

**CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN**  
Địa chỉ: Tổ 1 A Phường Đức Xuân - Thị xã Bắc Kạn – Tỉnh Bắc Kạn

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2014**

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính

**Nơi nhận.....**

.....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý III/2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>Tài sản</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>73 248 490 328</b>	<b>37 257 452 045</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>5 976 664 933</b>	<b>2 854 763 595</b>
1. Tiền	111	V.01	5 976 664 933	2 854 763 595
2. Các khoản tiền tương đương	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>13 245 416 075</b>	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		13 245 416 075	
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>19 706 427 439</b>	<b>14 943 374 085</b>
1. Phải thu khách hàng	131		11 181 093 564	12 050 606 785
2. Trả trước cho người bán	132		6 967 804 845	1 829 842 982
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2 699 388 257	2 204 783 545
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.141.859.227)	(1.141.859.227)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>26 612 510 306</b>	<b>16 450 318 735</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	26 612 510 306	16 450 318 735
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7 707 471 575</b>	<b>3 008 995 630</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4 836 875 690	1 771 428 028
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		836 010 171	
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2 034 585 714	1 237 567 602
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>109 733 319 951</b>	<b>80 377 961 537</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>93 826 084 040</b>	<b>70 286 071 194</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	48 844 645 943	42 562 809 044
- Nguyên giá	222		100 914 750 301	89 217 656 932
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(52.070.104.358)	(46.654.847.888)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	942 032 622	1 047 541 626
- Nguyên giá	228		1 845 379 086	1 845 379 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(903.346.464)	(797.837.460)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	44 039 405 475	26 675 720 524
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>6 325 922 401</b>	<b>6 573 532 491</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			247 610 090
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1 475 086 581	1 475 086 581
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	4 850 835 820	4 850 835 820
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>9 581 313 510</b>	<b>3 518 357 852</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3 682 614 248	2 864 053 590
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	385 238 623	385 238 623
3. Tài sản dài hạn khác	268		5 513 460 639	269 065 639
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>182 981 810 279</b>	<b>117 635 413 582</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>120 414 898 318</b>	<b>55 346 590 689</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>120 396 898 318</b>	<b>55 328 590 689</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	49 730 025 785	13 609 690 207
2. Phải trả cho người bán	312		23 852 954 978	6 045 793 287
3. Người mua trả tiền trước	313		26 050 293 430	21 082 587 103
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	2 939 618 682	548 083 819
5. Phải trả người lao động	315		6.822.322.084	3 244 618 246

4700  
CỘNG  
CỔ P  
HOÀN  
BẮC  
KAN

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Chi phí phải trả	316	V.17		47 490 985
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	11 274 387 909	11 023 031 592
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(272.704.550)	(272.704.550)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>18 000 000</b>	<b>18 000 000</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		18 000 000	18 000 000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>62 566 911 961</b>	<b>62 288 822 893</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>62 566 911 961</b>	<b>62 288 822 893</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.22	60.347.000.000	60 347 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17 052 890 739	17 052 890 739
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		11 374 860 593	11 374 860 593
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2 025 846 951	2 025 846 951
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(28.233.686.322)	(28.511.775.390)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. Lợi ích cổ đông thiểu số</b>	<b>439</b>			

1496  
GT  
HÀ  
IG  
KÀ  
T.S

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>182 981 810 279</b>	<b>117 635 413 582</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Bắc Kạn, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

