- Công ty CP Vận tải và đưa đón thợ mỏ - Vinacomin
- Chi nhánh Tổng Công ty Hoá chất mỏ - Vinacomin - Trung tâm Vật liệu nổ Công nghiệp
- Công ty Than Na Dương - VVMI - CN Tổng Công ty CNM Việt Bắc TKV - CTCP
- Công ty Cổ phần Tư vấn Đầu tư mỏ và Công nghiệp
- Trường Quản trị kinh doanh
- Bệnh viện Than - Khoáng sản
- Viện Khoa học Công nghệ mỏ - Vinacomin
- Viện Cơ khí Năng lượng và Mỏ - Vinacomin
- Trường Quản trị kinh doanh - Vinacomin
- Các đơn vị khác trong tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam

Mối quan hệ

Công ty mẹ

Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ

Mối quan hệ

Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị thành viên của công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ

Đơn vị cùng công ty mẹ

Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị cùng công ty mẹ
Đơn vị sự nghiệp có thu của công ty mẹ
Đơn vị sự nghiệp có thu của công ty mẹ
Đơn vị sự nghiệp có thu của công ty mẹ
Đơn vị sự nghiệp có thu của công ty mẹ
Đơn vị sự nghiệp có thu của công ty mẹ

Ngoài các thông tin với các bên liên quan đã trình bày tại thuyết minh trên, Công ty còn có các giao dịch phát sinh trong kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

| | 9 tháng đầu năm 2025 VND | 9 tháng đầu năm 2024 VND |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Doanh thu | 877.487.114.359 | 918.041.874.599 |
| CN Tập đoàn Công nghiệp Than KSVN - Công ty Tuyển than Cửa Ông - TKV | 14.848.522.415 | 21.349.436.682 |
| CN Tập đoàn Công nghiệp Than KSVN - Công ty Than Thống Nhất - TKV | 121.134.737.997 | 98.685.156.023 |
| CN Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam - Công ty than Dương Huy - TKV | 154.063.205.496 | 124.393.055.940 |
| Công ty Cổ phần Than Mông Dương - Vinacomin | 73.661.023.169 | 76.240.677.675 |
| CN Tập đoàn Công nghiệp Than khoáng sản VN - Công ty Than Khe Chàm - TKV | 170.146.638.418 | 132.093.378.786 |
| CN Tập đoàn Công nghiệp Than KSVN - Công ty Than Quang Hanh - TKV | 42.226.868.683 | 64.456.065.077 |
| CN Tập đoàn Công nghiệp Than KSVN - Công ty Than Hạ Long - TKV | 87.039.541.871 | 117.307.483.955 |
| Công ty Cổ phần Vận tải và đưa đón thợ mỏ - Vinacomin | 9.180.000 | 9.180.000 |
| Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin | 276.392.546 | 1.132.645.728 |
| Công ty Cổ phần Than Cọc Sáu - Vinacomin | | 1.539.660.525 |
| Công ty Cổ phần Than Đèo Nai - Vinacomin | | 5.002.739.429 |
| Công ty Cổ phần Than Cao Sơn - TKV | 24.097.323.132 | 19.246.858.392 |
| Công ty Cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin | 5.138.903.604 | 3.984.163.262 |
| CN Tập đoàn Công nghiệp Than KSVN - Công ty Xây lắp mỏ - TKV | 98.111.340.551 | 88.393.698.146 |
| Công ty Cổ phần Cơ điện Uông Bí - Vinacomin | 22.944.898.959 | 24.596.302.224 |
| Tổng công ty Khoáng Sản TKV - CTCP | 45.136.106.700 | 18.289.382.075 |
| Chi nhánh Mỏ tuyển đồng Sin Quyền, Lào Cai - Vimico | 4.145.807.230 | 4.202.307.571 |
| Công ty Cổ phần Gang thép Cao Bằng | | 1.015.786.000 |
| Công ty Cổ phần Than Hà Lâm - Vinacomin | 2.501.080.072 | 4.738.316.419 |
| Công ty Cổ phần Cơ khí mỏ Việt Bắc - VVMI | | 160.500.000 |
| Công ty Cổ phần Than Vàng Danh - Vinacomin | 1.855.145.455 | 104.783.320.932 |
| Công ty Cổ phần Cơ khí Mạo Khê - Vinacomin | | 769.881.100 |
| Công ty Cổ phần công nghiệp ô tô - Vinacomin | | 10.500.000 |
| Công ty Kho vận Đá Bạc - Vinacomin | | 2.309.220.000 |
| Công ty cổ phần Than Đèo Nai - Cọc Sáu - TKV | 1.306.567.419 | 1.575.214.920 |
| Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam | | 654.555.500 |
| CN Tổng Công ty công nghiệp Hóa chất mỏ - Vinacomin - Trung tâm Vật liệu nổ Công nghiệp | | 113.930.678 |
| Công ty Cổ phần Xi măng Tân Quang | | 988.457.560 |
| Công ty TNHH 1 thành viên Môi trường - TKV | 5.542.800 | |
| Công ty Cổ phần Cơ khí Mạo Khê - Vinacomin | 903.326.900 | |
| Công ty TNHH MTV nhôm Lâm Đồng - TKV | 7.934.960.942 | |

