

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY QUÝ IV NĂM 2019

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán | - Mẫu số B01 -DN |
| 2 - Báo cáo kết quả kinh doanh | - Mẫu số B02 -DN |
| 3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | - Mẫu số B03 - DN |
| 4 - Thuyết minh báo cáo | - Mẫu số B04 - DN |

Kính gửi:

TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN - TKV
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU THÁI NGUYÊN - VIMICO

BẢNG CÂN ĐỐI KÊ TOÁN
Quý IV năm 2019
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)	100		127 045 651 673	193 966 866 875
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	17 810 811 175	28 670 917 205
1. Tiền	111		17 810 811 175	8 670 917 205
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	20 000 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	40 000 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	0	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122		0	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	0	40 000 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		8 705 228 348	5 514 100 534
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	407 079 455	1 467 105 231
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5 226 288 692	2 125 059 700
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	3 566 900 201	2 416 975 603
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		- 495 040 000	- 495 040 000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	0	
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	79 832 449 935	92 142 210 983
1. Hàng tồn kho	141		82 210 067 019	94 519 828 067
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		- 2 377 617 084	- 2 377 617 084
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		20 697 162 215	27 639 638 153
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	20 597 067 026	27 639 152 713
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		100 095 189	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	0	485 440
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	0	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		280 787 120 523	257 419 885 803
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		4 385 406 801	3 376 321 246
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3	0	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	4 385 406 801	3 376 321 246
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		0	
II. Tài sản cố định	220		161 200 193 883	172 891 897 814
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	160 179 241 499	171 688 088 290
- Nguyên giá	222		794 773 980 373	775 833 371 190
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 634 594 738 874	- 604 145 282 900
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	0	0
- Nguyên giá	225		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	1 020 952 384	1 203 809 524
- Nguyên giá	228		1 909 245 319	1 909 245 319

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 888 292 935	- 705 435 795
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		64 473 988 563	24 283 621 760
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a	0	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	64 473 988 563	24 283 621 760
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1 020 246 000	1 020 246 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		- 1 020 246 000	- 1 020 246 000
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	
VI. Tài sản dài hạn khác	260		50 727 531 276	56 868 044 983
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	50 669 356 642	56 809 870 349
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	58 174 634	58 174 634
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b	0	
5. Lợi thế thương mại	269		0	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		407 832 772 196	451 386 752 678
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		126 599 767 755	150 335 268 098
I. Nợ ngắn hạn	310		118 431 490 373	143 999 014 610
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	44 984 170 178	35 526 095 076
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5 187 718 944	1 663 170 296
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	29 490 550 866	24 283 145 772
4. Phải trả người lao động	314		18 413 243 869	24 517 521 094
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	97 300 000	613 548 000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	0	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	12 001 251 423	27 559 916 320
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	0	19 619 016 080
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2 758 962 601	4 148 941 147
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		5 498 292 492	6 067 660 825
13. Quỹ Bình ổn giá	323		0	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	
II. Nợ dài hạn	330		8 168 277 382	6 336 253 488
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	0	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	0	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20b	0	
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	0	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	2 900 000 000	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	0	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		5 268 277 382	6 336 253 488
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		281 233 004 441	301 051 484 580
I. Vốn chủ sở hữu	410		281 233 004 441	301 051 484 580

1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	180 000 000 000	180 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		180 000 000 000	180 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	0	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	0	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	0	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	0	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	0	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	0	
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	0	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e	0	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	101 233 004 441	121 051 484 580
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10 000 000 000	121 051 484 580
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		91 233 004 441	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28	0	
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433		0	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		407 832 772 196	451 386 752 678

