

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN- HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Hợp nhất tại ngày 31/12/2025	Số đầu năm HN
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)	100		5.795.194.192.214	4.569.624.226.408
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	<u>110</u>	VI.1	<u>711.469.468.508</u>	<u>419.450.427.902</u>
1. Tiền	111		288.870.102.734	351.363.360.292
2. Các khoản tương đương tiền	112		422.599.365.774	68.087.067.610
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	<u>120</u>		<u>129.000.000.000</u>	<u>47.080.657.534</u>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	129.000.000.000	47.080.657.534
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	<u>130</u>		<u>1.984.990.519.105</u>	<u>1.123.554.133.517</u>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	1.809.466.017.044	1.019.061.436.334
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		52.794.983.937	73.166.477.380
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.4	130.020.387.013	39.707.567.206
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(7.290.868.889)	(8.381.347.403)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	-	-
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	<u>140</u>	VI.7	<u>2.817.051.699.776</u>	<u>2.867.566.285.602</u>
1. Hàng tồn kho	141		2.825.352.069.435	2.881.867.412.321
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(8.300.369.659)	(14.301.126.719)
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	<u>150</u>		<u>152.682.504.825</u>	<u>111.972.721.853</u>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	62.978.440.992	79.859.895.753
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.224.350.685	29.963.543.012
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	87.479.713.148	2.149.283.088
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.163.540.749.601	5.044.070.479.358
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	<u>210</u>		<u>133.466.984.627</u>	<u>120.487.711.437</u>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3	-	-
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	133.466.984.627	120.487.711.437
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
<u>II. Tài sản cố định</u>	<u>220</u>		<u>3.268.672.514.919</u>	<u>4.000.595.809.936</u>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	3.059.202.972.154	3.831.830.716.085
- Nguyên giá	222		11.411.214.573.289	11.149.569.530.033
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(8.352.011.601.135)	(7.317.738.813.948)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	195.602.106.211	158.682.106.368
- Nguyên giá	225		416.731.817.260	314.699.626.759
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(221.129.711.049)	(156.017.520.391)
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	13.867.436.554	10.082.987.483
- Nguyên giá	228		27.451.607.419	21.785.269.594
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(13.584.170.865)	(11.702.282.111)
<u>III. Bất động sản đầu tư</u>	<u>230</u>	VI.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Hợp nhất tại ngày 31/12/2025	Số đầu năm HN
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		362.323.629.304	332.356.777.257
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	362.323.629.304	332.356.777.257
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		46.172.573.598	46.172.573.598
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		11.754.473.958	11.754.473.958
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		35.438.345.640	35.438.345.640
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		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		352.905.047.153	544.457.607.130
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	314.250.354.083	527.155.930.717
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	38.654.693.070	17.301.676.413
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b	-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		9.958.734.941.815	9.613.694.705.766
			-	-
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		4.357.750.419.416	5.600.767.288.559
I. Nợ ngắn hạn	310		3.522.393.078.744	4.300.849.318.694
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	1.022.524.719.396	1.095.784.948.525
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		15.654.238.929	25.931.016.746
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	566.090.531.416	450.509.179.071
4. Phải trả người lao động	314		395.695.974.544	353.819.879.245
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	44.501.320.216	27.572.228.409
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.20a	1.544.790.757	626.809.433
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	119.540.575.444	120.892.464.528
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	1.296.375.967.193	2.185.735.955.605
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		60.464.960.849	39.976.837.132
13. Quỹ Bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		835.357.340.672	1.299.917.969.865
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	-	-
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.20b	468.181.813	372.727.273
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	1.176.169.667	1.181.169.667
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	783.680.885.081	1.243.539.220.772
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	(97.947.644)	4.741.816.373
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		50.130.051.755	45.726.935.780
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	4.356.100.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		5.600.984.522.399	4.012.927.417.207
I. Vốn chủ sở hữu	410		5.572.934.665.831	3.994.093.652.946
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Hợp nhất tại ngày 31/12/2025	Số đầu năm HN
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	(14.888.305.478)	(14.888.305.478)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	584.699.245.496	194.699.245.496
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e	404.534.440	404.534.440
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	2.606.182.962.409	1.363.790.226.727
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		583.099.105.486	86.763.802.999
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		2.023.083.856.923	1.277.026.423.728
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		396.536.228.964	450.087.951.761
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		28.049.856.568	18.833.764.261
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28	8.149.687.033	(3.614.997.466)
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433		19.900.169.535	22.448.761.727
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		9.958.734.941.815	9.613.694.705.766

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trịnh Văn Tuệ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH- HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế Hợp nhất	
			Quý 3/2025	Quý 3/2024	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	3.548.648.311.058	3.066.321.914.455	14.399.859.146.707	13.287.858.457.753
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	-	35.072.043.262	-	35.072.043.262
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-02)	10		3.548.648.311.058	3.031.249.871.193	14.399.859.146.707	13.252.786.414.491
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	2.703.123.782.156	2.428.759.402.725	10.845.438.000.505	10.672.404.126.375
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		845.524.528.902	602.490.468.468	3.554.421.146.202	2.580.382.288.116
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	7.993.017.782	5.122.478.770	20.625.581.676	14.170.744.948
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	37.854.583.824	51.555.992.413	182.509.283.738	257.735.857.620
Tr.đó: Chi phí lãi vay	23		37.203.862.895	57.850.700.293	175.789.498.926	242.090.670.237
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	45.293.077.378	32.947.787.855	150.581.616.821	113.341.220.985
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	26.658.062.452	223.422.184.649	744.754.991.935	585.254.729.826
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {20+(21-22)-(25+26)}	30		743.711.823.030	299.686.982.321	2.497.200.835.384	1.638.221.224.633
11. Thu nhập khác	31	VII.6	55.282.107.147	4.664.007.766	60.447.902.551	10.683.706.623
12. Chi phí khác	32	VII.7	(3.002.193.940)	6.165.872.227	15.403.645.855	80.175.602.102
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		58.284.301.087	(1.501.864.461)	45.044.256.696	(69.491.895.479)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		801.996.124.117	298.185.117.860	2.542.245.092.080	1.568.729.329.154
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	178.628.338.922	59.047.652.736	569.624.788.890	358.232.024.167
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	(7.876.324.929)	51.402.106	(26.192.780.674)	(11.120.601.058)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		631.244.110.124	239.086.063.018	1.998.813.083.864	1.221.617.906.045
LNST của cổ đông Cty mẹ	61		586.864.683.786	255.545.155.965	2.023.083.856.923	1.277.026.423.728
LNST của cổ đông không kiểm soát	62		44.379.426.338	(16.459.092.947)	(24.270.773.059)	(55.408.517.683)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu*	70		2.934	1.278	10.115	6.379
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu*	71		-	-	-	-

LẬP BIỂU


Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Văn Viên


TỔNG GIÁM ĐỐC
TỔNG CÔNG TY
KHOÁNG SẢN - TKV

Trịnh Văn Tuệ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ- HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2 542 245 092 080	1 565 795 000 997
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	VII.9	1 208 269 927 160	1 241 499 789 250
- Các khoản dự phòng	03		- 7 091 235 574	15 611 242 241
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		5 542 607 306	11 847 686 834
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 50 377 460 737	- 7 014 063 957
- Chi phí lãi vay	06		175 789 498 926	242 090 670 237
- Các khoản điều chỉnh khác	07			- 57 900 000
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3 874 378 429 161	3 069 772 425 602
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		- 1 080 328 199 880	- 548 043 544 049
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		56 515 342 886	- 575 820 461 949
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		- 103 081 051 323	- 473 596 348 696
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		229 787 031 395	72 603 102 646
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 177 450 224 707	- 244 077 498 938
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		- 360 201 833 769	- 222 547 417 893
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		17 344 039 249	91 713 908 653
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		- 245 758 986 869	- 56 686 847 395
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2 211 204 546 143	1 113 317 317 982
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			0	0
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		- 291 966 033 127	- 133 211 456 464
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	- 77 000 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	54 919 342 466
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		9 908 071 292	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6 267 630 401	8 746 005 957
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		- 275 790 331 434	- 146 546 108 041
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		0	8.719.000.000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	2 346 522 604 109	4 135 689 235 505
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	- 3 644 324 742 619	- 4 764 852 208 877

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		- 51 416 185 593	- 65 767 577 970
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 294 176 850 000	- 125 717 106 350
Tr.đó: Cổ tức đã trả cho các cổ đông không kiểm soát tại các Cty con				
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		- 1 643 395 174 103	- 811 928 657 692
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		292 019 040 606	154 842 552 248
Tiền tồn đầu kỳ	60		419 450 427 902	264 607 847 889
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	27 765
Tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70		711 469 468 508	419 450 427 902

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ IV NĂM 2025**

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN

Tổng Công ty Khoáng sản TKV - CTCP tiền thân là Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam, là Tổng Công ty Nhà nước được thành lập theo Quyết định số 1118/QĐ/TCCBDT ngày 27/10/1995 của Bộ Công nghiệp nặng (nay là Bộ Công thương).

Năm 2005, Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam (Vinacomin) được thành lập theo Quyết định số 345/2005/QĐ-TTg ngày 26/12/2005 của Thủ tướng Chính phủ trên cơ sở sáp nhập Tập đoàn Than Việt Nam và Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam và hoạt động theo Điều lệ được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt tại Quyết định số 228/2006/QĐ-TTg ngày 11/10/2006. Theo đó, Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam chuyển thành Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin và là Công ty con của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam. Năm 2006, Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin chuyển sang hoạt động theo mô hình Tổng Công ty - Công ty con theo Quyết định số 12/2006/QĐ-BCN ngày 27/04/2006 của Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công thương) và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh Công ty Nhà nước số 0106000168, đăng ký sửa đổi bổ sung lần 3 ngày 03/05/2007 với vốn điều lệ của Tổng Công ty là 719.749.730.244 đồng.

Năm 2010, Tổng Công ty đổi tên thành Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin - Công ty TNHH Một thành viên và tên viết tắt là Tổng Công ty Khoáng sản - Vinacomin và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100103087 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 01/07/2010, thay đổi lần 2 ngày 22/06/2011 với vốn điều lệ của Tổng Công ty là 1.090.000.000.000 đồng; thay đổi lần thứ 4 ngày 21/08/2012 với vốn điều lệ tăng lên là 1.350.000.000.000 đồng.

Năm 2015, Tổng Công ty chính thức chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà nước sang Công ty Cổ phần với tên gọi Tổng Công ty Khoáng sản TKV - CTCP và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100103087 thay đổi lần thứ 5 ngày 06/10/2015 với Vốn điều lệ là 2.000.000.000.000 đồng. Hiện tại Tổng Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100103087 thay đổi lần thứ 8 ngày 28/04/2021.

Trụ sở giao dịch của Công ty đặt tại số Số 193 Nguyễn Huy Tưởng, phường Thanh Xuân Trung, Quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội.
Ngày 28/07/2016, Cổ phiếu của Cty mẹ Tổng Công ty đã chính thức niêm yết trên sàn UPCOM với mã cổ phiếu là: KSV.

Ngày 20/12/2022, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội đã có QĐ số 856/QĐ-SGDHN V/v: chấp thuận niêm yết cổ phiếu của TCT khoáng sản TKV- CTCP.

Ngày 28/12/2022, SGD chứng khoán Hà Nội có QĐ số 872/QĐ-SGDHN V/v hủy đăng ký giao dịch đối với cổ phiếu của TCT khoáng sản TKV-CTCP trên sàn UPCOM do đã được chấp thuận niêm yết tại SGDCK Hà Nội. Theo đó, ngày giao dịch cuối cùng trên hệ thống UPCOM là ngày 16/01/2023.

1.2 NGÀNH NGHỀ KINH DOANH VÀ HOẠT ĐỘNG CHÍNH

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm:

- Điều tra, khảo sát, thăm dò địa chất các loại khoáng sản;
- Khai thác các loại khoáng sản, kim loại màu (thiếc, chì, kẽm, đồng, nhôm); Kim loại đen (sắt, mangan, crom, titan), khoáng sản phi kim loại; khoáng sản quý hiếm (đất hiếm, vàng, bạc, bạch kim, đá quý và đá bán quý), các loại nguyên vật liệu sử dụng trong hàng trang sức như ngọc trai, san hô; Tuyển luyện, gia công, chế biến các loại khoáng sản; Gia công chế biến các loại khoáng sản; Gia công chế tác sản xuất hàng trang sức, mỹ nghệ; Sản xuất các mặt hàng công nghiệp dân dụng từ khoáng sản, kim loại;

- Nghiên cứu ứng dụng công nghệ kỹ thuật vào lĩnh vực thăm dò, luyện kim đá quý, vàng, ngọc trai hàng trang sức mỹ nghệ;
- Đào tạo chuyên gia về ngọc học, công nhân kỹ thuật gia công chế tác đá quý, vàng, ngọc trai, hàng trang sức mỹ nghệ;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu các loại khoáng sản; Các sản phẩm chế biến từ khoáng sản, đá quý, vàng, ngọc trai hàng trang sức mỹ nghệ, các loại vật tư thiết bị phục vụ cho ngành khai thác và chế biến khoáng sản, đá quý, vàng và hàng trang sức mỹ nghệ;
- Xây lắp công trình công nghiệp mỏ - luyện kim và công trình dân dụng;
- Tư vấn đầu tư và xây dựng về khai thác và chế biến khoáng sản;
- Kinh doanh vận chuyển hành khách, vận chuyển hàng hóa bằng tàu hỏa, ô tô và đường thủy nội địa;
- Kinh doanh dịch vụ lữ hành nội địa, lữ hành quốc tế và các dịch vụ phục vụ khách du lịch (không bao gồm kinh doanh phòng hát karaoke, vũ trường, quán bar);
- Đại lý vận chuyển hàng hóa bằng container;
- Kinh doanh, xuất nhập khẩu các loại hóa chất (trừ hóa chất Nhà nước cấm), thức ăn và phụ gia thức ăn gia súc, gia cầm, phân bón các loại, vật liệu xây dựng, bột trợ lọc nước, bia rượu, cao su và các sản phẩm khác chế biến từ cao su;

Hoạt động kinh doanh chủ yếu của Tổng Công ty là khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản.

