

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN
Địa chỉ: Tổ 4 Phường Đức Xuân, thị xã Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÝ IV NĂM 2015**

- Bảng cân đối tài khoản
- 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 IV năm 2015

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		85 235 920 765	83 822 128 702
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	1 351 022 482	1 757 989 488
1. Tiền	111		1 351 022 482	1 757 989 488
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		30 957 785 167	32 298 133 272
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2.1	27 447 319 891	28 349 599 459
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1 881 099 593	2 332 429 664
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	2.2	4 527 223 003	4 513 961 469
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	3	(2.897.857.320)	(2.897.857.320)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	4	44 777 477 634	42 992 498 614
1. Hàng tồn kho	141		44 777 477 634	42 992 498 614
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8 149 635 482	6 773 507 328
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5a	7 613 168 346	6 015 052 197
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		536 467 136	758 455 131
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		157 166 764 035	122 375 969 900
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1 057 224 504	5 513 460 639
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			

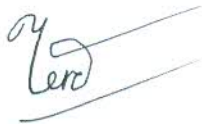
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		1 057 224 504	5 513 460 639
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		59 333 120 210	48 214 513 324
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	58 566 935 932	47 307 650 370
- Nguyên giá	222		120 375 769 103	101 370 326 369
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(61.808.833.171)	(54.062.675.999)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	7	766 184 278	906 862 954
- Nguyên giá	228		1 845 379 086	1 845 379 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.079.194.808)	(938.516.132)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	8	70 252 344 311	47 233 308 247
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		70 252 344 311	47 233 308 247
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	9	16 921 122 401	17 773 938 476
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		1 475 086 581	1 475 086 581
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		18 096 251 895	18 096 251 895
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2.650.216.075)	(1.797.400.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		9 602 952 609	3 640 749 214
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5b	9 217 713 986	3 255 510 591
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		385 238 623	385 238 623
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		242 402 684 800	206 198 098 602
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		94 112 359 616	78 979 346 872
I. Nợ ngắn hạn	310		87 094 359 616	78 961 346 872

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		13 587 484 236	13 100 573 017
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		705 614 177	4 960 028 577
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10	1 861 113 155	3 294 088 397
4. Phải trả người lao động	314		6 173 241 362	9 254 580 959
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		509 872 805	122 367 267
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	11	12 296 432 999	10 252 108 086
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	51 880 760 132	38 250 305 119
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		79 840 750	(272.704.550)
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		7 018 000 000	18 000 000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
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			
7. Phải trả dài hạn khác	337		18 000 000	18 000 000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		7 000 000 000	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	13	148 290 325 184	127 218 751 730
I. Vốn chủ sở hữu	410		148 290 325 184	127 218 751 730
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		117 377 280 000	117 377 280 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		117 377 280 000	117 377 280 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17 052 895 190	17 052 895 190
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13 400 707 544	13 400 707 544
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		459.442.450	(20.612.131.004)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			(20.612.131.004)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b			
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		242 402 684 800	206 198 098 602

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu



Trần Thị Yên

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

Tổ 4, phường Đức Xuân, thành phố Bắc Kạn, tỉnh Bắc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV/ 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý IV		Lũy kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	39 431 910 765	47 390 458 390	126 899 615 393	75 275 882 893
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	39 431 910 765	47 390 458 390	126 899 615 393	75 275 882 893
4. Giá vốn hàng bán	11	33 709 641 287	31 797 101 488	94 257 992 326	53 602 319 552
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	5 722 269 478	15 593 356 902	32 641 623 067	21.673.563.341
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	64.036.838	8 551 119	555 073 390	15 852 872
7. Chi phí tài chính	22	(1.022.178.735)	2 481 700 959	4 634 761 690	3 889 019 176
Trong đó :	23				
<i>Lãi vay phải trả</i>		<i>1 057 605 190</i>	<i>684 300 959</i>	<i>3 781 945 615</i>	<i>1 792 745 194</i>
<i>Trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán</i>				<i>3 254 240 000</i>	
<i>Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán</i>		<i>(2.079.783.925)</i>		<i>(2.401.423.925)</i>	
8. Chi phí bán hàng	25	1 933 872	119 959 518	53 537 641	234 109 970
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3 327 303 956	3 049 534 773	9 657 557 721	11 308 622 496
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	3 479 247 223	9 950 712 771	18 850 839 405	6.257.664.571
11. Thu nhập khác	31	1 530 469 455	1 138 363 637	5 011 122 312	3 242 675 940
12. Chi phí khác	32	973 175 981	418 770 153	2 409 299 921	1 600 696 125
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	557 293 474	719 593 484	2 601 822 391	1 641 979 815