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	171 623 946 688	191 891 472 019	793 685 012 696	851 292 879 682
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (1-2)	10		171 623 946 688	191 891 472 019	793 685 012 696	851 292 879 682
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	143 586 752 792	133 191 084 645	629 821 627 504	623 040 607 350
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20-11)	20		28 037 193 896	58 700 387 374	163 863 385 192	228 252 272 332
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1 631 930 794	1 743 357 927	3 578 880 465	4 612 671 687
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	99 775 890	53 761 746	337 386 076	1 330 699 051
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2 892 054	22 164 000	178 002 240	358 189 841
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	478 397 187	424 448 150	1 545 801 595	1 586 259 775
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	14 468 675 677	12 855 815 748	46 238 739 628	43 543 286 421
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-8-9)	30		14 622 275 936	47 109 719 657	119 320 338 358	186 404 698 772
11. Thu nhập khác	31	VII.6	291 328 502	59 432 761	1 322 613 232	398 080 857
12. Chi phí khác	32	VII.7	1 641 170 729	90 078 254	5 223 698 154	320 394 390
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		- 1 349 842 227	- 30 645 493	- 3 901 084 922	77 686 467
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		13 272 433 709	47 079 074 164	115 419 253 436	186 482 385 239
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	3 700 997 419	9 963 321 241	24 186 248 995	38 489 075 293
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11		- 58 174 634		- 58 174 634
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		9 571 436 290	37 173 927 557	91 233 004 441	148 051 484 580
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70		532	2 065	5 069	8 225
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý IV năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		115 419 253 436	186 482 385 239
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	VII.9	43 715 772 621	52 656 181 582
- Các khoản dự phòng	03			- 1 284 100 111
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 3 578 880 465	- 4 579 905 268
- Chi phí lãi vay	06		178 002 240	358 189 841
- Các khoản điều chỉnh khác	07			0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		155 734 147 832	233 632 751 283
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		- 4 200 213 369	10 231 788 491
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		12 309 761 048	- 17 022 553 997
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		- 48 099 751 578	- 40 242 005 404
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		13 182 599 394	6 816 066 245
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			0
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 178 002 240	- 358 189 841
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		- 18 113 851 379	- 61 953 133 604
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			332 600 000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		- 949 238 666	- 5 337 717 115
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		109 685 451 042	126 099 606 058
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				0
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		- 68 957 729 593	- 10 058 821 681
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		370 848 060	81 467 000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			- 40 000 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		60 000 000 000	50 000 000 000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3 452 065 541	3 516 233 331
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		- 5 134 815 992	3 538 878 650
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			0
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	19 286 744 937	53 974 514 918
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	- 36 005 761 017	- 41 355 498 838
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 98 691 725 000	- 153 000 000 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		- 115 410 741 080	- 140 380 983 920
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		- 10 860 106 030	- 10 742 499 212

Tiền tồn đầu kỳ	60		28 670 917 205	39 413 416 417
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			0
Tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70		17 810 811 175	28 670 917 205

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường




Trần Văn Long

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY
Quý IV năm 2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn Công ty cổ phần. Trong đó Vốn Nhà nước giữ 51%.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Khảo sát, thăm dò, khai thác, tinh luyện, kinh doanh khoáng sản. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
3. Ngành nghề kinh doanh
Khảo sát thăm dò khai thác mỏ, chế biến tinh luyện kim loại màu. Công trình hạ tầng cơ sở các công trình công nghiệp và dân dụng. Kinh doanh các loại khoáng sản, sản xuất vật liệu xây dựng, sửa chữa ô tô và thiết bị khai thác mỏ, thiết kế chế tạo thiết bị phụ tùng đi kèm xuất nhập khẩu thiết bị, vật tư, phụ tùng và khoáng sản các loại. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty cổ phần hạch toán độc lập

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

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

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

1. Chế độ kế toán áp dụng
Công ty thực hiện công tác kế toán theo hệ thống chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và mẫu biểu báo cáo quản trị của Tập đoàn than Khoáng sản VN.
2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung
3. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán
Tuân thủ chế độ kế toán hiện hành, hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán Việt Nam của Bộ Tài chính.

Tuân thủ nguyên tắc thận trọng và tính trọng yếu của Báo cáo Tài chính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Kết thúc niên độ kế toán, doanh nghiệp phải kiểm kê để xác định đúng thực tế. Số tồn cuối kỳ đều được tính ra đồng Việt Nam.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán. Căn cứ vào ngày 31/12 của năm báo cáo, khoá sổ kết thúc niên độ kế toán ngân hàng công bố tỷ giá tại thời điểm 31/12 căn cứ vào đó để chuyển đổi ra đồng Việt Nam.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho theo giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Được xác định trên cơ sở số lượng thông qua công tác kiểm kê hàng tồn kho và đơn giá tồn kho cuối kỳ của từng mặt hàng.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không phát sinh

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính:

+ TSCĐ hữu hình: Giá mua + chi phí vận chuyển + lắp đặt chạy thử

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Thực hiện theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, phương pháp trích khấu hao theo đường thẳng.

4. Ghi nhận và trích khấu hao Bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không phát sinh

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

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

Căn cứ quyết định của HĐQT liên doanh, quyết định mức đóng góp của mỗi bên, đơn vị căn cứ vào hoá đơn, chứng từ để làm cơ sở ghi nhận vốn đóng góp.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

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

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn hoá các khoản chi phí khác

+ Chi phí trả trước

+ Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: căn cứ từng kỳ lập báo cáo quyết toán nếu chi phí có thể chịu được thì phân bổ theo thời gian sử dụng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Căn cứ vào hợp đồng mua bán và các chứng từ có liên quan để làm cơ sở ghi nhận các khoản phải trả

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Căn cứ vào các công trình xây dựng, các chi phí phát sinh nhưng chưa có sản phẩm thì các chi phí quản lý chung được ghi vào chi phí trả trước, khi có sản phẩm sản xuất ra thì được phân bổ dần vào giá thành sản phẩm của Công trình đó.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

- 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

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

Căn cứ theo hợp đồng mua bán và hoá đơn xuất bán hàng hoá, đã được khách hàng chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Căn cứ hợp đồng hai bên ký kết, sau khi thực hiện xong công việc bên mua có thể trả tiền ngay hoặc chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính

Hiệu quả được phân phối lợi nhuận từ hoạt động này. Ngoài ra chênh lệch bán ngoại tệ cũng được ghi vào doanh thu này.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

13. 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

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý IV năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm				
01. Tiền	17 810 811 175	28 670 917 205				
- Tiền mặt	212 150 505	217 082 293				
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	17 598 660 670	28 453 834 912				
- Tiền đang chuyển						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
02. Các khoản đầu tư tài chính	1 020 246 000	0	- 1 020 246 000	41 020 246 000	40 000 000 000	- 1 020 246 000
a/ Chứng khoán kinh doanh	0	0	0	0	0	0
(Phù hợp với Biểu 02A-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0	40 000 000 000	40 000 000 000		
b1/ Ngắn hạn	0	0	40 000 000 000	40 000 000 000		
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	40 000 000 000	40 000 000 000		
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2/ Dài hạn	0	0	0	0		
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	1 020 246 000	0	- 1 020 246 000	1 020 246 000	0	- 1 020 246 000
(Phù hợp với Biểu 02C-TM và PB01-TKV)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
03. Phải thu của khách hàng	407 079 455	407 079 455		1 467 105 231	1 467 105 231	0
(Phù hợp với Biểu 03A-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
04. Phải thu khác	3 566 900 201		2 416 975 603			
(Phù hợp với Biểu 04-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0	0	0		
a/ Tiền						
b/ Hàng tồn kho						
c/ TSCĐ						
d/ Tài sản khác						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị có khả năng thu hồi	Giá gốc	Giá trị có khả năng thu hồi		
06. Nợ xấu	495 040 000	0	495 040 000	0		
(Phù hợp với Biểu 06-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
07. Hàng tồn kho	82 500 940 190	- 2 377 617 084	94 810 701 238	- 2 377 617 084		
- Hàng đang đi trên đường						
- Nguyên liệu, vật liệu	14 780 481 995		12 575 118 569			
- Công cụ, dụng cụ	365 669 387		470 515 615			
- Chi phí SX, KD dở dang	46 994 802 863	- 2 377 617 084	54 473 846 534	- 2 377 617 084		
- Thành phẩm	20 359 985 945		27 291 220 520			
- Hàng hóa						
- Hàng gửi đi bán						
- Hàng hóa kho bảo thuế						
Trong đó						
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ						
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
08. Tài sản dở dang dài hạn	64 473 988 563	45 628 621 760	0	0		
a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn						
b/ Xây dựng cơ bản dở dang	64 473 988 563	45 628 621 760				
(Phù hợp với Biểu 08-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	160 179 241 499	171 688 088 290				
(Phù hợp với Biểu 09-TM)						

	Cuối kỳ	Đầu năm				
10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Phù hợp với Biểu 10-TM)	1 020 952 384	1 203 809 524				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (Phù hợp với Biểu 11-TM)	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Phù hợp với Biểu 12-TM)	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
13. Chi phí trả trước (Phù hợp với Biểu 13-TM)	71 266 423 668	84 449 023 060				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác	0	0				
a/ Ngắn hạn						
b/ 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
15. Vay và nợ thuê tài chính	2 900 000 000	2 900 000 000	0	0	19 619 016 080	19 619 016 080
a/ Vay ngắn hạn	0	0				
b/ Vay dài hạn	2 900 000 000	2 900 000 000	0	0	19 619 016 080	19 619 016 080
- Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	0				0	0
- Kỳ hạn từ 1-3 năm	2 900 000 000	2 900 000 000				
- Kỳ hạn từ 3-5 năm						
- Kỳ hạn từ 5-10 năm						
- Kỳ hạn trên 10 năm						
	Năm nay			Năm trước		
Thời hạn	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
c/ Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán	0	0	0	0	0	0
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 1 năm đến 5 năm						
- Trên 5 năm						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	0	0	0	0		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
16. Phải trả người bán (Phù hợp với Biểu 03A-TM)	44 984 170 178	44 984 170 178	35 526 095 076	35 526 095 076		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
17. Trái phiếu phát hành (Phù hợp với Biểu 17-TM)	0			0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả						
- Mệnh giá						
- Giá trị đã mua lại trong kỳ						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Phù hợp với Biểu 19-TM)	29 490 550 866	24 283 145 772				
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
20. Chi phí phải trả	97 300 000	97 300 000	613 548 000	613 548 000		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép						
- Trích trước chi phí trong thời gian ngừng việc						
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	0	0				
- Lãi vay	0	0	22 164 000	22 164 000		
- Các khoản trích trước khác	97 300 000	97 300 000	591 384 000	591 384 000		
+ Chi phí phải trả nhà thầu phụ						
+ Chi phí phải trả các công trình XD/CB						
+ Chi phí vận chuyển	0	0	591 384 000	591 384 000		
+ Chi phí phải trả tiền điện	0			0		
+ Tiền cấp quyền khai thác						
+ Phí sử dụng tài liệu địa chất						