1.3 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP TRONG KỲ KẾ TOÁN CÓ ẢNH HƯỞNG ĐẾN BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1.4 CẤU TRÚC DOANH NGHIỆP

Tổng Công ty có các Công ty con được hợp nhất vào Báo cáo tài chính quý 4 năm 2025 bao gồm:

Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Du lịch và Thương mại Bằng Giang, Cao Bằng - Vimico	Cao Bằng	51,31%	51,31%	Dịch vụ du lịch, khách sạn
Công ty Cổ phần Đầu tư Gang thép Lào Cai – Vimico	Lào Cai	99,01%	99,04%	Sản xuất, chế biến gang thép
Công ty Cổ phần Gang thép Cao Bằng - Vimico	Cao Bằng	52,54%	52,54%	Sản xuất, chế biến gang thép
Công ty Cổ phần Đất hiếm Lai Châu - Vimico	Lai Châu	57,19%	57,19%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Kim loại màu Thái Nguyên - Vimico	Thái Nguyên	51,00%	51,00%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Khoáng sản 3 - Vimico	Lào Cai	51,00%	51,00%	Khai thác, chế biến khoáng sản
Công ty Cổ phần Khoáng sản và Luyện kim Cao Bằng - Vimico	Cao Bằng	51,89%	51,89%	Khai thác, chế biến khoáng sản

1.5 CÁC CÔNG TY LIÊN DOANH LIÊN KẾT ĐƯỢC HỢP NHẤT THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁ GỐC

Tên công ty	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Đá quý và Vàng Hà Nội	Hà Nội	48,31%	48,31%	Kinh doanh vàng bạc, đồ trang sức
Công ty Liên doanh Công nghiệp Kẽm Việt Thái	Bắc Kạn	20,40%	50,00%	Sản xuất kim loại màu

2. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG, KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO KỲ KẾ TOÁN

Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty được lập theo 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, Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 về hướng dẫn lập Báo cáo tài chính hợp nhất của Bộ Tài chính.

Niên độ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm Dương lịch hàng năm. Báo cáo tài chính hợp nhất này được lập trên cơ sở hợp nhất các Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/12/2025 của Công ty Mẹ và các Công ty con. Các giao dịch nội bộ và số dư nội bộ đã được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

2.2 ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).

3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là những chính sách kế toán quan trọng được Tổng Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính này:

3.1 CÁC THAY ĐỔI TRONG CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN VÀ THUYẾT MINH

Các chính sách kế toán Tổng Công ty sử dụng để lập Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/12/2025 được áp dụng nhất quán với các chính sách đã được áp dụng để lập Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024.

3.2 ƯỚC TÍNH KẾ TOÁN

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính (kỳ hoạt động). Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

3.3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng có khả năng thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

3.4 CÁC KHOẢN PHẢI THU

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu và các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

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

Tổng Công ty thực hiện trích lập các khoản dự phòng theo Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính về việc “Hướng dẫn việc trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ công trình xây dựng tại doanh nghiệp”.

3.5 HÀNG TỒN KHO

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Giá hàng xuất kho đối với sản xuất kinh doanh được tính theo phương pháp bình quân gia quyền. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Tổng Công ty được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất...) của hàng tồn kho thuộc quyền sở hữu của Tổng Công ty dựa trên bằng chứng về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

3.6 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ TÀI SẢN THUÊ TÀI CHÍNH

Tài sản cố định được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (trường hợp giá trị hợp lý cao hơn giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu) cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính (không bao gồm thuế GTGT). Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao của tài sản cố định thuê tài chính được trích căn cứ theo thời gian thuê theo hợp đồng và tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh, đảm bảo thu hồi đủ vốn.

Tỷ lệ khấu hao được xác định theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính của tài sản, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định và Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 của Bộ Tài chính về sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2013/TT-BTC.

Nguyên giá tài sản cố định đầu tư xây dựng là giá trị quyết toán công trình khi đưa vào sử dụng. Trường hợp tài sản cố định đã đưa vào sử dụng nhưng chưa thực hiện quyết toán thì hạch toán nguyên giá theo giá tạm tính và điều chỉnh sau khi quyết toán công trình hoàn thành. Khi quyết toán công trình xây dựng cơ bản hoàn thành có sự chênh lệch giữa giá trị tạm tính và giá trị quyết toán, Tổng Công ty sẽ điều chỉnh lại nguyên giá tài sản cố định theo giá trị quyết toán đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt mà không phải điều chỉnh lại mức chi phí khấu hao đã trích kể từ thời điểm tài sản cố định hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng đến thời điểm quyết toán được phê duyệt.

3.7 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn, các khoản cho vay được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh liên kết: được ghi nhận trên Báo cáo riêng theo phương pháp giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc và dự phòng giảm giá khoản đầu tư (nếu có).

Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc và dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ lập báo cáo tài chính: Tổng Công ty thực hiện trích lập các khoản dự phòng theo Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính về việc “Hướng dẫn việc trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ công trình xây dựng tại doanh nghiệp”.

3.8 CHI PHÍ ĐI VAY

Chi phí đi vay gồm có lãi vay và các khoản chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Tổng Công ty.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

3.9 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được phân bổ dần tối đa không quá 10 năm.

3.10 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

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

3.11 VỐN CHỦ SỞ HỮU

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được phản ánh theo số vốn thực tế chủ sở hữu đã góp.

Vốn góp cổ phần của các cổ đông được ghi theo giá thực tế phát hành cổ phiếu, được phản ánh chi tiết theo hai chỉ tiêu riêng: Vốn góp của chủ sở hữu và thặng dư vốn cổ phần. Vốn góp của chủ sở hữu được phản ánh theo mệnh giá của cổ phiếu, Còn thặng dư vốn cổ phần phản ánh khoản chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại Hội đồng Cổ đông thông qua.

Cổ tức phải trả cho các Cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong bảng cân đối kế toán của Tổng Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị Tổng Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam.

3.12 GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ

Doanh thu được xác định khi Tổng Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu thuần được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại. Đồng thời doanh thu được ghi nhận khi thoả mãn các điều kiện sau:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Tổng Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh và giá vốn

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh phát sinh, có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong kỳ được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán.

Giá vốn hàng bán được kết chuyển phù hợp với doanh thu đã ghi nhận và đảm bảo nguyên tắc thận trọng.

3.13 NGOẠI TỆ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Kết quả hoạt động kinh doanh.

Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do việc đánh giá lại số dư cuối kỳ sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm, số chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

Trong đó:

- Tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản là tỷ giá mua ngoại tệ của các ngân hàng giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng thì tỷ giá thực tế khi đánh giá lại là tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản ngoại tệ.
- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối kỳ kế toán được bù trừ với lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản nợ phải trả bằng ngoại tệ cuối kỳ kế toán. Sau khi bù trừ nếu còn lãi chênh lệch tỷ giá thì tính vào thu nhập khác trong thu nhập tính thuế, nếu lỗ chênh lệch tỷ giá thì tính vào chi phí sản xuất kinh doanh chính khi xác định thu nhập chịu thuế.

3.14 THUẾ

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính theo thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán là 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

Theo Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 554/BKH/PTDN ngày 26/01/2005 của Bộ trưởng Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp cho Tổng Công ty Khoáng sản Việt Nam: Tổng Công ty được hưởng ưu đãi về thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định tại Nghị định số 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003. Theo đó, dự án được áp dụng mức thuế suất 20% và được miễn thuế 3 năm đầu kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp trong 7 năm tiếp theo, được miễn tiền sử dụng đất trong thời gian 15 năm.

Việc xác định thuế thu nhập của Tổng Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

3.15 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Tổng Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác, công cụ tài chính đã được niêm yết và chưa niêm yết.

Công nợ tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Tổng Công ty bao gồm các khoản vay, phải trả người bán và phải trả khác và các khoản nợ.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

3.16 BÊN LIÊN QUAN

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Bên liên quan bao gồm:

- Những doanh nghiệp có quyền kiểm soát, hoặc bị kiểm soát trực tiếp hoặc gián tiếp thông qua một hoặc nhiều bên trung gian, hoặc dưới quyền bị kiểm soát chung với Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam gồm Tập đoàn, các công ty con cùng Tập đoàn, các công ty liên doanh liên kết.
- Các cá nhân có quyền trực tiếp hoặc gián tiếp biểu quyết ở các doanh nghiệp báo cáo dẫn đến có ảnh hưởng đáng kể tới doanh nghiệp này, các nhân viên quản lý chủ chốt có quyền và trách nhiệm về việc lập kế hoạch, quản lý và kiểm soát các hoạt động của Tổng Công ty kể cả các thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất, Tổng Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

4. CÁC THÔNG TIN BỔ SUNG CHO THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Thuyết minh BCTC kèm theo)

5. CÁC THÔNG TIN KHÁC

Tổng công ty khoáng sản – TKV thực hiện điều chỉnh hồi tố số dư đầu kỳ đối với một số chỉ tiêu do Công ty KLM Thái Nguyên đã điều chỉnh Báo cáo tài chính năm 2024 sau Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 cụ thể như sau:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TẠI NGÀY 31/12/2024

ĐVT: VNĐ

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Tài sản	Nguồn vốn
1	Hàng tồn kho	141	- 65.671.843	
2	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		-3.000.000.000
3	Phải trả người lao động	314		589.312.417
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.195.958.027
5	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1.149.057.713
	Cộng		- 65.671.843	- 65.671.843

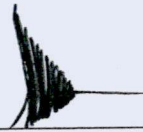
BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024

ĐVT: VNĐ

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Số tiền
1	Giá vốn hàng bán	11	- 2.934.328.157
2	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	2.934.328.157
3	Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	30	2.934.328.157
4	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.934.328.157
5	Chi phí Thuế TNDN	51	589.312.417
6	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	2.345.015.740
7	LNST của cổ đông Cty mẹ	61	1.195.958.027
8	LNST của cổ đông không kiểm soát	62	1.149.057.713



Người lập biểu
Phạm Thị Ngọc Linh



Kế toán trưởng
Nguyễn Văn Viên



Tổng Giám đốc
Trịnh Văn Tuệ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH- HỢP NHẤT

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm				
01. Tiền	288 870 102 734	351 363 360 292				
- Tiền mặt	16 812 884 530	2 552 590 984	- 11 911 115 705			
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	272 057 218 204	347 410 475 028				
- Tiền đang chuyển	0	1 400 294 280				
	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	176 192 819 598	175 172 573 598	- 1 020 246 000	94 273 477 132	93 253 231 132	- 1 020 246 000
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i>					0	0
(Phù hợp với Biểu 02A-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
<i>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	<i>129 000 000 000</i>	<i>129 000 000 000</i>	<i>47 080 657 534</i>	<i>47 080 657 534</i>		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	<i>129 000 000 000</i>	<i>129 000 000 000</i>	<i>47 080 657 534</i>	<i>47 080 657 534</i>		
- Tiền gửi có kỳ hạn	129 000 000 000	129 000 000 000	47 080 657 534	47 080 657 534		
- Trái phiếu	0	0				
- Các khoản đầu tư khác	0	0				
<i>b2/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0				
- Trái phiếu	0	0				
- Các khoản đầu tư khác	0	0				
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<i>c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	<i>47 192 819 598</i>	<i>46 172 573 598</i>	<i>- 1 020 246 000</i>	<i>47 192 819 598</i>	<i>46 172 573 598</i>	<i>- 1 020 246 000</i>
(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	1 809 466 017 044	1 802 175 148 155	- 7 290 868 889	1 019 061 436 334	1 010 680 088 931	- 8 381 347 403
(Phù hợp với Biểu 03A-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
04. Phải thu khác	263 487 371 640		160 195 278 643			
(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		
<i>a/ Tiền</i>	0	0				
<i>b/ Hàng tồn kho</i>	0	0				

