



TẬP ĐOÀN CN THAN-KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
Công ty cổ phần Vật tư - TKV

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV-Năm 2018

(Trước kiểm toán)

Quảng Ninh, năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		827.069.597.837	816.634.590.812
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		13.305.147.568	22.894.989.469
1. Tiền	111	VI.1	13.305.147.568	22.894.989.469
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	VI.2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		678.741.810.037	646.556.582.003
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a,c	673.720.253.357	644.086.198.532
- Trong Tập đoàn			664.757.076.932	619.286.450.620
- Ngoài Tập đoàn			8.963.176.425	24.799.747.912
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.908.581.827	2.660.099.704
- Trong Tập đoàn			-	-
- Ngoài Tập đoàn			2.908.581.827	2.660.099.704
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	1.940.172.202	298.195.076
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.4a	-	(777.495.440)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	172.802.651	289.584.131
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	125.016.345.065	134.395.256.240
1. Hàng tồn kho	141		125.016.345.065	134.395.256.240
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10.006.295.167	12.787.763.100
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	7.218.383.500	9.604.237.430
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.787.301.394	2.702.994.212
3. Thuế và các khoản khác phải thu của Nhà nước	153	VI.19	610.273	480.531.458
4. Giao dịch mua bán lãi trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	-	-
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		107.964.839.165	124.295.314.288
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		130.000.000	130.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3bc	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	130.000.000	130.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	VI.4b	-	-
II. Tài sản cố định	220		101.455.711.503	110.395.899.991

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	101.455.711.503	110.395.899.991
- Nguyên giá	222		492.530.362.303	509.237.826.991
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(391.074.650.800)	(398.841.927.000)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	355.094.278	111.604.545
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		355.094.278	111.604.545
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
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		6.024.033.384	13.657.809.752
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	6.024.033.384	13.657.809.752
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		935.034.437.002	940.929.905.100
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		764.462.535.783	769.702.325.953
I. Nợ ngắn hạn	310		743.252.501.607	739.350.361.557
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16acd	428.465.572.164	381.383.849.867
- Trong Tập đoàn			99.881.250	102.749.633
- Ngoài Tập đoàn			428.365.690.914	381.281.100.234
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		380.265.755	2.988.018.173
- Trong Tập đoàn			63.714.679	2.821.170.000
- Ngoài Tập đoàn			316.551.076	166.848.173
3. Thuế và các khoản khác phải nộp Nhà nước	313	VI.19	4.837.317.150	90.108.062
4. Phải trả người lao động	314		29.024.396.062	47.619.502.413
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	297.345.810	274.908.407
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.22ac	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	246.790.697	3.233.972.896
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15acd	275.493.684.768	297.698.937.594
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.507.129.201	6.061.064.145
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		21.210.034.176	30.351.964.396
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16bcd	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.20	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.22bc	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.21	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		20.554.189.182	29.437.402.633
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.17	-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	VI.22	-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23b	-	-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		655.844.994	914.561.763
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		170.571.901.219	171.227.579.147
I. Vốn chủ sở hữu	410		170.571.901.219	171.227.579.147
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	150.000.000.000	150.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150.000.000.000	150.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	VI.25d	-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	8.960.446.091	8.960.446.091
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e	-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	11.611.455.128	12.267.133.056
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11.611.455.128	12.267.133.056
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431	VI.28	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		935.034.437.002	940.929.905.100

Lập ngày 26 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Ngô Thị Hồng Thoan



Hoàng Xuân Tùng



Giám đốc
Trần Minh Nghĩa

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	QIV/2018	Lũy kế 2018	QIV/2017	Lũy kế 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1,115,127,381,806	3,996,688,716,924	906,896,723,172	3,340,888,613,469
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	541,503,650	1,308,536,091	(263,732,998)	980,057,005
Chiết khấu thương mại	04	308,621,416	1,075,653,857	294,500,525	961,848,115
Giảm giá hàng bán	05	232,882,234	232,882,234	0	0
Hàng bán bị trả lại	06	0	0	-558,233,523	18,208,890
Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu phải nộp	07				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	1,114,585,878,156	3,995,380,180,833	907,160,456,170	3,339,908,556,464
4. Giá vốn hàng bán	11	1,067,740,273,341	3,800,815,507,830	849,846,669,838	3,132,443,870,239
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	46,845,604,815	194,564,673,003	57,313,786,332	207,464,686,225
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	139,262,082	266,214,587	47,003,936	230,036,902
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	6,643,524,069	30,798,716,812	8,091,124,332	27,721,562,856
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	5,543,539,817	27,302,511,110	6,486,229,789	25,965,150,448
8. Chi phí bán hàng	24	27,167,794,573	121,629,950,455	35,408,400,765	131,474,513,145
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	9,604,446,680	32,013,655,087	15,177,829,802	37,194,842,628
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	3,569,101,575	10,388,565,236	(1,316,564,631)	11,303,804,498
11. Thu nhập khác	31	2,076,547,518	5,799,446,946	1,666,757,730	5,457,636,423
12. Chi phí khác	32	763,737,611	1,457,519,492	436,328,817	1,427,524,601
13. Lợi nhuận khác	40	1,312,809,907	4,341,927,454	1,230,428,913	4,030,111,822
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	4,881,911,482	14,730,492,690	(86,135,718)	15,333,916,320
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	1,149,321,320	3,119,037,562	-17,227,144	3,066,783,264
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	3,732,590,162	11,611,455,128	-68,908,574	12,267,133,056
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	249	774		818
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				