+ Các khoản phải trả khác chưa đủ hồ sơ	97 300 000	97 300 000	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
21. Phải trả khác	12 001 251 423	12 001 251 423	27 559 916 320	27 559 916 320
<i>a/ Ngắn hạn</i>	12 001 251 423	12 001 251 423	27 559 916 320	27 559 916 320
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn	173 394 811	173 394 811	279 434 489	279 434 489
- Bảo hiểm xã hội		0		
- Bảo hiểm y tế		0		
- Bảo hiểm thất nghiệp		0		
- Phải trả về cổ phần hóa		0	5 317 552 734	5 317 552 734
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6 084 544 312	6 084 544 312	12 831 144 515	12 831 144 515
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	374 036 000	374 036 000	37 145 000	37 145 000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5 369 276 300	5 369 276 300	9 094 639 582	9 094 639 582
<i>b/ Dài hạn</i>	0	0	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác				
<i>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>	0	0	0	0
	Cuối kỳ	Đầu năm		
22. Doanh thu chưa thực hiện	0	0		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	0	0		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
<i>b/ Dài hạn</i>	0	0		
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
<i>c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng</i>				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
23. Dự phòng phải trả	8 027 239 983	10 485 194 635		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	2 758 962 601	4 148 941 147		
- 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	2 758 962 601	4 148 941 147		
+ Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ				
+ Mét lờ không đạt hệ số kế hoạch				
+ Đất béc không đạt hệ số kế hoạch				
+ Cung độ vận tài không đạt kế hoạch				
+ Khác	2 758 962 601	4 148 941 147		
<i>b/ Dài hạn</i>	5 268 277 382	6 336 253 488		
- 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	5 268 277 382	6 336 253 488		
	Cuối kỳ	Đầu năm		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
<i>a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</i>	58 174 634	58 174 634		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	58 174 634	58 174 634		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0		
<i>b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>	0	0		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0		
	Cuối kỳ	Đầu năm		
25. Vốn chủ sở hữu	281 233 004 441	301 051 484 580		

<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>					
	Cuối kỳ	Đầu năm			
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	0	0			
<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>					
27. Chênh lệch tỷ giá	0	0			
- Do chuyển đổi BCTC lập bảng ngoại tệ sang VND					
- Do mua bán, trao đổi, thanh toán trong kỳ					
- Do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ					
	Cuối kỳ	Được cấp	Đã chi	Đầu năm	
28. Nguồn lĩnh phí	Cuối kỳ	Đầu năm			
29. Khoản mục ngoài bảng					
<i>a/ Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</i>					
	0	0			
- Từ 1 năm trở xuống;					
- Trên 1 năm đến 5 năm;					
- Trên 5 năm;					
<i>b/ Tài sản nhận giữ hộ</i>					
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác					
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp					
<i>c/ Ngoại tệ các loại</i>					
- USD 24,72					
- EUR 0					
- CNY					
- JPY 0					
- AUD 0					
- KIP 0					
<i>d/ Kim khí quý, đá quý</i>					
<i>đ/ Nợ khó đòi đã xử lý</i>					
24 613 402 461 24 613 402 461					
<i>e/ Các thông tin khác</i>					
0 0					

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

	Cuối kỳ	Đầu năm
D		
D	Cổ tức	Đầu năm
		Cuối kỳ
E	Các quỹ của doanh nghiệp	Đầu năm
		Cuối kỳ
G	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.	Đầu năm
		Cuối kỳ
H	180 000 000 000	180 000 000 000

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường

Giám đốc



Trần Văn Long

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

BÁO CÁO THU CHI HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH VÀ THU CHI KHÁC

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị: đồng

TT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
I	DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	3 578 880 465	4 612 671 687
1	Lãi tiền gửi	3 577 021 742	4 612 671 687
2	Lãi tiền cho vay	0	
3	Lãi bán các khoản đầu tư	0	
4	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
5	Lãi chênh lệch tỷ giá	1 858 723	
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	1 858 723	
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	
6	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	
7	Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
II	CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	337 386 076	1 330 699 051
1	Lãi tiền vay	178 002 240	358 189 841
	- Lãi tiền vay ngắn hạn	175 110 186	67 809 896
	- Lãi tiền vay trung dài hạn	2 892 054	290 379 945
2	Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	0	
3	Lỗ do nhượng bán, thanh lý các khoản ĐT tài chính	0	
4	Lỗ chênh lệch tỷ giá	0	63 196 573
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	0	63 196 573
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	
5	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
6	Chi phí tài chính khác	159 383 836	909 312 637
III	THU NHẬP KHÁC	1 322 613 232	398 080 857
1	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	245 746 268	81 467 000
2	Lãi do đánh giá lại tài sản	0	
3	Bán, cho thuê lại tài sản	0	
4	Tiền phạt thu được	0	
5	Nợ khó đòi đã xử lý	0	
6	Thuế được giảm	0	
7	Các khoản khác	1 076 866 964	316 613 857
II	CHI PHÍ KHÁC	5 223 698 154	320 394 390
1	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	49 336 626	
2	Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	
3	Các khoản bị phạt	7 566 647	
4	Các khoản khác	5 166 794 881	320 394 390