c/ TSCĐ	0	0				
d/ Tài sản khác	0	0				
	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	8 158 785 780	90 494 840	8 532 172 136	150 824 733		
(Phù hợp với Biểu 06-TM)						
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
07. Hàng tồn kho	2 825 352 069 435	8 300 369 659	2 881 867 412 321	14 301 126 719		
- Hàng đang đi trên đường	16 683 901 600	0	0	0		
- Nguyên liệu, vật liệu	360 707 683 576	0	275 543 006 983	0		
- Công cụ, dụng cụ	3 088 061 642	0	3 453 176 359	0		
- Chi phí SX, KD dở dang	1 632 929 697 882	1 474 920 277	1 677 269 757 311	1 474 920 277		
- Thành phẩm	811 899 786 784	6 825 449 382	916 383 001 790	12 826 206 442		
- Hàng hóa	42 937 951	0	9 218 469 878	0		
- Hàng gửi đi bán	0	0	0	0		
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0	0	0		
Trong đó						
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ	0	0	0	0		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		
08. Tài sản dở dang dài hạn	362 323 629 304	362 323 629 304	332 356 777 257	332 356 777 257		
a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
b/ Xây dựng cơ bản dở dang	362 323 629 304	332 356 777 257				
(Phù hợp với Biểu 08-TM)						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	3 059 202 972 154	3 831 830 716 085				
(Phù hợp với Biểu 09-TM)						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình	13 867 436 554	10 082 987 483				
(Phù hợp với Biểu 10-TM)						
	Cuối kỳ	Đầu năm				
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính	195 602 106 211	158 682 106 368				
(Phù hợp với Biểu 11-TM)						
	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)	377 228 795 075	607 015 826 470				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác	0	0				
a/ Ngắn hạn	0	0				
b/ Dài hạn	0	0				
	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	2 080 056 852 274	2 080 056 852 274	3 007 708 027 152	4 356 926 351 255	3 429 275 176 377	3 429 275 176 377
a/ Vay ngắn hạn	645 208 852 424	645 208 852 424	2 064 546 810 856	3 010 846 077 388	1 591 508 118 956	1 591 508 118 956
b/ Vay dài hạn	1 434 847 999 850	1 434 847 999 850	943 161 216 296	1 346 080 273 867	1 837 767 057 421	1 837 767 057 421
- Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	651 167 114 769	651 167 114 769	661 185 423 043	604 246 144 923	594 227 836 649	594 227 836 649
- Kỳ hạn từ 1-3 năm	56 021 260 347	56 021 260 347	53 551 918 540	14 149 206 595	16 618 548 402	16 618 548 402
- Kỳ hạn từ 3-5 năm	12 134 815 560	12 134 815 560	14 239 601 560	21 354 576 000	19 249 790 000	19 249 790 000
- Kỳ hạn từ 5-10 năm	662 049 296 936	662 049 296 936	207 702 823 021	597 921 656 602	1 052 268 130 517	1 052 268 130 517
- Kỳ hạn trên 10 năm	53 475 512 238	53 475 512 238	6 481 450 132	108 408 689 747	155 402 751 853	155 402 751 853
Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	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	0	0	0	0	0	0
- Trên 1 năm đến 5 năm	0	0	0	0	0	0
- Trên 5 năm	0	0	0	0	0	0
	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	0	0	0	0		
- Nợ thuê tài chính	0	0	0	0		
	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)	1 022 524 719 396	1 022 524 719 396	1 095 784 948 525	1 095 784 948 525		
	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	0	0	0	0	0
- Giá trị đã mua lại trong kỳ	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ	Đầu năm			
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	566 090 531 416	450 509 179 071			
(Phù hợp với Biểu 19-TM)					
	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	44 501 320 216	44 501 320 216	27 572 228 409	27 572 228 409	
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0	0	0	
- Trích trước chi phí trong thời gian ngừng việc	0	0	0	0	
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	0	0	0	0	
- Lãi vay	7 271 073 855	7 271 073 855	12 122 810 202	12 122 810 202	
- Các khoản trích trước khác	37 230 246 361	37 230 246 361	15 449 418 207	15 449 418 207	
+ Chi phí phải trả nhà thầu phụ	0	0	0	0	
+ Chi phí phải trả các công trình XD CB	0	0	0	0	
+ Chi phí vận chuyển	- 432 417	- 432 417	0	0	
+ Chi phí phải trả tiền điện	3 517 917 821	3 517 917 821	7 067 809 877	7 067 809 877	
+ Tiền cấp quyền khai thác	0	0	0	0	
+ Phí sử dụng tài liệu địa chất	0	0	0	0	
+ Các khoản phải trả khác chưa đủ hồ sơ	33 712 760 957	33 712 760 957	8 381 608 330	8 381 608 330	
	Cuối kỳ	Đầu năm			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
21. Phải trả khác	120 716 745 111	120 716 745 111	122 073 634 195	122 073 634 195	
a/ Ngắn hạn	119 540 575 444	119 540 575 444	120 892 464 528	120 892 464 528	
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0	0	0	
- Kinh phí công đoàn	2 328 779 418	2 328 779 418	2 041 161 646	2 041 161 646	
- Bảo hiểm xã hội	1 302 672 687	1 302 672 687	2 042 245 685	2 042 245 685	
- Bảo hiểm y tế	191 878 216	191 878 216	292 148 594	292 148 594	
- Bảo hiểm thất nghiệp	82 186 369	82 186 369	127 012 060	127 012 060	
- Phải trả về cổ phần hóa	0	0	0	0	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	92 493 846 220	92 493 846 220	72 754 287 310	72 754 287 310	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	769 958 250	769 958 250	717 604 850	717 604 850	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	22 371 254 284	22 371 254 284	42 918 004 383	42 918 004 383	
b/ Dài hạn	1 176 169 667	1 176 169 667	1 181 169 667	1 181 169 667	
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	200 000 000	200 000 000	205 000 000	205 000 000	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	976 169 667	976 169 667	976 169 667	976 169 667	
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán	0	0	0	0	

	Cuối kỳ	Đầu năm				
22. Doanh thu chưa thực hiện	2 012 972 570	1 353 030 639				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>1 544 790 757</i>	<i>1 114 818 589</i>				
- Doanh thu nhận trước	1 544 790 757	1 114 818 589				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>468 181 813</i>	<i>238 212 050</i>				
- Doanh thu nhận trước	468 181 813	238 212 050				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0				
<i>c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng</i>	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
23. Dự phòng phải trả	50 130 051 755	42 980 660 986				
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0				
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0				
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0				
- Dự phòng phải trả khác	0	0				
+ Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	0	0				
+ Mét lò không đạt hệ số kế hoạch	0	0				
+ Đất bóc không đạt hệ số kế hoạch	0	0				
+ Cung độ vận tải không đạt kế hoạch	0	0				
+ Khác	0	0				
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>50 130 051 755</i>	<i>42 980 660 986</i>				
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0				
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0				
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0				
- Dự phòng phải trả khác	50 130 051 755	42 980 660 986				
	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>	<i>38 654 693 070</i>	<i>1 439 258 982</i>				
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%				
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	38 654 693 070	1 439 258 982				

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0				
- 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				
b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	- 97 947 644	0				
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	20%				
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	- 97 947 644	4 741 816 373				
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0				
25. Vốn chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm				
<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>	5 572 934 665 831	3 994 093 652 946				
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Cuối kỳ	Đầu năm				
<i>(Phù hợp với Biểu B09A)</i>	- 14 888 305 478	- 14 888 305 478				
27. Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm				
- Do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	0	0				
- Do mua bán, trao đổi, thanh toán trong kỳ	0	0				
- Do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	0	0				
28. Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Được cấp	Đã chi	Đầu năm		
	8 149 687 033			- 3 614 997 466		
	Cuối kỳ	Đầu năm				
29. Khoản mục ngoài bảng						
a/ Tài sản thuế ngoài: Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuế hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn	0	0				
b/ Tài sản nhận giữ hộ						
c/ Ngoại tệ các loại	416	467				
- USD	0	0				
- EUR	0	0				
d/ Kim khí quý, đá quý	0	0				
đ/ Nợ khó đòi đã xử lý	25 215 442 461	24 613 402 461				
e/ Các thông tin khác	0	0				

Y
KV

BÁO CÁO THU CHI HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH VÀ THU CHI KHÁC- HỢP NHẤT

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

Đơn vị: đồng

TT	NỘI DUNG	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I	DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	20 625 581 676	14 170 744 948
1	Lãi tiền gửi	10 370 324 613	2 934 063 957
2	Lãi tiền cho vay	0	0
3	Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
4	Cổ tức, lợi nhuận được chia	4 560 000 000	4 080 000 000
5	Lãi chênh lệch tỷ giá	588 121 637	25 102 460
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	588 121 637	25 102 460
	- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	0
6	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	753 920 116	1 374 209 415
7	Doanh thu hoạt động tài chính khác	4 353 215 310	5 757 369 116
II	CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	182 509 283 738	257 735 857 620
1	Lãi tiền vay	175 789 498 926	242 090 670 237
	- Lãi tiền vay ngắn hạn	54 006 859 171	84 271 268 253
	- Lãi tiền vay trung dài hạn	121 782 639 755	157 819 401 984
2	Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	0	0
3	Lỗ do nhượng bán, thanh lý các khoản ĐT tài chính	0	0
4	Lỗ chênh lệch tỷ giá	6 592 123 058	14 120 561 168
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do mua bán, thanh toán ngoại tệ	0	2 271 505 974
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	6 592 123 058	11 849 055 194
5	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
6	Chi phí tài chính khác	127 661 754	1 524 626 215
III	THU NHẬP KHÁC	60 447 902 551	10 683 706 623
1	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	3 354 880 000	1 801 752 105
2	Lãi do đánh giá lại tài sản	0	0
3	Bán, cho thuê lại tài sản	0	0
4	Tiền phạt thu được	3 905 328 080	2 168 493 724
5	Nợ khó đòi đã xử lý	0	0
6	Thuế được giảm	3 256 513 281	0
7	Các khoản khác	49 931 181 190	6 713 460 794
II	CHI PHÍ KHÁC	15 403 645 855	80 175 602 102
1	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	71 233 966	2
2	Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	0
3	Các khoản bị phạt	2 693 350 375	2 159 280 251
4	Chi phí Khấu hao TSCĐ chưa dùng, không cần dùng, chờ thanh lý	0	1 679 551 398
5	Các khoản khác	12.639.061.514	76 336 770 451

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên



BÁO CÁO CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP- HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I.	Chi phí bán hàng	150 581 616 821	113 341 220 985
1	Chi phí nhân viên	5 516 483 755	4 897 248 801
a	Tiền lương	4 568 300 415	4 144 584 761
b	Bảo hiểm, KPCĐ	780 219 340	636 944 040
c	Tiền ăn ca	167 964 000	115 720 000
2	Chi phí năng lượng	0	0
3	Chi phí vật liệu bao bì	1 194 597 000	893 623 782
4	Chi phí dụng cụ, đồ nghề	11 654 512	16 746 246
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	190 742 316	49 737 516
6	Chi phí bảo hành	0	0
7	Chi phí dịch vụ mua ngoài	140 076 620 927	101 369 197 209
8	Chi phí khác bằng tiền	3 591 518 311	6 114 667 431
II.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	744 754 991 935	585 254 729 826
1	Chi phí nhân viên quản lý	341 334 597 099	266 303 808 480
a	Tiền lương	325 060 757 667	253 007 312 348
b	Bảo hiểm, KPCĐ	12 616 923 340	9 978 554 034
c	Tiền ăn ca	3 656 916 092	3 317 942 098
2	Chi phí năng lượng	1 611 989 493	1 818 496 032
3	Chi phí vật liệu quản lý	4 007 170 239	7 781 088 694
4	Chi phí đồ dùng văn phòng	1 870 835 057	1 611 045 694
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	6 082 562 515	6 256 639 374
6	Thuế, phí, lệ phí	3 062 106 332	5 421 944 241
7	Chi phí dự phòng	- 488 438 514	38 761 005
8	Chi phí dịch vụ mua ngoài	44 138 340 195	32 766 102 074
9	Chi phí khác bằng tiền	343 135 829 519	263 256 844 232

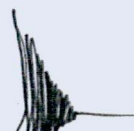
NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

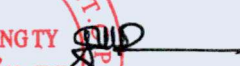
TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên

Trịnh Văn Tuệ

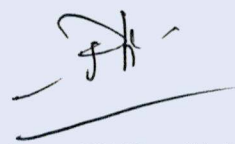
TẬP HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ - HỢP NHẤT

Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

Đvt: đồng

STT	Yếu tố chi phí	Tổng số	TRONG ĐÓ			
			Sản xuất Điện	SX Khoáng sản	SX SP khác	KD dịch vụ
1	Bán thành phẩm mua ngoài	2 985 439 905 082	0	2 985 439 905 082	0	0
2	Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	4 203 305 736 548	718 052 765	4 182 719 308 613	11 860 719 493	8 007 655 677
	- Nguyên vật liệu	2 360 840 638 609	680 014 765	2 342 108 590 501	11 748 319 604	6 303 713 739
	- Nhiên liệu	1 175 957 116 991	38 038 000	1 175 836 035 750	83 043 241	0
	- Động lực	666 507 980 948	0	664 774 682 362	29 356 648	1 703 941 938
3	Chi phí nhân công	1 255 124 325 037	7 059 124 345	1 243 503 796 608	618 044 636	3 943 359 448
	- Tiền lương	1 119 379 905 203	5 618 713 645	1 110 105 421 274	418 921 130	3 236 849 154
	- Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	88 902 185 209	921 796 200	87 306 086 991	160 391 724	513 910 294
	- Ăn ca	46 842 234 625	518 614 500	46 092 288 343	38 731 782	192 600 000
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	1 208 269 927 160	0	1 205 185 210 526	23 358 360	3 061 358 274
5	Chi phí dịch vụ mua ngoài	601 665 460 129	81 572 633	553 182 669 249	37 578 816 440	10 822 401 807
6	Chi phí khác bằng tiền	1 640 172 928 847	2 726 667 047	1 614 387 025 942	18 670 798 478	4 388 437 380
	Tổng cộng	11 893 978 282 803	10 585 416 790	11 784 417 916 021	68 751 737 407	30 223 212 586

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

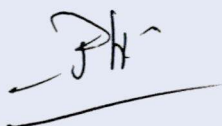
ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT- HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Đvt: đồng

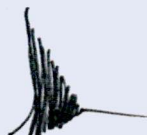
TT	Đơn vị	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ (%)	Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ (%)	Hoạt động chính	Số tiền đầu tư vào Công ty LDLK
	TỔNG SỐ					11 754 473 958
I	THAN					0
II	KHOÁNG SẢN					11 754 473 958
1	Cty Cp đá quý và Vàng hà nội	Hà Nội	48,31%	48,31%		10 734 227 958
2	XN liên doanh kẽm Việt Thái	Thái nguyên	34,86%	46,48%		1 020 246 000
III	ĐIỆN					0
IV	VẬT LIỆU NỔ					0
V	CƠ KHÍ					0
VI	TƯ VẤN, ĐÀO TẠO					0
VII	DỊCH VỤ					0
VIII	KHÁC					0

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



ĐẦU TƯ VÀO CÁC ĐƠN VỊ KHÁC - HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Đvt: đồng

TT	Đơn vị	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ (%)	Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ (%)	Hoạt động chính	Số tiền đầu tư vào Công ty
	TỔNG SỐ					35 438 345 640
I	THAN					0
II	KHOÁNG SẢN					35 438 345 640
1	Công ty CP xi măng Tân Quang	Tuyên quang	7,81%	7,81%	SX xi măng	35 438 345 640
III	ĐIỆN					0
IV	VẬT LIỆU NỎ					0
V	CƠ KHÍ					0
VI	TƯ VẤN, ĐÀO TẠO					0
VII	DỊCH VỤ					0
VIII	KHÁC					0

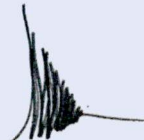
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG - PHẢI TRẢ NHÀ CUNG CẤP (HỢP NHẤT)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Kiểm tra