Quảng Ninh, ngày 26 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Ngọc Bích

Kế toán trưởng



Hoàng Xuân Tùng



Giám đốc

Trần Minh Nghĩa

GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV Năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	QIV/2018	QIV/2017	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng, giảm	Nguyên nhân
14. Tổng LN kế toán trước thuế	50	4,881,911,482	(86,135,718)	4,968,047,200	-5768%	
Nguyên nhân:						
+ Lãi gộp:	20	46,845,604,815	57,313,786,332	(10,468,181,517)	-18%	Doanh số bán QIV/2018 tăng hơn so với QIV/2017: 207 tỷ, chủ yếu do doanh số kinh doanh xăng dầu kỳ này tăng so với kỳ trước. Trong khi đó giá vốn QIV/2018 tăng so với QIV/2017: 218 tỷ nên dẫn đến lãi gộp kỳ này giảm so với kỳ trước.
+ Chi phí bán hàng	24	27,167,794,573	35,408,400,765	(8,240,606,192)	77%	Do một số khoản chi phí Quý IV năm 2018 Công ty thấp hơn so với QIV/2017: Tiền lương, sửa chữa TSCĐ, khấu hao TSCĐ (TSCĐ hết khấu hao)...
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	9,604,446,680	15,177,829,802	(5,573,383,122)	-37%	Do Quý IV năm 2018 Công ty tiết kiệm chi phí QLDN so với QIV/2017 (sửa chữa TSCĐ,...)
+ Chi phí tài chính	22	6,643,524,069	8,091,124,332	(1,447,600,263)	-18%	Do Quý IV/2018 Công ty tích cực thu hồi công nợ, giúp giảm số dư công nợ, giảm chi phí lãi vay QIV
+ Thu nhập khác	31	2,076,547,518	1,666,757,730	409,789,788		Thu nhập khác của Công ty chủ yếu là thu nhập từ thanh lý TSCĐ.

Người lập biểu



Phạm Thị Ngọc Bích

Kế toán trưởng



Hoàng Xuân Tùng

Giám đốc




BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QIV/2018	QIV/2017	2018	2017
1	2	3	4	5	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		4.881.911.482	(196.140.167)	14.730.492.690	15.333.916.320
2. Điều chỉnh cho các khoản:						
- Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư	02		7.625.744.908	8.220.794.186	32.015.066.772	38.169.088.824
- Các khoản dự phòng	03		(6.727.495.440)	(14.579.000.000)	(777.495.440)	777.495.440
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		58.754	3.571	58.754	5.611
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.983.107.428)	(1.595.824.881)	(5.121.207.740)	(3.737.565.094)
- Chi phí lãi vay	06		5.543.539.817	(6.486.229.789)	27.302.511.110	25.965.150.448
- Các khoản điều chỉnh khác	07			-	-	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		9.340.652.093	(14.636.397.080)	68.149.426.146	76.508.091.549
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		17.158.822.799	57.249.715.415	(31.012.118.591)	(118.656.838.395)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		45.488.280.713	(2.382.169.451)	9.378.911.175	(1.456.346.155)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(27.623.076.763)	10.514.616.359	22.038.982.038	59.686.043.475
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(385.739.258)	(8.965.660.337)	10.019.630.298	(3.638.146.629)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13				-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(5.543.539.817)	6.486.229.789	(27.302.511.110)	(25.965.150.448)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(647.838.284)		(1.969.491.780)	(5.958.989.333)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16				256.838.000	314.300.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(3.299.273.769)	(3.508.335.768)	(5.453.822.769)	(7.952.774.991)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		34.488.287.714	44.757.998.927	44.105.843.407	(27.119.810.927)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(20.068.127.647)	(7.397.214.089)	(24.178.898.902)	(10.748.355.365)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2.202.935.115	1.564.997.050	5.901.339.815	3.639.895.557
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-	-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QIV/2018	QIV/2017	2018	2017
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			-	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			-	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			-	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		13.301.601	30.827.831	80.398.810	97.669.537
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(17.851.890.931)	(5.801.389.208)	(18.197.160.277)	(7.010.790.271)
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu từ doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33		764.773.569.911	538.888.572.231	2.834.323.762.155	2.334.112.243.699
- Ngắn hạn			764.773.569.911	538.344.572.231	2.825.577.762.155	2.329.732.243.699
- Dài hạn				544.000.000	8.746.000.000	4.380.000.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(785.729.381.883)	(574.411.546.511)	(2.865.412.228.432)	(2.284.066.024.432)
- Ngắn hạn			(782.870.794.383)	(569.553.585.111)	(2.843.343.463.736)	(2.263.553.778.832)
- Dài hạn			(2.858.587.500)	(4.857.961.400)	(22.068.764.696)	(20.512.245.600)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35				-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36				(4.410.000.000)	(10.496.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(20.955.811.972)	(35.522.974.280)	(35.498.466.277)	39.550.219.267
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(4.319.415.189)	3.433.635.439	(9.589.783.147)	5.419.618.069
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17.624.621.511	19.461.357.601	22.894.989.469	18.114.290.191
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(58.754)	(3.571)	(58.754)	(2.040)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		13.305.147.568	22.894.989.469	13.305.147.568	23.533.906.220

Người lập biểu



Ngô Thị Hồng Thoan

Kế toán trưởng



Hoàng Xuân Tùng

Lập, ngày 26 tháng 01 năm 2019

Giám đốc



Trần Minh Nghĩa