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BÁO CÁO CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	Năm nay	Năm trước
I.	Chi phí bán hàng	1 545 801 595	1 586 259 775
1	Chi phí nhân viên	1 545 801 595	1 586 259 775
a	Tiền lương	1 271 033 395	1 271 021 135
b	Bảo hiểm, KPCĐ	274 768 200	315 238 640
c	Tiền ăn ca	0	
2	Chi phí năng lượng	0	
3	Chi phí vật liệu bao bì	0	
4	Chi phí dụng cụ, đồ nghề	0	
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	0	
6	Chi phí bảo hành	0	
7	Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	
8	Chi phí khác bằng tiền	0	
II.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	46 238 739 628	43 543 286 421
1	Chi phí nhân viên quản lý	20 789 671 829	20 226 046 450
a	Tiền lương	17 842 823 632	17 422 393 532
b	Bảo hiểm, KPCĐ	1 802 223 197	1 615 347 013
c	Tiền ăn ca	1 144 625 000	1 188 305 905
2	Chi phí năng lượng	770 738 891	718 400 229
3	Chi phí vật liệu quản lý	1 328 539 382	1 457 517 184
4	Chi phí đồ dùng văn phòng	8 050 000	174 319 636
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	4 229 387 254	3 648 992 417
6	Thuế, phí, lệ phí	238 296 054	224 300 515
7	Chi phí dự phòng	0	0
8	Chi phí dịch vụ mua ngoài	949 570 793	2 143 779 127
9	Chi phí khác bằng tiền	17 924 485 425	14 949 930 863
III.	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN	0	0
1	Hoàn nhập dự phòng bảo hành SP, hàng hóa		
2	Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
3	Các khoản ghi giảm khác		

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

TẬP HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn: đồng

STT	Yếu tố chi phí	Tổng số	TRONG ĐÓ							Kinh doanh dịch vụ										
			Sản xuất Than	Sản xuất Điện	Sản xuất Khoáng sản	Sản xuất Vật liệu nổ	Xây lắp	Sản xuất VLXD	Sản xuất cơ khí		Sản xuất SP khác									
1	Bán thành phẩm mua ngoài	39 843 348 176			39 843 348 176															
2	Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	288 418 445 264	0	0	286 703 690 163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 714 755 101	0				
	- Nguyên vật liệu	133 541 783 124			132 468 534 028										1 073 249 096					
	- Nhiên liệu	48 288 900 717			48 288 752 589										148 128					
	- Động lực	106 587 761 423			105 946 403 546										641 357 877					
3	Chi phí nhân công	159 146 893 814	0	0	159 146 893 814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Tiền lương	134 645 352 703			134 645 352 703															
	- Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	14 819 426 111			14 819 426 111															
	- Ăn ca	9 682 115 000			9 682 115 000															
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	43 715 772 621			41 238 258 301										2 477 514 320					
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	46 455 575 707			16 341 605 017										30 113 970 690					
6	Chi phí khác bằng tiền	167 210 093 385			120 288 274 748										46 921 818 637					
	Tổng cộng	744 790 128 967	0	0	663 562 070 219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81 228 058 748	0				

Ghi chú

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

(Signature)

Nguyễn Thị Xuân Hương

(Signature)

Lại Trí Cường



Trần Văn Long

TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN - TKV
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU THÁI NGUYÊN

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG - PHẢI TRẢ NHÀ CUNG CẤP
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 131				TK 331				331 - NGÂN HẠN		331 - DÀI HẠN	
		TỔNG TK 131		131 - NGÂN HẠN		TỔNG TK 331		131 - DÀI HẠN		Nợ	Có	Nợ	Có
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có				
I	TỔNG CỘNG	407 079 455	5 187 718 944	407 079 455	5 187 718 944	5 226 288 692	44 984 170 178	5 226 288 692	44 984 170 178	86 625 000	86 625 000	86 625 000	0
4	NỘI BỘ TCT KHOÁNG SẢN												
II	TỔNG CỘNG	30 217 000		30 217 000		6 471 367 215	44 984 170 178	6 471 367 215	44 984 170 178	86 625 000	86 625 000	6 471 367 215	0
18	Chi nhánh đá quý Việt Nhật												
18	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV												
18	Tổng Cty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc												
47	Cty CP Xuất nhập khẩu Than												
95	Cty CP Khoan và DV Kỹ thuật mỏ (chuyên địa chất Việt Bắc)												
III	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	376 862 455	5 187 718 944	376 862 455	5 187 718 944	5 226 288 692	38 426 177 963	5 226 288 692	38 426 177 963	86 625 000	86 625 000	38 426 177 963	0
III.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại	24 834 555	1 142 211 855	24 834 555	1 142 211 855	1 178 161 500	26 627 773 749	1 178 161 500	26 627 773 749	86 625 000	86 625 000	26 627 773 749	0
III.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	352 027 900	4 045 507 089	352 027 900	4 045 507 089	4 048 127 192	11 798 404 214	4 048 127 192	11 798 404 214			11 798 404 214	0
2	Công ty CP Khoáng sản Bắc kạn	269 886 568		269 886 568									
3	Cty CP vận tải TSP Nội Bài	11 265 095		11 265 095									
4	Cty TNHH Pha Lê Cao Bằng	50 939 842		50 939 842									
5	Công ty Cổ phần môi trường Miền Đông	19 936 395		19 936 395									
6	Công ty Cổ phần Pin ác quy Miền Nam		1 048 653 290		1 048 653 290								
7	Công ty TNHH thiết bị công nghiệp GTN Việt Nam		452 836 874		452 836 874								
8	Công ty cổ phần vật tư mỏ Địa Chất - Vimico		1 234 836 800		1 234 836 800								
9	Công ty cổ phần pin Hà Nội		903 014 505		903 014 505								
10	Cty TNHH TM & DV Vận tải Khánh Duy		406 165 620		406 165 620								
11	Công ty TNHH Đức Bảo												
12	Cty HH TMCN Vạn Huy Vạn Nam IQ												
13	Công ty TNHH EIC												
14	Công ty Cổ phần ATT Công Nghiệp												
15	Công ty TNHH MTV Khoáng sản Phát Đạt												
16	Công ty TNHH Trung Thành Thái Nguyên												
17	Công ty TNHH xây dựng Tân Long												
18	Công ty CP đầu tư và xây dựng Trường sơn												
19	Công ty TNHH Bê tông xây dựng Việt Cường												
20	Công ty TNHH Cường Bách												