TRUE

TRUE

TRUE

TRUE

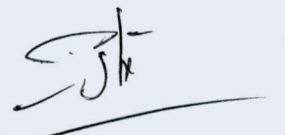
		TK 131						GHI CHÚ
TT	ĐỐI TƯỢNG	TỔNG TK 131		131 - NGẮN HẠN		131 - DÀI HẠN		
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
	TỔNG CỘNG	1 809 466 017 044	15 654 238 929	1 809 466 017 044	15 654 238 929	0	0	
I	TRONG NỘI BỘ VIMICO	0	0	0	0	0	0	
I	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV	1 718 356 365 468	0	1 718 356 365 468	0	0	0	
9	Trung tâm Cấp cứu Mỏ	0	0	0	0	0	0	
10	Trường Quản trị kinh doanh	0	0	0	0	0	0	
11	Bệnh viện Than - Khoáng sản	0	0	0	0	0	0	
14	Cơ quan Tập đoàn (BAN KT-TC)	1 359 928 164 608	0	1 359 928 164 608	0	0	0	
15	Văn phòng Tập đoàn	0	0	0	0	0	0	
17	Cty Than Uông Bí	0	0	0	0	0	0	
18	Tổng Cty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc	229 332 697	0	229 332 697	0	0	0	
19	Tổng Cty Công nghiệp hóa chất mỏ	0	0	0	0	0	0	
21	Cty Than Mạo Khê	0	0	0	0	0	0	
22	Cty CP Chế tạo máy	357 267 942 686	0	357 267 942 686	0	0	0	
31	Cty Than Hòn Gai	0	0	0	0	0	0	
32	Cty CP Than Vàng Danh	0	0	0	0	0	0	
33	Viện Khoa học công nghệ mỏ	0	0	0	0	0	0	
35	Viện Cơ khí năng lượng và mỏ	0	0	0	0	0	0	
36	Cty CP Công nghiệp ô tô	0	0	0	0	0	0	
37	Cty CP Vật tư	0	0	0	0	0	0	
39	Trường CĐ nghề Than - Khoáng sản VN	0	0	0	0	0	0	
45	Cty CP Du lịch và thương mại (thành công ty liên kết)	0	0	0	0	0	0	
51	Cty CP Tin học, công nghệ, môi trường	0	0	0	0	0	0	
52	Cty CP Tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp	0	0	0	0	0	0	
53	Cty CP Giám Định	0	0	0	0	0	0	
54	Cty CP Than Núi Béo	594 000 000	0	594 000 000	0	0	0	
55	Cty CP Kinh doanh than miền Bắc	0	0	0	0	0	0	
76	Cty CP Cơ khí Mạo Khê	0	0	0	0	0	0	
88	Cty Than Nam Mẫu	0	0	0	0	0	0	
97	Cty CP Đồng Tả Phời	336 925 477	0	336 925 477	0	0	0	
98	Cty địa chất Việt Bắc	0	0	0	0	0	0	
II	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	91 109 651 576	15 654 238 929	91 109 651 576	15 654 238 929	0	0 Ghi chú	
II.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại (dưới 10% tổng số)	9 178 420 503	15 654 238 929	9 178 420 503	15 654 238 929	0	0	
II.2	Các đối tượng dư nợ lớn	81 931 231 073	0	81 931 231 073	0	0	0 Ghi chú	
1	CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN MỎ VÀ LUYỆN K	39 478 100 035	0	39 478 100 035				
2	Công ty TNHH MTV Đoàn Kết	19 312 535 270	0	19 312 535 270				
3	Công ty cổ phần vật tư Nông Sản	6 135 027 404	0	6 135 027 404				

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 131					
		TỔNG TK 131		131 - NGẮN HẠN		131 - DÀI HẠN	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
4	Công ty Cổ phần Khoáng sản Đông Dương	5 203 494 819	0	5 203 494 819			
5	Công ty Cổ phần Thương mại và dịch vụ tổng hợp An Bình	4 639 567 900	0	4 639 567 900			
6	Công ty Cổ phần Cấn Hà	3 491 683 223	0	3 491 683 223			
7	Công ty TNHH MTV hóa chất Đức Giang Lào Cai	1 668 093 912	0	1 668 093 912			
8	Công ty TNHH Xây dựng 569	815 023 195	0	815 023 195			
9	Công ty CP hóa chất và phân bón Sông Hồng	742 292 995	0	742 292 995			
10	Công ty TNHH vận tải và thương mại Đại Dương	445 412 320	0	445 412 320			
11	Công ty TNHH Đại Việt						
12	Công ty CP tập đoàn PC1						
13	Công ty TNHH sản xuất TM Phương Tân						
14	Công ty CP TB chuyên dụng và chuyển giao công nghệ						
15	Công ty TNHH Cơ khí đúc Tiến Đạt						
16	Công ty TNHH đầu tư XD và TM Hưng Thịnh						
17	Công ty CP đầu tư thương mại và xuất nhập khẩu Quỳnh Anh						
18	Cộng ty TNHH Đầu tư và phát triển cộng nghệ Hợp lực						
19	Công ty CP năng lượng và kỹ thuật điện Việt Nam						
20	Công ty TNHH ất Tinh						

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 331						GHI CHÚ
		TỔNG TK 331		331 - NGẮN HẠN		331 - DÀI HẠN		
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
	TỔNG CỘNG	52 794 983 937	1 022 524 719 396	52 794 983 937	1 022 524 719 396	0	0	
I	TRONG NỘI BỘ VIMICO	0	0	0	0	0	0	
I	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV	3 038 768 769	114 276 153 196	3 038 768 769	114 276 153 196	0	0	
	9 Trung tâm Cấp cứu Mỏ	0	76 915 440	0	76 915 440	0	0	
	10 Trường Quản trị kinh doanh	0	268 524 692	0	268 524 692	0	0	
	11 Bệnh viện Than - Khoáng sản	0	160 267 090	0	160 267 090	0	0	
	14 Cơ quan Tập đoàn (BAN KT-TC)	0	0	0	0	0	0	
	15 Văn phòng Tập đoàn	0	0	0	0	0	0	
	17 Cty Than Uông Bí	1 241 280 492	0	1 241 280 492	0	0	0	
	18 Tổng Cty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc	0	12 962 428 006	0	12 962 428 006	0	0	
	19 Tổng Cty Công nghiệp hóa chất mỏ	0	4 906 095 529	0	4 906 095 529	0	0	
	21 Cty Than Mạo Khê	0	0	0	0	0	0	
	22 Cty CP Chế tạo máy	0	6 517 819 321	0	6 517 819 321	0	0	
	31 Cty Than Hòn Gai	51 288 050	0	51 288 050	0	0	0	
	32 Cty CP Than Vàng Danh	0	0	0	0	0	0	
	33 Viện Khoa học công nghệ mỏ	0	2 028 441 918	0	2 028 441 918	0	0	
	35 Viện Cơ khí năng lượng và mỏ	51 772 727	1 703 744 477	51 772 727	1 703 744 477	0	0	
	36 Cty CP Công nghiệp ô tô	0	3 246 355 865	0	3 246 355 865	0	0	
	37 Cty CP Vật tư	0	5 290 309 181	0	5.290.309.181	0	0	
	39 Trường CD nghề Than - Khoáng sản VN	0	771 358 500	0	771 358 500	0	0	
	45 Cty CP Du lịch và thương mại (thành công ty liên kết)	0	677 243 646	0	677 243 646	0	0	
	51 Cty CP Tin học, công nghệ, môi trường	0	559 618 113	0	559 618 113	0	0	
	52 Cty CP Tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp	29 000 000	1 624 749 177	29 000 000	1.624.749.177	0	0	
	53 Cty CP Giám Định	0	0	0	0	0	0	
	54 Cty CP Than Núi Béo	0	0	0	0	0	0	
	55 Cty CP Kinh doanh than miền Bắc	0	3 441 823 030	0	3 441 823 030	0	0	
	76 Cty CP Cơ khí Mạo Khê	0	2 249 398 829	0	2 249 398 829	0	0	
	88 Cty Than Nam Mẫu	1 665 427 500	0	1 665 427 500	0	0	0	
	97 Cty CP Đồng Tả Phời	0	61 301 858 825	0	61.301.858.825,00	0	0	
	98 Cty địa chất Việt Bắc	0	6 379 201 557	0	6.379.201.557,00	0	0	
II	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	49 756 215 168	908 248 566 200	49 756 215 168	908 248 566 200	0	0	Ghi chú
II.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại (dưới 10% tổng số)	49 756 215 168	669 402 177 241	49 756 215 168	669 402 177 241	0	0	
II.2	Các đối tượng dư nợ lớn	0	238 846 388 959	0	238 846 388 959	0	0	Ghi chú
	1 CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN MỎ VÀ LUYỆN K							
	2 Công ty TNHH MTV Đoàn Kết							
	3 Công ty cổ phần vật tư Nông Sản							

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 331					
		TỔNG TK 331		331 - NGẮN HẠN		331 - DÀI HẠN	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
4	Công ty Cổ phần Khoáng sản Đông Dương						
5	Công ty Cổ phần Thương mại và dịch vụ tổng hợp An Bình						
6	Công ty Cổ phần Cân Hà						
7	Công ty TNHH MTV hóa chất Đức Giang Lào Cai						
8	Công ty TNHH Xây dựng 569						
9	Công ty CP hóa chất và phân bón Sông Hồng						
10	Công ty TNHH vận tải và thương mại Đại Dương						
11	Công ty TNHH Đại Việt	0	58 075 213 753		58 075 213 753		
12	Công ty CP tập đoàn PC1	0	34 505 127 938		34 505 127 938		
13	Công ty TNHH sản xuất TM Phương Tân	0	26 685 025 588		26 685 025 588		
14	Công ty CP TB chuyên dụng và chuyển giao công nghệ	0	21 660 356 880		21 660 356 880		
15	Công ty TNHH Cơ khí đúc Tiến Đạt	0	20 060 614 970		20 060 614 970		
16	Công ty TNHH đầu tư XD và TM Hưng Thịnh	0	18 445 595 337		18 445 595 337		
17	Công ty CP đầu tư thương mại và xuất nhập khẩu Quỳnh Anh	0	17 078 112 297		17 078 112 297		
18	Công ty TNHH Đầu tư và phát triển công nghệ Hợp lực	0	15 762 824 056		15 762 824 056		
19	Công ty CP năng lượng và kỹ thuật điện Việt Nam	0	13 297 533 520		13 297 533 520		
20	Công ty TNHH ất Tinh	0	13 275 984 620		13 275 984 620		

LẬP BIỂU


Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Văn Viên



BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ KHÁC (HỢP NHẤT)

Tại ngày 31/12/2025

Đơn vị: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	TK 138 [Phải thu (+) / Phải trả (-)]				TK 338 [Phải trả (+) / Phải thu (-)]			
		TỔNG DƯ NỢ TK138	138 - NGẮN HẠN	138 - DÀI HẠN	GHI CHÚ	TỔNG DƯ CÓ TK338	338 - NGẮN HẠN	338 - DÀI HẠN	GHI CHÚ
	TỔNG CỘNG	263 487 371 640	130 020 387 013	133 466 984 627		120 716 745 111	119 540 575 444	1 176 169 667	
II	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV	1 637 998 012	1 637 998 012	0		3 289 896 000	3 289 896 000	0	
14	Cơ quan Tập đoàn (Trình bày 1388-3388))	1 637 998 012	1 637 998 012	0		0	0	0	
18	Tổng Cty Công nghiệp Mỏ Việt Bắc	0	0	0		0	0	0	
55	Cty CP Kinh doanh than miền Bắc	0	0	0		3 289 896 000	3 289 896 000	0	
97	Cty CP Đồng Tả Phời	0	0	0		0	0	0	
110		0	0	0		0	0	0	
III	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	261 849 373 628	128 382 389 001	133 466 984 627	Ghi chú	117 426 849 111	116 250 679 444	1 176 169 667	Ghi chú
III.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại	212 627 147 524	79 160 162 897	133 466 984 627		76 592 179 359	75 416 009 692	1 176 169 667	
III.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	49 222 226 104	49 222 226 104	0	Ghi chú	40 834 669 752	40 834 669 752	0	Ghi chú
1	Công ty cho thuê tài chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công thương VN	16 907 901 250	16.907.901.250			0	-	-	
2	QUỸ BẢO VỆ MÔI TRƯỜNG TỈNH LÀO CAI	6 716 055 284	6.716.055.284			0	-	-	
3	Lãi ký Quỹ bảo vệ môi trường	5 909 914 420	5.909.914.420			0			
4	Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam	5 229 932 959	5.229.932.959			0			
5	Quyết toán thuế TNCN	5 186 901 103	5.186.901.103			0	-	-	
6	Thuế TNCN của toàn thể CBCNV (CN Luyện)	2 541 184 708	2.541.184.708			0	-	-	
7	Cty TNHH MTV cho thuê TC NHTMCP Ngoại thương Việt Nam	2 525 036 589	2.525.036.589			0	-	-	
8	NGÂN HÀNG THƯƠNG MẠI CỔ PHẦN QUỐC TẾ VIỆT NAM	1 841 095 890	1 841 095 890			0	-	-	
9	Tiền lãi ký quỹ môi trường HT phải thu	1 444 355 169	1 444 355 169			0	-	-	
10	Tạm thu các khoản bảo hiểm	27 866 852 475	919 848 732			0			
1	Khách hàng đặt cọc	0				22 097 011 051	22.097.011.051	-	
2	Chi phí phải trả khác	0				4 531 850 000	4.531.850.000		
3	Công ty TNHH Át tinh	0				3 490 174 097	3.490.174.097		
4	Công ty ĐT TM & XNK Quỳnh Anh	0				3 283 467 000	3.283.467.000		
5	Công ty TNHH Đại Việt	0				2 549 422 000	2.549.422.000		
6	Công ty TNHH sản xuất dịch vụ và TM Phương Tân	0				1 798 741 000	1.798.741.000		
7	Chi nhánh Mỏ tuyển đồng Sin Quyền, Lào Cai - VIMICO	0				984 092 939	984.092.939		
8	Quỹ hỗ trợ khó khăn	0				782 798 915	782.798.915		
9	Cổ tức được chia	0				677 112 750	677.112.750		
10	Tập thể khối sản xuất	0				640 000 000	640.000.000		

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



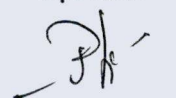
BÁO CÁO CÁC KHOẢN PHẢI THU - PHẢI TRẢ: GỐC - LÃI VAY (HỢP NHẤT)