| Mua hàng | 9 tháng đầu năm 2025 | 9 tháng đầu năm 2024 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Công ty Tuyển than Cửa Ông | 9.241.080 | 27.207.336 |
| Bệnh viện Than - Khoáng sản | 642.817.800 | 599.065.500 |
| Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam | 1.252.620.900 | 2.414.114.800 |
| Tổng Công ty khoáng sản TKV - CTCP | 1.240.486.670.793 | 1.228.938.996.861 |
| TCT Công nghiệp mỏ Việt Bắc TKV | 90.000.000 | 103.237.200 |
| Công ty TNHH MTV Môi trường - TKV | 11.864.197.080 | 7.679.554.900 |
| Viện Cơ khí Năng lượng và Mỏ - Vinacomin | 1.122.032.042 | 913.835.290 |
| Công ty CP Công nghiệp ô tô- Vinacomin | | 38.205.000 |
| Công ty CP Vật tư-TKV | 6.248.989.897 | 9.863.448.341 |
| Công ty CP Vận tải và đưa đón thợ mỏ - Vinacomin | 452.684.139 | 474.399.919 |
| Công ty CP Tin học Công nghệ và Môi trường | 219.200.000 | |
| Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc - Vinacomin | 90.000.000 | |
| Công ty CP Than Cao Sơn - TKV | 1.722.419.913 | 2.134.512.743 |
| Công ty Chế biến than Quảng Ninh - TKV | 1.393.010.327 | 1.985.106.042 |
| Cộng | 1.265.593.883.971 | 1.255.171.683.932 |

Thu nhập của người quản lý chủ chốt

| | | 9 tháng đầu năm 2025 | 9 tháng đầu năm 2024 |
|--------------------------|---|----------------------|----------------------|
| Ông Nguyễn Trọng Tốt | Chủ tịch HĐQT (Bổ nhiệm ngày 25/4/2025) | 4.000.000 | - |
| Ông Nguyễn Văn Tứ | Chủ tịch HĐQT (Miễn nhiệm ngày 25/4/2025) | 1.300.000 | 28.400.000 |
| Bà Phạm Thu Hương | Thành viên HĐQT | 470.262.167 | 436.221.400 |
| Ông Bùi Xuân Hạnh | Thành viên HĐQT | 411.880.673 | 366.492.675 |
| Ông Phạm Minh Tuấn | Giám đốc / Thành viên HĐQT | 685.881.001 | 575.978.218 |
| Ông Phạm Thanh Tùng | Phó Giám đốc (Bổ nhiệm ngày 1/2/2025) | 275.314.811 | - |
| Ông Trần Ngọc Thắng | Phó Giám đốc (Bổ nhiệm ngày 1/2/2025) | 446.621.159 | - |
| Ông Lê Viết Sự | Phó Giám đốc (Từ nhiệm ngày 1/2/2025) /Thành viên HĐQT | 535.310.429 | 514.078.800 |
| Ông Tăng Bá Khang | Phó Giám đốc (Từ nhiệm ngày 1/2/2025) | 155.832.243 | 464.655.909 |
| Bà Nguyễn Thị Hồng Thịnh | Kế toán trưởng | 455.173.834 | 122.097.776 |
| Ông Nguyễn Mạnh Hùng | Trưởng ban kiểm soát | 491.133.250 | 455.995.050 |
| Bà Nguyễn Thị Thu Hiền | Thành viên Ban kiểm soát | 214.490.913 | 203.495.962 |
| Bà Chu Thị Việt Trung | Thành viên Ban kiểm soát | 298.142.481 | 261.603.477 |

Ngoài giao dịch với bên liên quan nêu trên, các bên liên quan khác không phát sinh giao dịch trong kỳ và không có số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với Công ty.

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 16 tháng 10 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU

Ngô Kim Dung

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Hồng Thịnh



GIÁM ĐỐC

Phạm Minh Tuấn