Kế toán trưởng

Lập biểu

(Handwritten signature)

Trần Văn Long

Lại Trí Cường

Nguyễn Thị Xuân Hương

TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN - TKV
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU THÁI NGUYÊN - VIMICO

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ KHÁC

Đơn: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 138 [Phải thu (+) / Phải trả (-)]			TK 338 [Phải trả (+) / Phải thu (-)]			GHI CHÚ
		TỔNG DƯ NỢ TK138	138 - NGẮN HẠN	138 - DÀI HẠN	TỔNG DƯ CÓ TK338	338 - NGẮN HẠN	338 - DÀI HẠN	
	TỔNG CỘNG	3 566 900 201	3 566 900 201	0	12 001 251 423	12 001 251 423	0	
I	NỘI BỘ TCT	0	0	0	0	0	0	
II	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV							
16	Tổng Cty Khoáng sản							
17	Cty Than Ưông Bí							
III	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	3 566 900 201	3 566 900 201		12 001 251 423	12 001 251 423		
III.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại	485 939 194	485 939 194		3 632 568 337	3 632 568 337		
III.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	3 080 961 007	3 080 961 007		8 368 683 086	8 368 683 086		
1	Công ty Kim loại màu Bắc Cạn							
2	Phải thu tạm ứng	2 275 000 000	2 275 000 000					
3	Tiền điện nước của CBCNV	35 809 835	35 809 835					
5	Phải thu BHXH, y tế, thất nghiệp	238 772 347	238 772 347					
6	Tiền lãi ký quỹ phục hồi môi trường	286 279 825	286 279 825					
7	Thuế GTGT chưa khấu trừ trong kỳ	9 099 000	9 099 000					
8	Thuế TN cá nhân	236 000 000	236 000 000		653 900 000	653 900 000		
9	Chi thường tập thể có thành tích trong quản lý hoàn thành SXKD 2019				169 800 000	169 800 000		
10	Khen thưởng công tác phát triển tài nguyên năm 2019				817 290 863	817 290 863		
11	Quỹ hỗ trợ khó khăn 0.5				173 394 811	173 394 811		
12	Kinh phí, đoàn phí công đoàn				374 036 000	374 036 000		
13	Tiền cổ tức cổ đông chưa lĩnh				95 717 100	95 717 100		
14	Chi trả trợ cấp ốm đau thai sản				6 084 544 312	6 084 544 312		
15	Tiền đặt cọc mua hàng							

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường

Trần Văn Long

TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN - TKV
 CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU THÁI NGUYÊN - VIMICO

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ: GÓC - LÃI VAY
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn: đồng

TT ĐỐI TƯỢNG	GÓC VAY				LÃI VAY			GHI CHÚ
	GÓC VAY NGẮN HẠN		GÓC VAY DÀI HẠN		LÃI VAY NGẮN HẠN		LÃI VAY DÀI HẠN	
	Nợ TK 128	Có TK 341.1	Nợ TK 228	Có TK 341.2	Nợ TK 13882	Có TK 33542	Nợ TK 13883	
TỔNG CỘNG	0	0	0	2 900 000 000	0	0	0	0
I TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Cơ quan Tập đoàn (BAN KT-TC)								
II NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	0	0	0	2 900 000 000	0	0	0	0
II.1 Tổng các đối tượng dư nợ còn lại								
II.2 Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	0	0	0	2 900 000 000	0	0	0	0
1 Vay dài hạn ngân hàng TMCP Quốc tế VN- CN Trung tâm KDoanh								
2 Vay dài hạn ngân hàng đầu tư và PT Thái Nguyên				2 900 000 000				0
3 Ngân hàng NNS PTNN huyện chợ đồn								
10								