Tại ngày 31/12/2025

Đvt: đồng

TT	ĐỐI TƯỢNG	GỐC VAY				LÃI VAY				GHI CHÚ
		GỐC VAY NGẮN HẠN		GỐC 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	Có TK 33543	
	TỔNG CỘNG	0	645 208 852 424	0	1 434 847 999 850	0	0	0	0	
I	TRONG NỘI TCT	0	0	0	0	0	0	0	0	
II	TRONG NỘI BỘ TẬP ĐOÀN TKV	0	0	0	0	0	0	0	0	
II	NGOÀI TẬP ĐOÀN TKV	0	645 208 852 424	0	1 434 847 999 850	0	0	0	0	Ghi chú
II.1	Tổng các đối tượng dư nợ còn lại		36 202 753 084		80 336 146 641					
II.2	Top 10 đối tượng dư nợ lớn nhất	0	609 006 099 340	0	1 354 511 853 209	0	0	0	0	Ghi chú
1	Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Hoàn Kiếm	0	96.546.126.492		179.574.472.764					
2	NH TNHH MTV United Overseas Bank Vietnam (UOB)	0	17.944.972.848							
3	Phát triển - CN Lào Cai	0			615.324.039.049					
4	Vietcombank - CN Hà Nội	0			136.430.090.141					
5	NH TMCP Công thương - CN Hai Bà Trưng				24 500 000 000					
6	Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN				24 556 946 596					
7	Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam				139.902.064.780					
8	Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam				60 402 820 050					
9	Ngân hàng BIDV chi nhánh Cao Bằng		494.515.000.000		14 045 665 800					
10	Ngân hàng Eximbank Trung Quốc				159 775 754 029					

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



PHẢI THU KHÁC - HỢP NHẤT
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

TT	Đối tượng nợ	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Ngắn hạn	Dài hạn	Ngắn hạn	Dài hạn
A	B	1	2	3	4
	Tổng cộng	130.020.387.013	133.466.984.627	39.707.567.206	120.487.711.437
I	Trong TKV	85.148.281.353	-	6.761.323.159	-
1	Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
3	Phải thu người lao động	749.661.694	-	1.246.129.364	-
4	Ký cược, ký quỹ	79.310.017.807	-	-	-
5	Cho mượn	-	-	-	-
6	Các khoản chi hộ	-	-	-	-
7	Phải thu khác	5.088.601.852	-	5.515.193.795	-
II	Ngoài TKV	44.872.105.660	133.466.984.627	32.946.244.047	120.487.711.437
1	Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
2	Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
4	Ký cược, ký quỹ	5.238.456.316	110.031.006.415	317.428.039	105.586.277.980
5	Cho mượn	701.193.744	-	686.730.323	-
6	Các khoản chi hộ	-	-	-	-
7	Phải thu khác	38.932.455.600	23.435.978.212	31.942.085.685	14.901.433.457

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

BÁO CÁO CHI TIẾT CÔNG NỢ KHÓ ĐÒI- HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

DVT: đồng

TT	Đối tượng nợ	Cuối kỳ			Đầu năm		
		Giá gốc	Dự kiến thu hồi	Trích lập dự phòng	Giá gốc	Dự kiến thu hồi	Trích lập dự phòng
A	B	1	2	3	4	5	6
	Tổng cộng	7.290.868.889	-	7.290.868.889	8.532.172.136	150.824.733	8.381.347.403
-	Từ 6 - 12 tháng	-	-	-	-	-	-
-	Từ 1 - 2 năm	-	-	-	-	-	-
-	Từ 2 - 3 năm	301.649.466	-	301.649.466	301.649.466	150.824.733	150.824.733
-	Trên 3 năm	6.989.219.423	-	6.989.219.423	8.230.522.670	-	8.230.522.670
	<i>Chi tiết cụ thể</i>						
I	Từ 6 - 12 tháng	-	-	-	-	-	-
II	Từ 1 - 2 năm	-	-	-	-	-	-
III	Từ 2 - 3 năm	301.649.466	-	301.649.466	301.649.466	150.824.733	150.824.733
1	CTCP xây dựng công trình An Gia Phát	301.649.466	-	301.649.466	301.649.466	150.824.733	150.824.733
IV	Trên 3 năm	6.989.219.423	-	6.989.219.423	8.230.522.670	-	8.230.522.670
1	Công ty CP KS và TM Thành Phát	-	-	-	210.186.356	-	210.186.356
2	Công ty CP PT Khoáng sản 5	-	-	-	-	-	-
3	Công ty cổ phần tư vấn mô địa chất	-	-	-	163.200.000	-	163.200.000
4	Công ty nguyên liệu Vigalcera	-	-	-	80.000.000	-	80.000.000
5	Công ty CP Thanh Nhân	137.000.000	-	137.000.000	137.000.000	-	137.000.000
6	Công ty cổ phần bê tông khí chứng áp Việt Nam	-	-	-	119.876.891	-	119.876.891
7	Công ty cổ phần Nhấn	908.541.574	-	908.541.574	908.541.574	-	908.541.574
8	Công ty TNHH Hải Thành	465.554.900	-	465.554.900	465.554.900	-	465.554.900
9	Công ty CP thẩm định giá và tư vấn Việt Nam	-	-	-	33.000.000	-	33.000.000
10	Công ty cổ phần Âu Việt	-	-	-	33.000.000	-	33.000.000
11	Công ty TNHH TM Hoàng Lan	2.795.988.323	-	2.795.988.323	2.795.988.323	-	2.795.988.323
12	Công ty ĐT và phát triển Miền núi	19.177.000	-	19.177.000	19.177.000	-	19.177.000
13	Công ty Liên minh người tiêu dùng	37.514.000	-	37.514.000	37.514.000	-	37.514.000
14	Cty TNHH MTV sự kiện và du lịch liên kết Á Châu	75.000.000	-	75.000.000	75.000.000	-	75.000.000
15	Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Trường Sơn	-	-	-	602.040.000	-	602.040.000
16	Công ty Cổ phần Phát triển Xây dựng Cao Bằng	454.372.400	-	454.372.400	454.372.400	-	454.372.400
17	Công ty TNHH XNKTM Quang Thành Đạt	1.282.750.317	-	1.282.750.317	1.282.750.317	-	1.282.750.317
18	Chi nhánh Cty CP Tư vấn Đầu tư Xây dựng và CT Mô	236.692.150	-	236.692.150	236.692.150	-	236.692.150
19	Công ty Cổ phần giao thông TNT	52.025.664	-	52.025.664	52.025.664	-	52.025.664
20	Trạm quan trắc MT - Chi cục bảo vệ MT	40.000.000	-	40.000.000	40.000.000	-	40.000.000
21	Chi nhánh xí nghiệp cơ khí 2	65.000.000	-	65.000.000	65.000.000	-	65.000.000
22	Công ty CP tư vấn XD & TM Việt Mỹ	90.000.000	-	90.000.000	90.000.000	-	90.000.000
23	Công ty CP tư vấn XD & thương mại Việt Mỹ	30.000.000	-	30.000.000	30.000.000	-	30.000.000
24	Doanh nghiệp TM Đức Hiếu -Tiền bóc thái	264.281.795	-	264.281.795	264.281.795	-	264.281.795
25	Trung tâm kỹ thuật tài nguyên, môi trường cao bằng	20.000.000	-	20.000.000	20.000.000	-	20.000.000
26	Công ty CP tư vấn đầu tư và xây dựng công nghiệp HPC	15.321.300	-	15.321.300	15.321.300	-	15.321.300

LẬP BIỂU


Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Văn Viên



Tổng công ty khoáng sản - TKV

BÁO CÁO CHI TIẾT THỰC HIỆN SỬA CHỮA LỚN TÀI SẢN CỐ ĐỊNH - HỢP NHẤT
Cho kỳ kế toán kết thúc 31/12/2025

A SỐ LIỆU TỔNG HỢP							
STT	CHỈ TIÊU	DỰ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LUYỆN KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DỰ CUỐI KỲ
A	B	1	2	3	4	5	6=1+3-4
I	CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC SCL ĐẦU KỲ (TK 142+242)	-	-	-	-	-	-
II	THỰC HIỆN TRONG KỲ (TK 2412)	2,927,063,809	570,073,253,552	480,361,125,407	482,858,535,075	140,723,251,143	429,654,141
1	Thuê trong TKV	-	6,900,000,000	18,080,578,568	18,080,578,568	17,971,980,790	-
2	Thuê ngoài TKV	122,727,273	91,418,253,552	126,420,307,588	126,113,380,720	41,873,352,536	429,654,141
3	Tự làm	2,804,336,536	471,755,000,000	335,860,239,251	338,664,575,787	80,877,917,817	-
III	TRÍCH TRƯỚC (TK352)	-	-	-	-	-	-
	Tổng số	2,927,063,809	570,073,253,552	480,361,125,407	482,858,535,075	140,723,251,143	429,654,141

LẬP BIỂU



Lê Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên

Hà Nội, ngày tháng năm 2026



B SỐ LIỆU CHI TIẾT

STT	CHỈ TIÊU	DỰ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DỰ CUỐI KỲ
A	B	1	2	3	4	5	6=1+3-4
I.	Thuê trong TKV	-	6,900,000,000	18,080,578,568	18,080,578,568	17,971,980,790	-
1	SCL máy xúc komatsu PC800 số 12		3,600,000,000	3,115,367,230	3,115,367,230	3,108,833,230	-
2	SCL máy xúc EKG số 07 (thuê trong TKV)		3 600 000 000	2,987,523,012	2,987,523,012	2,952,578,012	-
3	TĐT máy xúc Komatsu PC800 số 18			3,244,788,615	3,244,788,615	3,234,973,615	-
4	Trung đại tu xe Komatsu số 71		3 300 000 000	2,987,504,856	2,987,504,856	2,981,904,356	-
5	TĐT xe KOM số 64		3,300,000,000	2,976,681,941	2,976,681,941	2,972,976,941	-
6	Trung đại tu máy gạt CAT số 11		3 300 000 000	2,723,435,136	2,723,435,136	2,720,714,636	-
7	Gia cố khu vực hầm bơm, trạm điện +30 mô đồng Vi kềm			45,277,778	45,277,778		-
II.	Thuê ngoài TKV	122,727,273	91,418,253,552	126,420,307,588	126,113,380,720	41,873,352,536	429,654,141
1	Sửa chữa lớn công trình kiến trúc năm 2024			476,049,361	476,049,361		-
2	TĐT xe ô tô KMS HD465-7R số 46 (thuê ngoài TKV)		3,600,000,000	2,838,364,214	2,838,364,214	2,838,364,214	-
3	Trung đại tu máy gạt D8R2 số 10(Thuê ngoài TKV)		3,300,000,000	2,656,958,548	2,656,958,548	2,656,958,548	-
4	Trung đại tu máy nén khí số 11 (thuê ngoài TKV)		1,800,000,000	1,030,345,106	1,030,345,106	1,030,345,106	-
5	Sửa chữa công trình kiến trúc năm 2025			8,852,280,899	8,852,280,899		-
6	Cải tạo sửa chữa đường tạm			5,337,099,212	5,337,099,212		-
7	Thu gom nước bề mặt kho vật tư 2024			51,751,708	51,751,708		-
8	Trung đại tu xe ô tô Komatsu HD465 số 48		3,600,000,000	3,175,720,775	3,175,720,775	3,167,473,275	-
9	Trung đại tu xe ô tô Komatsu HD465 số 50		3,600,000,000	3,310,140,524	3,310,140,524	2,959,143,959	-
10	Trung đại tu xe ô tô Komatsu HD465 số 51		3,600,000,000	3,170,622,355	3,170,622,355	2,968,829,600	-
11	Trung đại tu xe Komatsu 65		3,300,000,000	2,967,067,459	2,967,067,459	2,961,437,959	-
12	Trung đại tu xe Komatsu số 69		3,300,000,000	2,973,431,100	2,973,431,100	2,968,630,100	-
13	SCL kiến trúc khu văn phòng chi nhánh, PX vận tải, phụ trợ, PX khai thác hầm lò, CD vận tải hầm lò và kho chứa dầu			3,449,777,214	3,449,777,214		-
14	Trung đại tu xe Komatsu số 66		3,300,000,000	2,983,416,311	2,983,416,311	2,979,408,311	-
15	Trung đại tu xe KMS số 70		2,900,000,000	3,005,885,060	3,005,885,060	3,000,652,060	-
16	SCL xe KMS số 63		3,300,000,000	2,994,729,531	2,994,729,531	2,989,831,031	-

STT	CHỈ TIÊU	DƯ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LUYỆN KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DƯ CUỐI KỲ
			25,364,890,036	10,780,395,916	10,780,395,916	10,570,578,816	-
17	Trung tu hệ thống nhà máy tuyến 1			2,617,167,493	2,617,167,493		-
18	Gia cố khu vực hầm bơm, trạm điện +30 mô đồng Vi kềm						-
19	SC hệ thống ống khói môi trường HM307 và ống khói lò phản xạ	122,727,273	1,693,000,000	1,569,818,433	1,692,545,706		-
20	SC tường rào bảo vệ phía giáp nhà máy Tuyển Tăng Loong và phòng điều khiển trạm cân 80 tấn	-	1,532,000,000	1,768,085,351	1,768,085,351		-
21	SC mái nhà xưởng HM309 và HM317	-	2,490,000,000	2,681,057,767	2,681,057,767		-
22	SC hạng mục HM312 và HM313	-	1,029,000,000	1,343,747,142	1,343,747,142		-
23	SC phân xưởng Điện phân 1	-	729,000,000	899,642,074	899,642,074		-
24	SC nhà xưởng HM310 và HM327	-	3,300,000,000	1,370,766,088	1,370,766,088		-
25	SC các hạng mục PX Luyện axit 1	-	4,377,000,000	4,331,444,928	4,331,444,928		-
26	SC các hạng mục phụ trợ khu nhà tập thể CBCNV	-	1,155,000,000	433,902,038	433,902,038		-
27	SC nhà văn phòng hóa nghiệm trung tâm HM405	-	349,000,000	430,108,169	430,108,169		-
28	SC khu vực chế biến thực phẩm và cửa ra vào nhà ăn ca HM816	-	822,000,000	548,059,268	548,059,268		-
29	SC kiến trúc nhà xưởng, phân xưởng Điện phân 2	-	847,000,000	1,456,169,396	1,456,169,396		-
30	SC kiến trúc nhà đập thô HM702 và máng mái nhà HM703 PX Tuyển xỉ 2	-	458,000,000	428,550,529	428,550,529		-
31	SC kiến trúc nhà xưởng hòa luyện HM201	-	2,340,000,000	2,692,063,959	2,692,063,959		-
32	SC nhà điều hành tổng hợp khu vực axit HM505	-	809,000,000	157,261,695	157,261,695		-
33	SC kiến trúc công đoạn làm sạch, sấy khô hấp thụ HM501, HM502 và khu xuất bán axit HM506	-	2,834,000,000	1,611,129,993	1,611,129,993		-
34	SC mái trước nhà HM201	-	986,000,000	904,280,556	904,280,556		-
35	TĐT xe nâng chạy dầu 5 tấn	-	-	90,274,090	90,274,090		-
36	Trung đại tu TB Trạm bơm nước tuần hoàn HM308	-	-	90,237,888	90,237,888		-
37	Trung đại tu TB Xưởng điện phân đồng HM314	-	-	2,335,584,238	2,335,584,238		-
38	Trung đại tu TB Xưởng lọc dung dịch HM315	-	-	951,784,134	951,784,134		-
39	Trung đại tu Thiết bị xử lý bùn dương cực HM 316	-	-	3,212,141,444	3,212,141,444		-
40	Trung đại tu TB xử lý nước thải HM317	-	-	2,025,847,385	2,025,847,385		-