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

Tổ 4, phường Đức Xuân, thành phố Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		21 452 661 796	7.899.644.386
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		7 886 835 846	7.548.506.783
- Các khoản dự phòng	03		852 816 075	3.553.398.093
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(555.073.390)	(72.316.508)
- Chi phí lãi vay	06		3 781 945 615	1.792.745.194
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		33.419.185.942	20.721.977.948
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(6.089.559.103)	(18.932.205.330)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		5.166.329.320	(26.542.179.879)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải	11		(11.741.237.682)	23.632.756.183
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.184.917.822)	(4.635.081.170)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(3.781.945.615)	(1.680.548.748)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		5 026 000 000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(258.983.513)	(5.702.289.610)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh	20		20.554.871.527	(13.137.570.606)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(42.147.366.936)	(20.827.916.209)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(13.245.416.075)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			56.103.375
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			72.316.508
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		555 073 390	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(41.592.293.546)	(33.944.912.401)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		99 827 320 708	67.572.904.610
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(79.196.865.695)	(21.587.195.710)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		20.630.455.013	45.985.708.900
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(406.967.006)	(1.096.774.107)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.757.989.488	2.854.763.595
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		1.351.022.482	1.757.989.488

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

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

Tổ 4, phường Đức Xuân, thành phố Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1, Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn (gọi tắt là "Công ty") tiền thân là doanh nghiệp Nhà nước thuộc Sở Công nghiệp - Khoa học Công nghệ và Môi trường tỉnh Bắc Kạn, được thành lập theo quyết định 312/QĐ-UB ngày 05/04/2000 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Bắc Kạn. Công ty được chuyển đổi (CPH) từ Doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn theo Quyết định số 3020a/QĐ-UBND ngày 30/11/ của Chủ tịch Ủy ban Nhân dân tỉnh Bắc Kạn về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty khoáng sản Bắc Kạn thành Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4700149595 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Kạn cấp lần đầu ngày 29/02/2006; Giấy chứng nhận đăng ký thay đổi lần 9 ngày 31/12/2014. Vốn điều lệ của Công ty là: 111.377.280.000 đồng.

Công ty đang niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội, mã cổ phiếu: BKC

2, Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính: Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản - Sản xuất, kinh doanh rượu, bia, nước khoáng.

3, Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn tại tỉnh Thái Nguyên - Địa chỉ: Mỏ Phú Đô, thôn Cầu Đá, xã Yên Lạc, huyện Chợ Đồn

+ Chi nhánh Nhà máy nước khoáng AVA Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Địa chỉ: Xóm Cây Bòng, xã La Hiên, huyện Võ Nhai, tỉnh Thái Nguyên

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Xí nghiệp khai thác và chế biến khoáng sản Chợ Đồn - Địa chỉ: Thị trấn Bằng Lũng, huyện Chợ Đồn, tỉnh Bắc Kạn

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Xí nghiệp khai thác Mỏ Pù Sáp - Địa chỉ: Xã Bằng Lãng, huyện Chợ Đồn, tỉnh Bắc Kạn

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Xí nghiệp khai thác Mỏ Nà Duồng - Địa chỉ: Xã Bằng Lãng, huyện Chợ Đồn, tỉnh Bắc Kạn