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường



Trần Văn Long



PHẢI THU KHÁC
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

T T	Đối tượng nợ	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Ngắn hạn 1	Dài hạn 2	Ngắn hạn 3	Dài hạn 4
A	B				
	Tổng cộng	3.566.900.201	4.385.406.801	2.416.975.603	3.376.321.246
I	Trong TKV	-	-	-	-
1	Phải thu về cổ phần hóa				
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
3	Phải thu người lao động				
4	Ký cược, ký quỹ				
5	Cho mượn				
6	Các khoản chi hộ				
7	Phải thu khác				
II	Ngoài TKV	3.566.900.201	4.385.406.801	2.416.975.603	3.376.321.246
1	Phải thu về cổ phần hóa				
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
3	Phải thu người lao động	238.772.347			
4	Ký cược, ký quỹ		4.385.406.801		3.376.321.246
5	Cho mượn				
6	Các khoản chi hộ				
7	Phải thu khác	3.328.127.854	-	2.416.975.603	

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Trần Văn Long

BÁO CÁO TỔNG HỢP TĂNG GIẢM NGUYÊN GIÁ VÀ HAO MÒN TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

ĐVT: đồng

TT	Chi tiêu	Tổng số	Chia theo nguồn hình thành				Chia theo nhóm				TSCĐ khác		
			Vốn chủ sở hữu	Vốn vay	Vốn khác	Nhà cửa	TB động lực	Phương tiện VT	TB quản lý				
A	NGUYÊN GIÁ TSCĐ HH												
I	SỐ ĐẦU KỲ	775.833.371.190	487.740.230.032	240.477.797.191	47.615.343.967	499.386.171.458	231.361.733.914	41.528.106.275	3.557.359.543	0			0
II	TĂNG TRONG KỲ	40.479.324.388	23.277.960.752	17.201.363.636	0	4.759.646.764	32.505.979.763	2.863.497.761	350.200.100	0			0
1	Mua trong kỳ	11.854.417.001	9.218.053.365	2636363636	0	0	8.990.919.240	2.863.497.761	0	0			0
2	ĐT XD/CB hoàn thành	28.624.907.387	14.059.907.387	14.565.000.000	0	4.759.646.764	23.515.060.523	0	350.200.100	0			0
3	Do điều chuyển	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
4	Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
III	GIẢM TRONG KỲ	21.538.715.205	16.548.487.336	4.990.227.869	0	792.222.713	17.149.084.963	3.412.334.803	185.072.726	0			0
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
2	Thanh lý, nhượng bán	14.341.216.395	10.600.199.513	3.741.016.882	0	792.222.713	9.951.586.153	3.412.334.803	185.072.726	0			0
3	Do điều chuyển	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
4	Giảm khác	7.197.498.810	5.948.287.823	1.249.210.987	0	0	7.197.498.810	0	0	0			0
IV	SỐ CUỐI KỲ	794.773.980.373	494.469.703.448	252.688.932.958	47.615.343.967	503.353.595.509	246.718.628.714	40.979.269.233	3.722.486.917	0			0
B	HAO MÒN TSCĐ HH												
I	SỐ ĐẦU KỲ	604.145.282.900	382.950.798.232	199.732.615.691	21.461.868.977	389.807.858.312	181.113.342.556	30.701.462.776	2.522.619.256	0			0
II	TĂNG TRONG KỲ	44.708.755.615	31.137.778.737	11.404.241.280	2.166.735.598	30.948.657.712	10.404.416.437	3.056.200.205	299.481.261	0			0
1	Do trích khấu hao	43.532.915.481	31.137.778.737	11.404.241.280	990.895.464	29.772.817.578	10.404.416.437	3.056.200.205	299.481.261	0			0
2	Do tính hao mòn	1.175.840.134	0	0	1.175.840.134	1.175.840.134	0	0	0	0			0
3	Do điều chuyển	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
4	Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
III	GIẢM TRONG KỲ	14.259.299.641	10.518.282.759	3.741.016.882	0	783.789.927	9.888.602.619	3.402.901.818	184.005.277	0			0
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
2	Thanh lý, nhượng bán	14.259.299.641	10.518.282.759	3.741.016.882	0	783.789.927	9.888.602.619	3.402.901.818	184.005.277	0			0
3	Do điều chuyển	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
4	Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
IV	SỐ CUỐI KỲ	634.594.738.874	403.570.294.210	207.395.840.089	23.628.604.575	419.972.726.097	181.629.156.374	30.354.761.163	2.638.095.240	0			0
C	GIÁ TRỊ CÒN LẠI TSCĐ HH												
I	SỐ ĐẦU KỲ	171.688.088.290	104.789.431.800	40.745.181.500	26.153.474.990	109.578.313.146	50.248.391.358	10.826.643.499	1.034.740.287	0			0
II	SỐ CUỐI KỲ	160.179.241.499	90.899.409.238	45.293.092.869	23.986.739.392	83.380.869.412	65.089.472.340	10.624.508.070	1.084.391.677	0			0