STT	CHỈ TIÊU	DỰ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LUY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DƯ CUỐI KỲ
		-	-	378,327,817	378,327,817		-
41	Trung đại tu TB công đoạn làm sạch khí HM318	-	-	4,472,050,358	4,472,050,358		-
42	Trung đại tu TB công đoạn sấy khô hấp thụ HM319	-	-	577,987,159	577,987,159		-
43	Trung đại tu TB công đoạn chuyển hóa HM 320	-	-	119,662,030	119,662,030		-
44	Trung đại tu Lò luyện Sten và phụ trợ - HM201	-	-	460,605,118	460,605,118		-
45	Trung đại tu Nồi hơi nhiệt thừa lò luyện sten - HM201	-	-	461,638,822	461,638,822		-
46	Trung đại tu Công đoạn làm sạch khí - HM501	-	-	2,454,299,925	2,454,299,925		-
47	Trung đại tu Nhà quạt gió SO2 - HM504	-	-	339,505,631	339,505,631		-
48	Trung đại tu Thiết bị quạt gió và nén khí - HM202	-	-	6,549,922,027	6,549,922,027		-
49	Trung đại tu Trạm sản xuất Oxy - HM601 và HM602	-	-	962,319,000	962,319,000		-
50	Trung đại tu lò chuyển số 1 và phụ trợ HM303	-	-	424,894,694	424,894,694		-
51	Trung đại tu lò chuyển số 2 và phụ trợ HM303	-	-	385,191,042	385,191,042		-
52	Trung đại tu Nồi hơi nhiệt thừa và phụ trợ	-	-	273,534,321	273,534,321		-
53	Trung đại tu lò SKS và phụ trợ HM303	-	-	417,977,384	417,977,384		-
54	Trung đại tu Hệ thống thu bụi tĩnh điện HM304	-	-	2,033,524,020	2,033,524,020		-
55	Trung đại tu hệ thống trạm khí nén HM306	-	-	743,288,889	743,288,889	247,762,963	-
56	SCL Mái che khu vực chứa nguyên liệu lò quay NMK 2025		700,000,000	1,237,510,185	1,237,510,185	206,251,698	-
57	SCL Mái che bãi chứa xi NMK 2025		-	229,330,857	229,330,857	38,221,810	-
58	SCL Hệ thống làm mát dung dịch số 1 HM A08 NMK 2025		235,000,000	311,015,305	311,015,305	51,835,884	-
59	SCL Bể chứa dung dịch S17.2 NMK 2025		316,000,000	1,457,407,407	1,457,407,407		-
60	Nhà kho chứa tinh quặng HMM A01 NMK 2025		-	337,037,037	337,037,037		-
61	SCL Phòng hội trường NMK 2025		-	1,626,071,296	1,626,071,296		-
62	SCL đường bê tông nội bộ, nền khu vực bóc kẽm, và phá dỡ bê NMK 2025		-				-

STT	CHỈ TIÊU	DƯ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DƯ CUỐI KỲ
			695,000,000	615,500,000	615,500,000	-	-
63	SCL Bọc composite nền khu vực lọc ép NMK 2025		530,000,000	396,535,966	396,535,966	-	-
64	SCL Cầu trục gầu ngoạm A08 NMK 2025		225,000,000	71,113,400	-	-	71,113,400
65	SCL Cầu trục gầu ngoạm A09 NMK 2025		1,400,000,000	219,206,481			219,206,481
66	SCL Kho vật liệu nổ công nghiệp Khuổi Khem			139,334,260			139,334,260
67	SCL Kho vật liệu nổ công nghiệp Đèo An		254,876,653	250,593,835	250,593,835	20,882,820	-
68	SCL Xe ô tô tải BKS 20C-272.01		-	920,370,370	920,370,370	-	-
69	SCL Bể nước PVSX PX Tuyên		167,486,863	167,821,101	167,821,101	13,985,092	-
70	SCL Máy gạt Shantui		180,000,000	349,930,500	349,930,500	4,703,367	-
71	Máy xúc đảo 220LC-9S số 2		-	289,000,000	289,000,000	44,955,556	-
72	Sửa chữa máy nghiền côn 900	-	-	629,000,000	629,000,000	86,778,704	-
73	Sửa chữa máy phân cấp ruột xoắn	-	-	353,130,000	353,130,000	30,735,389	-
74	Trung đại tu xe Komatsu PC450-8	-	-	325,432,000	325,432,000	18,983,533	-
75	Trung đại tu máy xúc Hyundai 300	-	-	260,000,000	260,000,000	8,387,097	-
76	Trung đại tu xe Komatsu PC450-7	-	-	430,200,000	430,200,000	5,204,032	-
77	Chi phí sửa chữa máy đập hàm	-	-	746,880,000	746,880,000	3,011,613	-
78	Trung đại tu máy xúc Hyundai 500	-	-	-	-	-	-
III.	Tự làm	2,804,336,536	471,755,000,000	335,860,239,251	338,664,575,787	80,877,917,817	-
1	Cơ điện SCL máy khoan xoay đập 04 (tự làm)		1,500,000,000	1,350,726,789	1,350,726,789	1,350,726,789	-
2	PXCĐ trung tu xe Komatsu 62 của PXVT (tự làm)		3,300,000,000	2,780,512,341	2,780,512,341	2,780,512,341	-
3	Trung tu máy móc nhà xưởng tuyến khoáng 2 (tự làm)		31,000,000,000	15,428,723,875	15,428,723,875	15,348,823,875	-
4	Trung tu xe Komatsu 68 (Tự làm)		3,300,000,000	2,970,891,296	2,970,891,296	2,968,108,796	-
5	Trung đại tu xe Komatsu 67 (tự làm)		3,300,000,000	2,918,865,954	2,918,865,954	2,918,865,954	-
6	Trung tu xe Lu rung số 03		850,000,000	621,898,838	621,898,838	620,484,338	-
7	Trung tu hệ thống nhà máy tuyến 1		30,000,000,000	39,664,442,629	39,664,442,629	39,454,625,529	-
8	TĐT máy khoan xoay cầu số 01		3,700,000,000	3,359,994,375	3,359,994,375	3,351,179,375	-
9	PXCĐ trung tu xe təc nước 09629 của PXPT			821,600,495	821,600,495	820,081,995	-
10	SCL máy khoan xoay đập số 03			1,396,074,716	1,396,074,716	1,382,412,716	-
11	Trung đại tu hệ thống máy móc PX cơ điện vận tải HL			4,840,853,996	4,840,853,996	4,807,823,996	-
12	TĐT xe nâng chạy dầu 5 tấn	-	241,000,000	134,667,208	134,667,208		-
13	Trung đại tu TB Trạm bơm nước tuần hoàn HM308	-	3,550,000,000	3,878,289,083	3,878,289,083		-
14	Trung đại tu Thiết bị Trạm sản xuất ôxy HM313	-	10,421,000,000	9,545,756,317	9,545,756,317		-

STT	CHỈ TIÊU	DỰ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LUYỆN KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DỰ CUỐI KỲ
15	Trung đại tu TB Xưởng điện phân đồng HM314	-	11,564,000,000	12,944,595,093	12,944,595,093		-
16	Trung đại tu TB Xưởng lọc dung dịch HM315	-	3,341,000,000	1,511,515,979	1,511,515,979		-
17	Trung đại tu Thiết bị xử lý bùn dương cực HM 316	-	5,841,000,000	2,561,246,099	2,561,246,099		-
18	Trung đại tu TB xử lý nước thải HM317	-	5,191,000,000	3,878,514,367	3,878,514,367		-
19	Trung đại tu TB công đoạn làm sạch khí HM318	-	2,559,000,000	2,321,087,956	2,321,087,956		-
20	Trung đại tu TB công đoạn sấy khô hấp thụ HM319	-	13,211,000,000	8,919,100,893	8,919,100,893		-
21	Trung đại tu TB công đoạn chuyển hóa HM 320	-	9,127,000,000	6,770,703,517	6,770,703,517		-
22	Trung đại tu Hệ thống cấp liệu công đoạn hòa luyện	-	2,138,000,000	2,143,122,478	2,143,122,478		-
23	Trung đại tu Thiết bị nhà chuẩn bị liệu - HM101	-	2,286,000,000	2,318,679,323	2,318,679,323		-
24	Trung đại tu Lò luyện Sten và phụ trợ - HM201	-	3,492,000,000	3,648,250,879	3,648,250,879		-
25	Trung đại tu Lò chuyển số 1 và phụ trợ - HM201	-	10,045,000,000	3,748,822,696	3,748,822,696		-
26	Trung đại tu Lò chuyển số 2 và phụ trợ - HM201	-	9,816,000,000	13,597,524,600	13,597,524,600		-
27	Trung đại tu Lò phản xạ số 1 và phụ trợ - HM201	-	7,862,000,000	6,195,560,092	6,195,560,092		-
28	Trung đại tu Lò phản xạ số 2 và phụ trợ - HM201	-	7,656,000,000	3,052,423,718	3,052,423,718		-
29	Trung đại tu Hệ thống máy đúc mâm tròn - HM201	-	2,760,000,000	2,756,787,929	2,756,787,929		-
30	Trung đại tu Nồi hơi nhiệt thừa lò luyện sten - HM201	-	14,049,000,000	13,648,751,684	13,648,751,684		-
31	Trung đại tu Nồi hơi nhiệt thừa lò chuyển số 2 - HM201	-	19,026,000,000	15,845,504,041	15,845,504,041		-
32	Trung đại tu Hệ thống thu bụi lò Sten - HM301	-	6,608,000,000	6,563,644,127	6,563,644,127		-
33	Trung đại tu Hệ thống thu bụi khói lò chuyển - HM302	-	1,725,000,000	1,721,271,852	1,721,271,852		-
34	Trung đại tu Công đoạn làm sạch khí - HM501	-	2,580,000,000	2,053,902,577	2,053,902,577		-
35	Trung đại tu Công đoạn sấy khô, hấp thụ - HM502	-	11,929,000,000	11,924,297,686	11,924,297,686		-
36	Trung đại tu Công đoạn chuyển hóa - HM503	-	5,632,000,000	5,546,801,514	5,546,801,514		-

STT	CHỈ TIÊU	DƯ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LUY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DƯ CUỐI KỲ
37	Trung đại tu Nhà quạt gió SO2 - HM504	-	3,312,000,000	512,638,844	512,638,844		-
38	Trung đại tu Công đoạn điện phân đồng - HM401	-	6,021,000,000	7,864,713,673	7,864,713,673		-
39	Trung đại tu Công đoạn làm sạch dung dịch - HM402	-	928,000,000	2,191,819,997	2,191,819,997		-
40	Trung đại tu Công đoạn xử lý bùn dương cực - HM404	-	1,451,000,000	1,912,612,466	1,912,612,466		-
41	Trung đại tu Thiết bị quạt gió và nén khí - HM202	-	2,571,000,000	2,370,303,053	2,370,303,053		-
42	Trung đại tu Trạm nước tuần hoàn quạt gió, nén khí - HM207	-	2,571,000,000	249,582,947	249,582,947		-
43	Trung đại tu Trạm xử lý nước cấp - HM803	-	929,000,000	1,006,828,104	1,006,828,104		-
44	Trung đại tu Trạm bơm nước nguồn - HM802	-	928,000,000	857,106,679	857,106,679		-
45	Trung đại tu Trạm sản xuất Oxy - HM601 và HM602	-	23,513,000,000	13,924,595,575	13,924,595,575		-
46	Trung đại tu Thiết bị công đoạn tuyển xi - HM700	-	7,265,000,000	7,638,050,490	7,638,050,490		-
47	Trung đại tu Trạm xử lý axit bần - HM805	-	979,000,000	1,507,865,962	1,507,865,962		-
48	Trung đại tu Trạm xử lý nước thải nhiễm axit - HM806	-	996,000,000	898,462,876	898,462,876		-
49	Trung đại tu lò chuyển số 1 và phụ trợ HM303	-	5,568,000,000	4,728,451,568	4,728,451,568		-
50	Trung đại tu lò chuyển số 2 và phụ trợ HM303	2,804,336,536	3,414,000,000	617,996,294	3,422,332,830		-
51	Trung đại tu Lò phân xạ số 1 và phụ trợ	-	5,077,000,000	4,249,491,407	4,249,491,407		-
52	Trung đại tu hệ thống máy đúc dương cực và phụ trợ HM303	-	8,171,000,000	1,230,970,874	1,230,970,874		-
53	Trung đại tu Nồi hơi nhiệt thừa và phụ trợ	-	8,083,000,000	5,753,014,706	5,753,014,706		-
54	Trung đại tu lò SKS và phụ trợ HM303	-	9,700,000,000	8,924,392,500	8,924,392,500		-
55	Trung đại tu Hệ thống thu bụi tĩnh điện HM304	-	3,706,000,000	3,468,669,009	3,468,669,009		-
56	Trung đại tu hệ thống trạm khí nén HM306	-	3,693,000,000	1,419,151,475	1,419,151,475		-
57	Trung đại tu hệ thống thiết bị trạm thu gom và xử lý nước mặt	-	1,555,000,000	1,150,390,623	1,150,390,623		-
58	Trung đại tu Thiết bị hệ thống tuyển xi HM 309	-	6,382,000,000	5,391,600,118	5,391,600,118		-