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

1. Kỳ kế toán năm : Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng :

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

30
31
32
33
34
35

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, trong trường hợp giá gốc hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung nếu có, để xác định hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp thực tế đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo quy định hiện hành

4. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được phản ánh là số vốn thực góp của các cổ đông. Phân phối lợi nhuận của Công ty thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

5. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

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

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

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

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tiền mặt	1 310 020 733	931 257 260
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	41 001 749	826 732 228
Cộng	1 351 022 482	1 757 989 488

2.1. Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Đầu năm
- Công ty cổ phần kim loại màu Bắc Bộ	13 532 077 193	23 427 198 600
- Công ty CPĐTTM & DL Bó Nặm	2 890 400 620	2 897 857 320
- Công ty TNHH tập đoàn Thiên Mã	2 404 856	1 208 333 335
- Công ty TNHH dịch vụ ANB	9 970 000 000	
- Phải thu khách hàng khác	1 052 437 222	816 210 204
Cộng	27 447 319 891	28 349 599 459

2.2. Phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	130 000 000		130 000 000	
- Phải thu khác			2 818 499 257	
Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	436 689 600		462 590 470	
Nguyễn Văn Nghĩa			200 000 000	
Phải thu khác	2 384 593 489		2 155 908 787	
- Tạm ứng	1 575 939 914		1 565 462 212	

11/01/2024 G H 3 A 11

Cộng	4 527 223 003	4 513 961 469
-------------	----------------------	----------------------

3. Nợ xấu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá trị gốc	Dự phòng phải thu khó	Đối tượng nợ	Giá trị gốc	Dự phòng phải thu khó	Đối tượng nợ
<i>Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán</i>	2 894 057 320	2 894 057 320	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch Bó Nặm	2 894 057 320	2 894 057 320	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch Bó Nặm
	3 800 000	3 800 000	Phải thu một số khách hàng lẻ	3 800 000	3 800 000	Phải thu một số khách hàng lẻ
Cộng	2 897 857 320	2 897 857 320		2 897 857 320	2 897 857 320	

4. Hàng tồn kho:	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	60 084 140		70 394 140	
- Nguyên liệu, vật liệu;	12 067 474 137		15 643 629 074	
- Công cụ, dụng cụ;	1 616 135 687		1 726 119 864	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	15 183 190 138		9 706 908 923	
- Thành phẩm;	15 674 205 415		15 666 605 557	
- Hàng hóa;	63 427 474		65 880 414	
- Hàng gửi bán;	112 960 643		112 960 643	
Cộng	44 777 477 634		42 992 498 615	

5, Chi phí trả	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	7 613 168 346	6 015 052 197
Sửa chữa, bàn ghế thiết bị văn phòng	260 709 003	45 600 000
Đánh giá trừ lượng mỏ Phú Đô	227 272 727	227 272 727
Chi phí trả trước ngắn hạn Nhà Bóp- Pù Sáp, Nhà Duồng, Chợ đôn	2 475 922 263	4 950 529 339
Chi phí trả trước Nhà máy luyện chì	2 065 258 519	
Chi phí khác	2 584 005 834	791 650 131
b) Dài hạn	9 217 713 986	3 255 510 591
Chi phí quỹ bảo vệ & PT rừng và phí SD	120 671 000	653 584 000
Chi phí lập Hồ sơ xin khai thác mỏ Nhà Bóp - Pù Sáp, cấp quyền khai thác NB-PS	5 855 641 645	
Chi phí chuẩn bị cho khai thác mỏ Nhà Duồng	229 562 825	
Chi phí chạy thử Nhà máy luyện chì	1 894 534 622	1 894 534 622
Chi phí khác	1 117 303 894	707 391 969
Cộng	16 830 882 332	9 270 562 788

6, Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	40 116 814 912	54 180 957 725	4 779 323 645	405 266 569	1 887 963 518	101 370 326 369
- Mua trong kỳ		17 122 164 500	680 418 637			17 802 583 137
- Đầu tư XD CB hoàn thành	488 364 488		714 495 109			1 202 859 597
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	40 605 179 400	71 303 122 225	6 174 237 391	405 266 569	1 887 963 518	120 375 769 103
Giá trị hao mòn						
Số dư đầu năm	17 748 946 761	29 849 749 071	4 351 574 438	391 188 949	1 721 216 780	54 062 675 999
- Khấu hao trong kỳ	2 826 794 714	4 593 712 491	138 863 536	13 450 331	173 336 099	7 746 157 171
- Tăng khác		24 048 829		627 289		24 676 118
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác	17 459 473		627.283		6 589 361	24 676 117
Số dư cuối kỳ	20 558 282 002	34 467 510 391	4 489 810 691	405 266 569	1 887 963 518	61 808 833 171
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu	22 367 868 151	24 331 208 654	427 749 207	14 077 620	166 746 738	47 307 650 370
- Tại ngày cuối	20 046 897 398	36 835 611 834	1 684 426 700			58 566 935 932

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 37.361.721.480 đồng

7, Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền khai thác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	795.024.959	1.050.354.127	1.845.379.086
- Mua trong năm			-
- Tăng khác	316.240.000		316.240.000
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác		316.240.000	316.240.000
Số dư cuối kỳ	1.111.264.959	734.114.127	1.845.379.086
Giá trị hao mòn			-
Số dư đầu năm	119.253.744	819.262.388	938.516.132
- Khấu hao trong	79.502.496	61.176.180	140.678.676

- Tăng khác	316.240.000			316.240.000
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác		316.240.000		316.240.000
Số dư cuối kỳ	514.996.240	564.198.568		1.079.194.808
Giá trị còn lại				-
- Tại ngày đầu	675.771.215	231.091.739		906.862.954
- Tại ngày cuối	596.268.719	169.915.559		766.184.278

8, Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối quý	Đầu năm
Nhà máy xử lý chất thải rắn	9 142 124 595	9 142 124 595
Đầu tư mở Nhà Bóp - Pù Sáp	40 230 027 467	17 982 678 612
Dự án mở Vàng Pắc Lạng	4 155 190 347	4 235 190 347
Đường, công, sân, đập, trạm bơm xường tuyến	2 730 345 841	2 730 345 841
Dự án Nhà máy xí măng Chợ Mới	2 639 741 198	2 639 741 198
Điểm mỏ chì kềm Nà Duồng, Tùm Tó	4 483 703 884	4 497 815 022
Mở rộng Nhà máy rau quả	1 589 500 964	1 589 500 964
Sửa chữa lớn Xí nghiệp tuyến quặng	1 600 299 829	1 600 299 829
Chi phí đào lò 313 và Boong ke 320, lò 326	1 030 617 713	1 030 617 713
Sửa chữa lớn XN bột kềm ôxít	286 617 446	286 617 446
Nhà máy luyện chì	1 081 850 770	216 052 423
Xưởng in phun mờ chai	109 286 614	109 286 614
Các công trình khác	1 173 037 643	1 173 037 643
Cộng	70 252 344 311	47 233 308 247

9, Đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối quý			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	1 475 086 581			1 475 086 581		
Công ty CP Đầu tư TM & Du lịch Bó Nặm	1 475 086 581			1 475 086 581		
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	18 096 251 895			18 096 251 895		
Công ty CP khoáng sản Bắc Kạn Lào	4 730 835 820			4 730 835 820		
Tổng công ty CP khoáng sản luyện kim Bắc	120 000 000			120 000 000		

Công ty CP Bến xe Nghệ An	13 245 416 075	(2.650.216.075)	10 595 200 000	13 245 416 075	(1.797.400.000)	11.448.016.075
---------------------------	----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------

10, Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong quý	Số thuế bù trừ	Số đã nộp	Số thuế còn phải nộp cuối kỳ
Thuế GTGT phải nộp	1 196 974 922	13 179 964 437	8 282 344 764	6 094 594 595	
Thuế tiêu thụ đặc biệt	43 189 799	34 864 588		71 872 587	6 181 800
Thuế thu nhập doanh nghiệp	401 782 977	381 088 342			782 871 319
Thuế tài nguyên	426 185 460	2 257 374 420		2 476 024 380	207 535 500
Phí bảo vệ môi trường	845 620 920	4 534 602 840		4 965 152 760	415 071 000
Thuế thu nhập cá nhân	380 334 319	150 889 517		345 985 380	185 238 456
Tiền thuê đất		260 924 680		16 329 600	244 595 080
Các loại thuế, phí khác		38 838 215		19 218 215	19 620 000
Cộng	3 294 088 397	20 838 547 039	8 282 344 764	13 989 177 517	1 861 113 155

11, Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn;	1 385 840 937	1 076 720 236
- Bảo hiểm xã hội;	1 687 627 081	851 501 846
- Bảo hiểm y tế;	751 938 930	115 054 202
- Bảo hiểm thất nghiệp;	333 337 346	72 213 464
- Phải trả Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	3 911 834 400	3 911 834 400
- Tiền đặt cọc dự án mỏ vàng Pắc Lạng	2 450 000 000	2 750 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	354 055 160	354 055 160
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 421 799 145	1 120 728 778
Cộng	12 296 432 999	10 252 108 086

12, Vay và nợ thuê tài chính	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	51 880 760 132	51 880 760 132	38 250 305 119	38 138 305 119
b, Vay dài hạn	7 000 000 000	7 000 000 000		
Cộng	58 880 760 132	58 880 760 132	38 250 305 119	38 138 305 119

hữu

13. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

A	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	
1	2	3	4	5	6	
Số dư đầu năm	117 377 280 000	17 052 895 190	13 400 707 544	(20.612.131.004)		127 218 751 730
Lãi sáu tháng đầu năm						
Lãi trong quý				21 071 573 454		
Tăng khác						
Giảm vốn trong quý						
Lỗ trong quý						
Giảm khác						
Số dư cuối quý	117 377 280 000	17 052 895 190	13 400 707 544	459.442.450		148 290 325 184

112
 VG
 PT
 VG
 KX
 TT

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp	126 899 615 393	75 275 882 893
Doanh thu khoáng sản	126 695 519 259	74 853 391 453
Doanh thu rượu, nước khoáng, nước Bó Nặm, nước Mơ	204 096 134	422 491 440
3. Giá vốn hàng	94 257 992 326	53 602 319 552
Giá vốn khoáng sản	92 682 521 798	53 320 459 169
Giá vốn rượu, nước khoáng, nước Bó Nặm, nước Mơ	1 575 470 528	1 281 860 383
4. Doanh thu hoạt động tài chính	555 073 390	15 852 872
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	82 173 390	15 852 872
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	472 900 000	
5. Chi phí tài chính	4 634 761 690	3 889 019 176
- Lãi tiền vay;	3 781 945 615	1 792 745 194
- Dự phòng giảm giá chứng khoán	3.254.240.000	1 797 400 000
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán	(2.401.423.925)	
- Lỗ đầu tư		298 873 982
6. Thu nhập	5 011 122 312	3 242 675 940
Tiền cho thuê xưởng	4.545.454.548	2 466 121 214
Thu các khoản khác	465.667.764	776 554 726
7. Chi phí khác	2 409 299 921	1 600 696 125
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý	9 711 095 362	11 542 732 466
Chi phí tiền lương	7 090 023 952	5 876 351 009

Chi phí khấu hao	340 768 245	577 762 783
Các khoản chi khác	2 280 303 165	5 088 618 674

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yên

Nguyễn Văn Chi

Vũ Phi Hồ

95
T
A
N
S
M
A
C