Trần Thị Yến

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

95-  
Y  
.N  
SẢN  
.N  
SẢN

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ III/ 2014

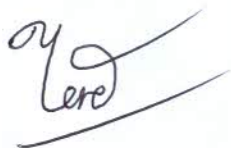
Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý III		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6
<b>1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>23 600 976 358</b>	<b>209 360 839</b>	<b>27 919 270 590</b>	<b>12 276 568 144</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)</b>	<b>03</b>	<b>9 351 408</b>	<b>51 342 080</b>	<b>33 846 087</b>	<b>93 899 041</b>
+ Chiết khấu thương mại	04				
+ Hàng bán bị trả lại	05				
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	06	9 351 408	51 342 080	33 846 087	93 899 041
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 03)</b>	<b>10</b>	<b>23 591 624 950</b>	<b>158 018 759</b>	<b>27 885 424 503</b>	<b>12 182 669 103</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	12 620 843 324	2 534 312 794	20 634 832 487	22 533 309 650
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>	<b>10 970 781 626</b>	<b>(2.376.294.035)</b>	<b>7 250 592 016</b>	<b>(10.350.640.547)</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4.261.133	2 423 982	7 301 753	105 557 672
7. Chi phí tài chính	22	301 661 544	224 390 567	1 284 950 950	906 394 148
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	301 661 544	224 390 567	1 284 950 950	906 394 148
8. Chi phí bán hàng	24		19 492 864	114 150 452	76 616 646
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2 524 946 008	1 769 663 285	6 503 089 630	5 585 993 088
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}</b>	<b>30</b>	<b>8.148.435.207</b>	<b>(4.387.416.769)</b>	<b>(644.297.263)</b>	<b>(16.814.086.757)</b>
11. Thu nhập khác	31	1 327 557 577	2 272 727 273	2 104 312 303	3 778 082 027

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý III		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6
12. Chi phí khác	32	998 299 329	1 578 819 150	1 181 925 972	1 738 678 949
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	329 258 248	693 908 123	922 386 331	2 039 403 078
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>	<b>8 477 693 455</b>	<b>(3.693.508.646)</b>	<b>278.089.068</b>	<b>(14.774.683.679)</b>
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51	1 865 092 560		61 179 595	
16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
<b>17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)</b>	<b>60</b>	<b>6.612.600.895</b>	<b>(3.693.508.646)</b>	<b>216.909.473</b>	<b>(14.774.683.679)</b>
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>	<b>1.096</b>	<b>(612)</b>	<b>36</b>	<b>(2.310)</b>

Bắc Kạn, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III/2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>278.089.068</b>	<b>(14.774.683.679)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	5.520.765.474	4 426 381 834
- Các khoản dự phòng	03		(11.672.922)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05	(7.301.753)	(105.557.672)
- Chi phí lãi vay	06	1.284.950.950	906 394 148
<b>3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>7.076.503.739</b>	<b>(9.559.138.291)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(9.461.529.299)	5 529 689 740
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(10.162.191.571)	9 420 962 870
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	13.865.142.772	(6.963.954.059)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(3.884.008.320)	(306.959.970)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.284.950.950)	(906.394.148)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		
- Tiền thu khác từ các hoạt động sản xuất kinh doanh	15		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(417.453.813)	(326.582.280)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(4.268.487.442)</b>	<b>(3.112.376.138)</b>
<b>II. Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản khác dài hạn	21	(15.349.115.339)	(1.012.660.431)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các dụng cụ nợ của đơn vị khác	23	(13.245.416.075)	
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	56.103.375	15 000 000

VUKKD  
 KI  
 BẮC



Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	7.301.753	105 557 672
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(28.531.126.286)</b>	<b>(892.102.759)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31		7 636 400 000
2. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	48.848.533.404	10 595 569 367
3. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(12.927.018.338)	(13.728.392.011)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>35 921 515 066</b>	<b>4 503 577 356</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>	<b>3.121.901.338</b>	<b>499.098.459</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>2.854.763.595</b>	<b>499 262 766</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60)</b>	<b>70</b>	<b>5.976.664.933</b>	<b>998.361.225</b>

Bắc Kạn, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

Trần Thị Yến

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hổ

# CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### QUÝ III/2014

#### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn góp của các cổ đông
2. Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản - Sản xuất, kinh doanh rượu, bia, nước khoáng.
3. Ngành nghề kinh doanh: Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản - Sản xuất, kinh doanh rượu, bia, nước khoáng.

#### II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. Niên độ kế toán: Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng.

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

1. Chế độ kế toán áp dụng theo Quyết định số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 và các chuẩn mực kế toán Việt Nam.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.
3. Hình thức sổ kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

#### IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền:

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ tiền mặt hiện có và tiền gửi ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc bao gồm: Chi phí mua, chi phí khai thác, chi phí chế biến và các khoản chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo các quy định kế toán hiện hành.