STT	CHỈ TIÊU	DƯ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LUYỆN KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DƯ CUỐI KỲ
59	Trung đại tu TB thu gom xử lý khí PX Luyện Axit 1	-	2,296,000,000	2,147,733,225	2,147,733,225		-
60	TB PX Điện phân 1		18,820,000,000				-
61	TB PX tuyển xỉ 1		12,055,000,000				-
62	TB PX năng lượng 1		17,455,000,000				-
63	TB PX CĐVT 1		300,000,000				-
64	SCL Máy lọc ép dung dịch HTĐP NMK		500,000,000	390,906,331	390,906,331	293,179,748	-
65	SCL HT Palang cầu trục 05 tấn A05		175,000,000	174,312,661	174,312,661	116,208,441	-
66	SCL HT bơm dung dịch phân xường hoà tách điện phân NMK 2025		3,230,000,000	3,211,015,416	3,211,015,416	1,070,338,472	-
67	SCL thiết bị khu tuần hoàn a xít HM A10 NMK 2025		935,000,000	381,452,110	381,452,110	127,150,703	-
68	SCL Hệ thống băng tải D9,D10,D12,D13 NMK 2025		750,000,000	721,216,155	721,216,155	180,304,039	-
69	SCL Hệ thống gầu nâng A02		110,000,000	91,975,764	91,975,764	22,993,941	-
70	SCL Hệ thống gầu nâng A03		200,000,000	149,860,996	149,860,996	37,465,249	-
71	SCL Nồi hơi tầng sôi số 2 NMK 2025		506,000,000	628,210,145	628,210,145	52,350,845	-
72	SCL HT trao đổi nhiệt dạng tấm NMK 2025		1,450,000,000	1,555,906,331	1,555,906,331	129,658,861	-
73	SCL Máy đúc thỏi đường thẳng NMK 2025		-	1,042,461,196	1,042,461,196	86,871,766	-
74	SCL HT Thu bụi tĩnh điện NMK 2025		605,000,000	1,698,240,091	1,698,240,091	-	-
75	SCL Máy khuấy cơ khí HM A05,A06		355,000,000	758,908,468	758,908,468	-	-
76	SCL Trạm điện B01 NMK 2025		715,000,000	693,012,857	693,012,857	-	-
77	SCL HT Tháp chuyển hoá HM A10 NMK 2025		3,000,000,000	2,896,551,934	2,896,551,934	-	-
78	SCL HT Cầu trục gầu ngoạm A01 NMK 2025		195,000,000	189,050,416	189,050,416	-	-
79	SCL Lò thiêu lớp sôi NMK 2025		2,670,000,000	2,976,175,426	2,976,175,426	-	-
80	SCL xe ô tô VEAM: BKS 97C - 00250		150,000,000	138,230,561	138,230,561	46,076,852	-
81	SCL xe ô tô VEAM 20C - 02174		150,000,000	139,817,938	139,817,938	46,605,980	-
82	SCL xe ô tô VEAM 20C - 02173		150,000,000	137,405,482	137,405,482	45,801,827	-
83	SCL xe ô tô VEAM 97C - 00716		150,000,000	137,945,937	137,945,937	45,981,980	-
84	SCL máy xúc gầu ngược dung tích 0,89m3/gầu 180W - 9S		130,000,000	124,979,439	124,979,439	20,829,906	-
85	SCL máy xúc lật 2,2m3 Tuyển khoáng		135,000,000	128,961,015	128,961,015	21,493,502	-
86	SCL hệ thống thiết bị xường tuyển nổi		2,080,000,000	1,314,255,489	1,314,255,489	328,563,873	-

STT	CHỈ TIÊU	DƯ ĐẦU NĂM	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN LUYỆN KẾ TỪ ĐẦU NĂM	SỬA CHỮA LỚN HOÀN THÀNH	PHÂN BỐ GIÁ THÀNH	DƯ CUỐI KỲ
87	SCL tàu điện Nam Lũng Hoài		294,000,000	276,817,041	276,817,041	46,136,174	-
88	SCL hệ thống tàu điện Bồ Pen		272,000,000	173,475,372	173,475,372	28,912,562	-
89	SCL Máy gạt xường Tuyền		145,000,000	153,059,533	153,059,533	25,509,922	-
90	SCL Đường điện hạ thế khu vực Bình Chai Ấn timoan		596,000,000	424,252,014	424,252,014	70,708,670	-
91	Các công trình khác của KLM TN		6,085,000,000	6,210,204,865	6,210,204,865	928,095,298	-
92	Hệ thống cấp liệu thiêu kết		2,043,000,000				-
93	Hệ thống thiêu kết		3,594,000,000				-
94	Hệ thống nạp liệu		801,000,000				-
95	Hệ thống lò cao và phụ trợ		8,910,000,000				-
96	Hệ thống Lò gió nóng và lọc bụi		3,590,000,000				-
97	Hệ thống Phun Than		495,000,000				-
98	Hệ thống lò chuyển và phụ trợ		8,400,000,000				-
99	Hệ thống đúc và phụ trợ		1,879,000,000				-
100	Hệ thống lò trộn		4,381,000,000	5,252,751,158	5,252,751,158	1,217,526,752	-
101	Trạm sản xuất và đường ống khí ôxi-Nitơ		2,800,000,000				-
102	Trạm khí than		350,000,000				-
103	Trạm Quạt Cao áp lò cao		550,000,000				-
104	Máy xúc lật ZL50CN số 5		300,000,000				-
105	Máy xúc lật ZL50CN số 6		300,000,000				-
106	Máy xúc lật ZL50CN số 7		290,000,000	286,977,633	286,977,633	85,506,750	-
	Tổng số	2,927,063,809	570,073,253,552	480,361,125,407	482,858,535,075	140,723,251,143	429,654,141

LẬP BIỂU

Lê Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Viên



BÁO CÁO CHI PHÍ XDCB DỜ DANG - HỢP NHẤT
Cho kỳ kế toán kết thúc 31/12/2025

A. SỐ LIỆU TỔNG HỢP

STT	TÊN ĐƠN VỊ	DƯ ĐẦU KỲ	LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI KỲ BÁO CÁO				GIẢM TRONG KỲ				DỜ DANG CUỐI KỲ
			XÂY LẬP	THIẾT BỊ	KHÁC	CỘNG	TỔNG SỐ	TĂNG TÀI SẢN	BÀN GIAO	GIẢM KHÁC	
A	C	1	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	XÂY DỰNG CƠ BẢN	329,429,713,448	128,796,472,562	304,594,771,821	89,710,666,277	523,101,910,660	490,637,648,945	459,447,671,555	6,053,269,099	25,136,708,291	361,893,975,163
1	Vốn chủ sở hữu	293,468,271,612	120,590,118,006	186,005,009,495	85,554,431,803	392,149,559,304	366,704,074,752	335,879,838,104	6,053,269,099	24,770,967,549	318,913,756,164
2	Vốn vay	365,740,742	0	114,944,141,689	206,368,518	115,150,510,207	111,375,341,858	111,009,601,116	0	365,740,742	4,140,909,091
3	Vốn khác	35,595,701,094	8,206,354,556	3,645,620,637	3,949,865,956	15,801,841,149	12,558,232,335	12,558,232,335	0	0	38,839,309,908

LẬP BIỂU

Lê Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Văn Viên



B. SỐ LIỆU CHI TIẾT THEO TÊN CÔNG TRÌNH

STT	CÔNG TRÌNH	Dự đầu kỳ	Lũy kế từ đến kỳ báo cáo				Giảm trong kỳ				Dở dang cuối kỳ
			Xây lắp	Thiết bị	Khác	Cộng	Tổng số	Tăng TS	Bản giao	Giảm khác	
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	XÂY DỰNG CƠ BẢN	329,429,713,448	128,796,472,562	304,594,771,821	89,710,666,277	523,101,910,660	490,637,648,945	459,447,671,555	6,053,269,099	25,136,708,291	361,893,975,163
I	VỐN CHỦ SỞ HỮU	293,468,271,612	120,590,118,006	186,005,009,495	85,554,431,803	392,149,559,304	366,704,074,752	335,879,838,104	6,053,269,099	24,770,967,549	318,913,756,164
1	Các dự án của Công ty mẹ TCT	8,262,185,269	32,759,400,221	147,607,200,808	73,681,096,603	254,047,697,632	191,268,161,179	190,597,641,401		670,519,778	71,041,721,722
2	Đầu tư hệ thống điện chiếu sáng đường tỉnh lộ Km15+300 đến Km21+700	279,090,909				-	279,090,909			279,090,909	-
3	Đầu tư công trình xây dựng phục vụ sản xuất-Chi nhánh Mô tuyến đồng Sin Quyền, Lào Cai	389,727,272				-	389,727,272			389,727,272	-
4	Hệ thống cấp nước sạch cho các phân xưởng	3,353,900,007	2,699,369,092			2,699,369,092	6,053,269,099		6,053,269,099		-
5	Đầu tư thiết bị duy trì sản xuất năm 2024	202,954,545				-	202,954,545			202,954,545	-
6	Đầu tư xây dựng tuyến kè bờ moong Khu đồng		719,661,531			719,661,531	719,661,531			719,661,531	-
7	Công trình lắp đặt trạm cân Mô đồng Sin Quyền (150 tấn)		(3,915,028)	(83,781,818)		(87,696,846)	(87,696,846)	(87,696,846)			-
8	Công trình nhà giao ca phân xưởng khai thác hầm lò, PX cơ điện, PX Vận tải Hầm Lò,		(4,735,509)			(4,735,509)	(4,735,509)	(4,735,509)			-
9	Đầu tư xây dựng kè chống sạt lở taluy Mô Vi Kẽm		16,681,427			16,681,427	16,681,427	16,681,427			-
10	Thi công cải tạo, xây dựng nhà văn phòng Chi nhánh MĐV		12,726,079,025			12,726,079,025	12,726,079,025	12,726,079,025			-
11	Lắp đặt hệ thống thu bụi băng tải N02,N03, B01a,B01b		3,017,383,575			3,017,383,575	3,017,383,575	3,017,383,575			-
12	Công trình lắp đặt trạm cân quặng nguyên khai mặt bằng+168 Vi Kẽm (100 tấn)		8,272,727			8,272,727	8,272,727	8,272,727			-
13	Đầu tư hệ thống đường điện, hệ thống bơm hồ thải quặng đuôi		215,454,545			215,454,545	215,454,545			215,454,545	-
14	Hệ thống thu bụi băng tải số 4 nhà máy tuyển khoáng 1		909,091			909,091	909,091	909,091			-
15	Hệ thống thu bụi băng tải B1 nhà máy tuyển 2		909,091			909,091	909,091	909,091			-
16	Gia cố khu vực hầm bơm, trạm điện +30 mô đồng Vi kẽm		45,277,778			45,277,778	45,277,778			45,277,778	-
17	Nhà tắm, giặt ngoài mặt bằng, nhà giao ca, ăn ca, nhà vệ sinh HL vi kẽm		3,660,457,614			3,660,457,614	-				3,660,457,614
18	Cải tạo nhà ăn ca cũ thành nhà làm việc		3,640,171,017			3,640,171,017	3,640,171,017	3,640,171,017			-

STT	CÔNG TRÌNH	Dự đầu kỳ	Lũy kế từ đến kỳ báo cáo				Giảm trong kỳ				Dữ liệu cuối kỳ
			Xây lắp	Thiết bị	Khác	Cộng	Tổng số	Tăng TS	Bản giao	Giảm khác	
19	Xây dựng phòng họp Chi nhánh		2,877,629,630			2,877,629,630	-				2,877,629,630
20	Sân đường bê tông, rãnh thoát nước, điện chiếu sáng văn phòng		5,563,830,684			5,563,830,684	5,563,830,684	5,563,830,684			-
21	Kê gia cố một số vị trí sụt lún suối ngòi phát Khu Tây		2,077,930,311			2,077,930,311	-				2,077,930,311
22	Thi công đắp số 6 từ cos 148,5 đến cos 165, đắp 7.1, 7.2 đến cos +175		27,534,270,549			27,534,270,549	27,534,270,549	27,534,270,549			-
23	Đầu tư công trình xây dựng dự tri sx năm 2023	783,418,410		0	58,877,859	58,877,859	842,296,269	500,629,602		341 666 667	-
24	Đầu tư công trình xây dựng dự tri sx năm 2024	602,441,077	0	0	55,453,704	55,453,704	657,894,781			657 894 781	-
25	Đầu tư bể phân phối nước và nhà kho chứa Thạch cao		6,638,683,931		231,481,482	6,870,165,413	6,239,411,203	6,239,411,203			630,754,210
26	Đầu tư dây chuyền xử lý bán thành phẩm có chứa Bismuth NM2				362,037,037	362,037,037	-				362,037,037
27	Đầu tư cải tạo nâng cấp HT xử lý khí dư xưởng hóa luyện				324,800,000	324,800,000	-				324,800,000
28	Di chuyển trạm bơm nước nguồn NM Luyên đồng Bán Qua				455,454,545	455,454,545	-				455,454,545
29	Dự án khai thác mỏ Kẽm chì Cúc Đường	452,222,223			135,185,185	135,185,185	587,407,408	587,407,408			-
30	Dự án: Đầu tư cải tạo nâng cao chất lượng NMK ĐP TN	1,073,685,875			11,111,111	11,111,111	1,084,796,986			1,084,796,986	-
31	Dự án cải tạo môi trường NMK 2021	21,899,328,616	1,121,094,445	7,394,982,561	1,610,970,982	10,127,047,988	32,026,376,604	32,026,376,604			-
32	Đầu tư hệ thống thông gió khu vực điện phân HM A08 NMK	138,888,888				-	-				138,888,888
33	Đầu tư cải tạo HT phòng cháy chữa cháy NMK	6,616,838,889			212,962,963	212,962,963	6,829,801,852	6,829,801,852			-
34	ĐT: (Tư vấn lập dự án) NC ứng dụng CN & thiết bị SX chì	346,274,091				-	-				346,274,091
35	Dự án mở rộng và nâng công suất mỏ Kẽm chì Lang Hít	5,767,292,617	1,515,907,877	6,182,214,903	321,113,131	8,019,235,911	5,767,292,617	5,767,292,617			8,019,235,911
36	Đầu tư mở rộng bãi thải Sa Lung	625,290,000				-	-				625,290,000
37	Đầu tư tin học phục vụ quản lý, điều hành của Công ty	194,444,444				-	-				194,444,444
38	Dự án khai tuyển mỏ thiếc Núi Pháo	252,898,402	(1,016,363,567)	(7,421,367)	263,636,364	(760,148,570)	(507,250,168)	(507,250,168)			-
39	Đầu tư nâng cấp hệ thống mạng nội bộ phục vụ công tác quản lý	418 678 182				-	418,678,182			418,678,182	-
40	Đầu tư xây dựng nâng cấp bãi thải Sa Lung mỏ Kẽm chì Làng Hích	1 434 277 778				-	1,434,277,778	1,434,277,778			-