Giám đốc



Kế toán trưởng

(Handwritten signature)

Lại Trí Cường

Trần Văn Long

Người lập biểu

(Handwritten signature)

Nhữ Thị Quyên

BÁO CÁO TỔNG HỢP TĂNG GIẢM NGUYÊN GIÁ VÀ HAO MÓN TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

ĐVT: đồng

TT	Chi tiêu	Tổng số	Chia theo nguồn hình thành			Chia theo nhóm				Nhân hiệu hàng hóa	TSCĐ khác	
			Vốn chủ sở hữu	Vốn vay	Vốn khác	Phần mềm máy tính	Quyền sử dụng đất	Bản quyền sáng chế	Đền bù XDCB			
A	NGUYÊN GIÁ TSCĐ VH											
I	SỐ ĐẦU KỲ	1.909.245.319	1.909.245.319	0	0	629.245.319	1.280.000.000	0	0	0	0	0
II	TĂNG TRONG KỲ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Mua trong kỳ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	ĐT XDCB hoàn thành	0										
3	Do điều chuyển	0										
4	Tăng khác	0										
III	GIẢM TRONG KỲ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	0										
2	Thanh lý, nhượng bán	0										
3	Do điều chuyển	0										
4	Giảm khác	0										
IV	SỐ CUỐI KỲ	1.909.245.319	1.909.245.319	0	0	629.245.319	1.280.000.000	0	0	0	0	0
B	HAO MÓN TSCĐ VH											
I	SỐ ĐẦU KỲ	705.435.795	705.435.795	0	0	629.245.319	76.190.476	0	0	0	0	0
II	TĂNG TRONG KỲ	182.857.140	182.857.140	0	0	0	182.857.140	0	0	0	0	0
1	Do trích khấu hao	182.857.140	182.857.140	0	0	0	182.857.140	0	0	0	0	0
2	Do tính hao mòn	0										
3	Do điều chuyển	0										
4	Tăng khác	0										
III	GIẢM TRONG KỲ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Chuyển sang BĐS đầu tư	0										
2	Thanh lý, nhượng bán	0										
3	Do điều chuyển	0										
4	Giảm khác	0										
IV	SỐ CUỐI KỲ	888.292.935	888.292.935	0	0	629.245.319	259.047.616	0	0	0	0	0
C	GIÁ TRỊ CÒN LẠI VH											
I	SỐ ĐẦU KỲ	1.203.809.524	1.203.809.524	0	0	0	1.203.809.524	0	0	0	0	0
II	SỐ CUỐI KỲ	1.020.952.384	1.020.952.384	0	0	0	1.020.952.384	0	0	0	0	0

Người lập biểu

Như Thị Quyền

Kế toán trưởng

Lại Trí Cường



Giám đốc

Trần Văn Long

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
PHẦN I: SỐ PHẢI NỢP (TỔNG CỘNG)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ CÒN PHẢI NỢP ĐẦU NĂM	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỢP CUỐI KỲ
			SỐ PHẢI NỢP	SỐ ĐÃ NỢP	
1	2	3	4	5	6=3+4-5
I. THUẾ	10	21 373 323 361	95 508 649 691	89 954 461 309	26 927 511 743
1. Thuế Giá trị gia tăng	11	1 878 746 060	41 622 025 218	42 754 384 512	746 386 766
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	1 878 746 060	41 622 025 218	42 754 384 512	746 386 766
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	11.2	0	0	0	0
2. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	12	0	0	0	0
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13	0	0	0	0
- Thuế xuất khẩu	13.1	0	0	0	0
- Thuế nhập khẩu	13.2	0	0	0	0
4. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	14	18 113 851 379	24 186 248 995	18 113 851 379	24 186 248 995
5. Thuế Thu nhập cá nhân	15	557 207 577	1 630 781 149	718 038 361	1 469 950 365
6. Thuế Tài nguyên	16	823 518 345	25 721 401 492	26 019 994 220	524 925 617
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	17	0	2 340 192 837	2 340 192 837	0
8. Thuế Bảo vệ môi trường	18	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	19	0	8 000 000	8 000 000	0
II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢP KHÁC	30	2 909 822 411	39 598 421 168	39 945 204 456	2 563 039 123
1. Các khoản phụ thu	31	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0	0	0	0
3. Phí bảo vệ môi trường	33	2 725 970 310	39 598 421 168	39 924 912 281	2 399 479 197
4. Quyền khai thác khoáng sản	34	0	0	0	0
5. Phí sử dụng tài liệu	35	0	0	0	0
6. Các khoản khác	36	183 852 101	0	20 292 175	163 559 926
TỔNG CỘNG	40	24 283 145 772	135 107 070 859	129 899 665 765	29 490 550 866

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Trần Văn Long