3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình) theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình) áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian trích khấu hao theo (Thông tư số 45/2013/TT-BTC).

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

Đầu tư vào Công ty liên kết, hợp đồng hợp tác kinh doanh, đầu tư dài hạn khác ghi theo giá trị ngày góp vốn đầu tư.

100  
0  
3  
Á  
C  
N

## 11. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận theo lãi tiền gửi ngân hàng và lãi từ các khoản đầu tư.

## 12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính bằng lãi vay ngân hàng và lỗ từ các khoản đầu tư.

## V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

Đơn vị tính: VND

1 - Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	5 522 517 463	141 807 170
- Tiền gửi ngân hàng	454 147 470	2 712 956 425
- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>5 976 664 933</b>	<b>2 854 763 595</b>

3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu của Ông Nguyễn Văn Nghĩa	200 000 000	150 000 000
- Phải thu Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	267 256 241	267 256 241
- Phải thu khác	2 232 132 016	1 787 527 304
<b>Cộng</b>	<b>2 699 388 257</b>	<b>2 204 783 545</b>

4 - Hàng tồn kho	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	60 084 140	60 084 140
- Nguyên liệu, vật liệu	9 037 111 480	8 540 503 678
- Công cụ, dụng cụ	870 903 651	563 609 945
- Chi phí SXKD dở dang	3 301 252 963	3 301 313 969
- Thành phẩm	13 160 335 250	3 717 532 204
- Hàng hoá	69 862 179	115 420 987
- Hàng gửi đi bán	112 960 643	151 853 812
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>26 612 510 306</b>	<b>16 450 318 735</b>

5.1 - Các khoản thuế phải thu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	836 010 171	
<b>Cộng</b>		

5.2 - Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	1 904 585 714	1 152 567 602
- Ký cược, ký ngắn hạn	130 000 000	85 000 000
<b>Cộng</b>	<b>2 034 585 714</b>	<b>1 237 567 602</b>

**08 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>40 116 814 912</b>	<b>42 028 288 288</b>	<b>4 779 323 645</b>	<b>405 266 569</b>	<b>1 887 963 518</b>	<b>89 217 656 932</b>
- Mua trong kỳ		11 697 093 369				11 697 093 369
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
Giảm trong kỳ						
Tăng khác						
Giảm khác						
- Giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>40 116 814 912</b>	<b>53 725 381 657</b>	<b>4 779 323 645</b>	<b>405 266 569</b>	<b>1 887 963 518</b>	<b>100 914 750 301</b>

**Giá trị hao mòn lũy kế**

<b>Số dư đầu năm</b>	<b>14 842 497 042</b>	<b>25 826 858 396</b>	<b>4 264 009 810</b>	<b>358 516 238</b>	<b>1 362 966 402</b>	<b>46 654 847 888</b>
- Khấu hao trong kỳ	2 190 823 943	2 862 375 871	67 371 309	24 347 713	270 337 634	5 415 256 470
- Tăng do điều chuyển						
Giảm do điều chuyển						
Giảm trong kỳ TT 45						
Giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>17 033 320 985</b>	<b>28 689 234 267</b>	<b>4 331 381 119</b>	<b>382 863 951</b>	<b>1 633 304 036</b>	<b>52 070 104 358</b>
<b>Giá trị còn lại đầu năm</b>	<b>25 274 317 870</b>	<b>16 201 429 892</b>	<b>515 313 835</b>	<b>46 750 331</b>	<b>524 997 116</b>	<b>42 562 809 044</b>
<b>Giá trị còn lại cuối kỳ</b>	<b>23 083 493 927</b>	<b>25 036 147 390</b>	<b>447 942 526</b>	<b>22 402 618</b>	<b>254 659 482</b>	<b>48 844 645 943</b>

\* Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 29.403.842.190 đồng.