STT	CÔNG TRÌNH	Dự đầu kỳ	Lũy kế từ đến kỳ báo cáo				Giảm trong kỳ				Dở dang cuối kỳ
			Xây lắp	Thiết bị	Khác	Cộng	Tổng số	Tăng TS	Bản giao	Giảm khác	
41	Mua lại xe ô tô Fortuner 7 chỗ			516,944,545		516,944,545	516,944,545	516,944,545			-
42	Đầu tư tuyển bậc trong bồn thủy luyện kẽm tại NMK ĐPTN		1 066 963 889	7,281,514,712	34 430 154	8,382,908,755	8,382,908,755	8,037,684,043		345,224,712	-
43	Đầu tư mở rộng bãi chứa quặng đuôi xường tuyển Lang Hít (bãi thải Sa Lung)					-	-				-
44	Đầu tư xây dựng nhà tập thể Chi nhánh KLM Bắc Kạn	5,581,641,086	4,339,941,963			4,339,941,963	9,921,583,049	9,921,583,049			-
45	Đầu tư cải tạo gia cố đập bãi chứa quặng đuôi số 1 XT Chợ Điện	837,280,768	2,110,042,713			2,110,042,713	-				2,947,323,481
46	Đầu tư xây dựng bãi chứa quặng đuôi xã Bản Thi, chợ Đồn, Bắc Kạn GĐ 2	388,027,794	1,034,164,646			1,034,164,646	1,422,192,440	1,422,192,440			-
47	Đầu tư xây dựng kho Vật liệu nổ Phía Khao		1,283,253,212			1,283,253,212	1,283,253,212	1,283,253,212			-
48	Xe ô tô nhãn hiệu Toyota Fortuner; số khung MHFBX3FS0N0N0870969, số máy: B0636502TR			505,454,545		505,454,545	505,454,545	505,454,545			-
49	Các công trình khác		4,148,637,536	16,342,900,606	231,481,481	20,723,019,623	18,036,063,142	18,036,063,142			2,686,956,481
50	Dự án cấp phép Mô thiếc Sa Khoáng Năm Kép	2,246,547,166				-	-				2,246,547,166
51	Gia hạn khai thác tận thu bãi thải TLP(2025-2030)	862,725,243				-	-				862,725,243
52	Dự án gia hạn cấp phép Mô sắt Nà lũng 19/4/2026				441,156,000	441,156,000	-				441,156,000
53	Dự án mỏ sắt Làng Vinh - Làng Cọ	13,628,800,269			319,444,445	319,444,445	-				13,948,244,714
54	Dự án khai thác quặng Cao Lanh Huyện Thanh Sơn - Tỉnh Phú Thọ	1,534,755,408				-	-				1,534,755,408
55	Thi công cải tạo tuyến đường từ tập thể lên mỏ sắt Kíp Tước	0			177,105,073	177,105,073	177,105,073			177,105,073	-
56	Máy nén khí 55kw Airman	0		265,000,000		265,000,000	265,000,000	265,000,000			-
57	Thi công xây dựng và lắp đặt hệ thống máy đập hàm dự phòng	0	792,753,990			792,753,990	792,753,990			792,753,990	-
58	Dự án khai thác chế biến quặng đất hiếm mỏ Đồng Pao	207,808,444,929	0	0	6,626,633,684	6,626,633,684	18,430,160,800			18,430,160,800	196,004,917,813
59	Dự án Gang thép Lào Cai	7,486,211,455				-	-				7,486,211,455
II	VỐN VAY	365,740,742	-	114,944,141,689	206,368,518	115,150,510,207	111,375,341,858	111,009,601,116	-	365,740,742	4,140,909,091
1	Các dự án khác của Công ty mẹ TCT	-		106,857,233,302		106,857,233,302	106,857,233,302	106,857,233,302			-
2	Đầu tư hệ thống làm nguội xỉ chাম NMLĐ1	365 740 742				-	365,740,742			365,740,742	-
3	Hệ thống quan trắc tự động ống khói 307NM1			3,987,205,387	153,703,704	4,140,909,091	-				4,140,909,091
4	Đầu tư dây chuyền sx đồng sunfat				52,664,814	52,664,814	52,664,814	52,664,814			-
5	Dự án đầu tư thiết bị phục vụ sản xuất			4,099,703,000		4,099,703,000	4,099,703,000	4,099,703,000			-

41
 42
 43
 44
 45
 46
 47
 48
 49
 50
 51
 52
 53
 54
 55
 56
 57
 58
 59
 II
 1
 2
 3
 4
 5

STT	CÔNG TRÌNH	Dự đầu kỳ	Luỹ kế từ đến kỳ báo cáo				Giảm trong kỳ				Dở dang cuối kỳ
			Xây lắp	Thiết bị	Khác	Cộng	Tổng số	Tăng TS	Bản giao	Giảm khác	
IV	NGUỒN VỐN KHÁC	35,595,701,094	8,206,354,556	3,645,620,637	3,949,865,956	15,801,841,149	12,558,232,335	12,558,232,335	-	-	38,839,309,908
1	Cải tạo nhà văn phòng làm việc	110,905,260				-	110,905,260	110,905,260			-
2	Đầu tư công trình xây dựng PVSX năm 2022	832,727,272	4,324,295,213			4,324,295,213	4,324,295,213	4,324,295,213			832,727,272
3	Cải tạo nhà tập thể		3,882,059,343		360,679,714	4,242,739,057	4,242,739,057	4,242,739,057			-
4	Hệ thống quan trắc khí thải tự động, liên tục tại Khu liên hợp Gang thép Cao Bằng	234,672,168				-	234,672,168	234,672,168			-
5	Dự án khai thác lộ thiên mỏ sắt Nà Rua Công ty cổ phần Gang thép Cao Bằng - Tổng Công ty khoáng sản Vinacomin đạt 350.000 tấn/năm	34,417,396,394			3,589,186,242	3,589,186,242	-				38,006,582,636
6	Dự án đầu tư thiết bị phục vụ sản xuất - Công ty Cổ phần Gang thép Cao Bằng			1,833,297,000		1,833,297,000	1,833,297,000	1,833,297,000			-
7	Dự án đầu tư thiết bị phục vụ sản xuất - Công ty Cổ phần Gang thép Cao Bằng 2025			1,812,323,637		1,812,323,637	1,812,323,637	1,812,323,637			-

LẬP BIỂU


Lê Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Văn Viên



CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC - HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

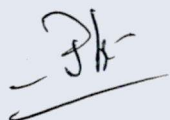
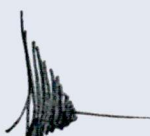
Đ/v tính: đồng

TT	Nội dung	Dư đầu năm	PS tăng trong năm	PS giảm trong năm	Dư cuối năm	Ghi chú
A	B	1	2	3	4	5
I	Ngắn hạn	79 859 895 753	108 616 352 224	125 497 806 985	62 978 440 992	
1	Chi phí sửa chữa lớn	39 924 439 905	32 640 159 804	45 709 981 942	26 854 617 767	
2	Công cụ, dụng cụ, vật tư xuất dùng 1 lần giá trị lớn và có thời gian sử dụng từ 1 năm trở xuống	5 355 626 484	1 421 532 852	5 701 887 885	1 075 271 451	
3	Thuê hoạt động TSCĐ, thuê cơ sở hạ tầng	0	0	0	0	
4	Chi phí đi vay	0	0	0	0	
5	Bảo hiểm	2 496 332 285	4 632 087 210	4 990 807 502	2 137 611 993	
6	Chi phí mua các tài liệu kỹ thuật	0	0	0	0	
7	Chi phí bồi thường	147 252 626	20 350 117 029	15 138 034 221	5 359 335 434	
8	Chi phí trong thời gian ngừng việc	0	99 880 445	99 880 445	0	
9	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	31 936 244 453	49 472 574 884	53 857 214 990	27 551 604 347	
II	Dài hạn	527 155 930 717	149 304 314 397	362 209 891 031	314 250 354 083	
1	Chi phí sửa chữa lớn	59 458 190 017	63 622 297 145	39 941 920 890	83 138 566 272	
2	Công cụ, dụng cụ, vật tư xuất dùng 1 lần giá trị lớn và có thời gian sử dụng trên 1 năm	36 986 819 704	4 649 256 980	29 803 893 946	11 832 182 738	
3	Thuê hoạt động TSCĐ, thuê cơ sở hạ tầng	0	0	0	0	
4	Chi phí đi vay	0	0	0	0	
5	Bảo hiểm	0	0	0	0	
6	Chi phí mua các tài liệu kỹ thuật	0	0	0	0	
7	Chi phí bồi thường	43 068 492 174	13 204 621 118	20 837 499 401	35 435 613 891	
8	Chi phí trong thời gian ngừng việc	0	0	0	0	
9	Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0	0	0	
10	Chi phí giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ vô hình	0	0	0	0	
11	Giá trị lợi thế kinh doanh	6 343 853 533	0	6 343 853 533	0	
12	Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	238 314 689 456	21 714 909 740	188 998 526 404	71 031 072 792	
13	Phí sử dụng tài liệu địa chất	43 050 148 733	0	10 085 810 688	32 964 338 045	
14	Chênh lệch giá bán nhỏ hơn GTCL TCSĐ thuê tài chính, TSCĐ thuê hoạt động	0	0	0	0	
15	Chi phí trả trước dài hạn khác	99 933 737 100	46 113 229 414	66 198 386 169	79 848 580 345	
	Tổng số	607 015 826 470	257 920 666 621	487 707 698 016	377 228 795 075	

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


Phạm Thị Ngọc Linh

Nguyễn Văn Viên

Trịnh Văn Tuệ

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC (HỢP NHẤT)

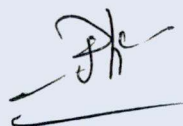
PHẦN I: SỔ PHẢI NỢP (KV ngoài QUẢNG NINH)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Đơn vị: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ CÒN PHẢI NỢP ĐẦU KỲ	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	261 028 313 727	1 988 012 919 408	1 716 867 598 659	532 173 634 476
1. Thuế Giá trị gia tăng	11	32 772 421 323	642 458 033 402	606 591 198 709	68 639 256 016
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	32 772 421 323	642 458 033 402	606 591 198 709	68 639 256 016
- 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	157 909 954 649	569 624 788 890	360 342 282 607	367 192 460 932
5. Thuế Thu nhập cá nhân	15	4 530 685 863	27 598 254 728	20 773 594 410	11 355 346 181
6. Thuế Tài nguyên	16	62 599 681 186	728 568 166 027	706 181 275 866	84 986 571 347
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	17	3 215 570 706	18 893 458 138	22 109 028 844	0
8. Thuế Bảo vệ môi trường	18	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	19	0	870 218 223	870 218 223	0
II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢP KHÁC	30	189 480 865 344	232 040 866 575	387 604 834 979	33 916 896 940
1. Các khoản phụ thu	31	25 725 648 424	32 809 192 260	40 696 671 530	17 838 169 154
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0	64 528 592	64 528 592	0
3. Phí bảo vệ môi trường	33	8 873 744 995	155 077 907 361	160 860 037 002	3 091 615 354
4. Quyền khai thác khoáng sản	34	111 219 459 634	37 157 093 066	135 583 769 437	12 792 783 263
5. Phí sử dụng tài liệu	35	0	0	0	0
6. Các khoản khác	36	43 662 012 291	6 932 145 296	50 399 828 418	194 329 169
TỔNG CỘNG	40	450 509 179 071	2 220 053 785 983	2 104 472 433 638	566 090 531 416

LẬP BIỂU



Phạm Thị Ngọc Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Viên



Trịnh Văn Tuệ

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC - HỢP NHẤT

PHẦN II: SỐ PHẢI THU

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2025

Đơn vị: đồng

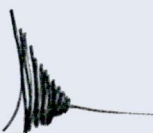
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ PHẢI THU ĐẦU NĂM	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI THU CUỐI KỲ
			SỐ PHẢI THU	SỐ ĐÃ THU HOẶC ĐÃ HOÀN	
1	2	3	4	5	6=3+4-5
I. THUẾ	10	2 149 282 088	5 745 169 256	887 320 971	7 007 130 373
1. Thuế Giá trị gia tăng	11	0	0	0	0
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	0	0	0	0
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	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	1 261 961 117	0	0	1 261 961 117
5. Thuế Thu nhập cá nhân	15	0	129 020 400	0	129 020 400
6. Thuế Tài nguyên	16	887 320 971	0	887 320 971	0
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	17	0	5 615 380 512	0	5 615 380 512
8. Thuế Bảo vệ môi trường	18	0	0	0	0
9. Các loại thuế khác	19	0	768 344	0	768 344
II. CÁC KHOẢN PHÍ, LỆ PHÍ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC	30	1 000	80 472 582 775	1 000	80 472 582 775
1. Các khoản phụ thu	31	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	1 000	0	1 000	0
3. Phí bảo vệ môi trường	33	0	0	0	0
4. Quyền khai thác khoáng sản	34	0	80 472 582 775	0	80 472 582 775
5. Phí sử dụng tài liệu	35	0	0	0	0
6. Các khoản khác	36	0	0	0	0
TỔNG CỘNG	40	2 149 283 088	86 217 752 031	887 321 971	87 479 713 148

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Ngọc Linh



Nguyễn Văn Viên