**Nguyên giá tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền khai thác khoáng sản	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Số dư đầu năm	1 050 354 127	795 024 959	1 845 379 086
- Tăng trong kỳ			
- Giảm trong kỳ			
Số dư cuối năm	1 050 354 127	795 024 959	1 845 379 086

**Giá trị hao mòn lũy kế**

Số dư đầu năm	758 086 212	39 751 248	797 837 460
- Khấu hao trong kỳ	45 882 132	59 626 872	105 509 004
- Giảm trong kỳ			
Số dư cuối kỳ	803 968 344	99 378 120	903 346 464
- Giá trị còn lại đầu năm	292 267 915	755 273 711	1 047 541 626
- Giá trị còn lại cuối kỳ	246 385 783	695 646 839	942 032 622

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	44 039 405 475	26 675 720 524
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 423	216 052 423
+ Sửa chữa XN bột kẽm ô xít	286 617 446	286 617 446
+ Xưởng in phun mờ	109 286 614	109 286 614
+ Dự án xử lý chất thải rắn	9 142 124 595	9 142 124 595
+ Chi phí làm đường, công, sân, đập và trạm bơm, đền bù mở rộng XN tuyển khoáng	2 730 345 841	2 730 345 841
+ Chi phí sửa chữa lớn XN tuyển khoáng	1 600 299 829	1 600 299 829
+ Dự án Nhà máy xi măng Chợ Mới	2 639 741 198	2 639 741 198
+ Điểm mỏ Nà Duồng, Tùm Tó, Nà Khát	1 767 815 022	1 767 815 022
+ Chi phí đào lò 313 và Boong ke 320, lò 326	1 030 617 713	1 030 617 713
+ Dự án mỏ vàng Pác Lạng	4 335 190 347	4 415 190 347
+ Mở rộng NMCBRQ	1 589 500 964	1 589 500 964
+ Cải tạo Văn phòng cũ thành TTDV	458 045 817	443 045 817
Hầm rượu+ Đường+ Chuồng trại+ Cổng	629 281 915	629 281 915
+ Dự án Mỏ đồng Bản me CHDN ND Lào	75 800 800	75 800 800
+ Đầu tư mỏ Nà Bốp - Pù Sáp	17 428 684 951	

11/3/2016

<b>13.2 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>		
- Công ty cổ phần đầu tư thương mại và du lịch Bắc Thái	1 475 086 581	1 475 086 581
<b>Cộng</b>	<b>1 475 086 581</b>	<b>1 475 086 581</b>
<b>13.3 Đầu tư dài hạn khác</b>		
- Dự án đầu tư khai thác khoáng sản bên Lào	4 730 835 820	4 730 835 820
- Tổng Công ty cổ phần khoáng sản luyện kim Bắc Kạn	120 000 000	120 000 000
<b>Cộng</b>	<b>4 850 835 820</b>	<b>4 850 835 820</b>

<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
+ BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ	1 971 330 053	403 474 623
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	9 303 057 856	10 619 556 969
<i>Thu tiền hoàn thổ Mở Vàng Tân An</i>		
<i>Phải trả phải Công ty liên doanh kim loại Việt Bắc</i>	3 911 834 400	3 911 834 400
<i>Tiền cổ tức phải trả</i>	354 055 160	354 055 160
<i>Tiền đặt cọc dự án mở vàng Pác Lạng</i>	3 750 000 000	<b>5 250 000 000</b>
<i>Các khoản khác</i>	1 287 168 296	1 103 667 409
<b>Tổng</b>	<b>11 274 387 909</b>	<b>11 023 031 592</b>

<b>22. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>Số đầu năm</b>	<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>Tồn cuối kỳ</b>
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	60 347 000 000			60 347 000 000
+ Thặng dư vốn cổ phần	17 052 890 739			17 052 890 739
+ Quỹ đầu tư phát triển	11 374 860 593			11 374 860 593
+ Quỹ dự phòng tài chính	2 025 846 951			2 025 846 951
+ Lợi nhuận chưa phân phối	(28.511.775.390)	278 089 068		(28.233.686.322)
<b>Cộng</b>	<b>62 288 822 893</b>	<b>278 089 068</b>		<b>62 566 911 961</b>

Bắc Kạn, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

Trần Thị Yến

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