

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 II NĂM 2016

- **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 II năm 2016

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

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		108 999 418 334	85 066 812 872
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	4 993 212 321	1 351 022 482
1. Tiền	111		4 993 212 321	1 351 022 482
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		20 694 596 251	30 965 241 867
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2.1	16 387 901 549	27 447 319 891
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2 344 014 866	1 881 099 593
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	4 853 080 456	4 527 223 003
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	3	(2.890.400.620)	(2.890.400.620)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	4	75 381 342 826	44 777 477 634
1. Hàng tồn kho	141		75 381 342 826	44 777 477 634
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7 930 266 936	7 973 070 889
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5a	7 914 199 582	7 436 603 753
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16 067 354	536 467 136
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		158 414 330 676	156 958 090 005
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1 232 971 655	1 057 224 504
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		1 232 971 655	1 057 224 504
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		55 390 852 142	59 333 120 210
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	54 695 007 202	58 566 935 932
- Nguyên giá	222		120 841 997 503	120 375 769 103
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(66.146.990.301)	(61.808.833.171)
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	695 844 940	766 184 278
- Nguyên giá	228		1 845 379 086	1 845 379 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.149.534.146)	(1.079.194.808)
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	80 573 002 879	75 350 241 291
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		80 573 002 879	75 350 241 291
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	9	16 921 122 401	16 921 122 401
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		6 205 922 401	6 205 922 401
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		13 365 416 075	13 365 416 075
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2.650.216.075)	(2.650.216.075)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4 296 381 599	4 296 381 599
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5b	4 296 381 599	4 296 381 599
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
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		267 413 749 010	242 024 902 877
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		119 145 255 534	94 112 359 616
I. Nợ ngắn hạn	310		112 827 255 534	87 094 359 616
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		13 934 170 315	13 587 484 236
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		26 458 575 834	705 614 177

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10	2 592 499 482	1 861 113 155
4. Phải trả người lao động	314		5 527 835 560	6 173 241 362
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		492 720 856	509 872 805
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	11 777 387 388	12 296 432 999
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	51 967 525 349	51 880 760 132
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		76 540 750	79 840 750
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		6 318 000 000	7 018 000 000
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		6 300 000 000	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	148 268 493 476	147 912 543 261
I. Vốn chủ sở hữu	410		148 268 493 476	147 912 543 261
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			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		437 610 742	81.660.527
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- 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		267 413 749 010	242 024 902 877

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán

Tổng giám đốc





Trần Thị Yên

Nguyễn Văn

Vũ Phi Hồ

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II/ 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý II		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	22 995 247 358	29 891 559 826	47 630 592 945	59 571 259 819
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	02		5 887 272		16 698 462
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	22 995 247 358	29 885 672 554	47 630 592 945	59 554 561 357
4. Giá vốn hàng bán	11	19 881 652 360	19 225 913 344	40 534 578 946	40 461 416 246
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	3 113 594 998	10 659 759 210	7 096 013 999	19 093 145 111
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4 765 134	13 242 704	8 638 646	489 546 277
7. Chi phí tài chính	22	1 240 508 930	935 275 447	2 378 394 648	1 782 335 210
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	1 240 508 930	935 275 447	2 378 394 648	1 782 335 210
8. Chi phí bán hàng	25		26 113 819		45 592 569
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3 035 853 854	2 283 829 813	5 423 258 930	3 485 746 710
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	(1.158.002.652)	7.427.782.835	(697.000.933)	14.269.016.899
11. Thu nhập khác	31	1 902 111 377	1 184 112 337	2 280 899 256	2 339 789 220
12. Chi phí khác	32	512 307 283	423 235 102	1 138 960 554	787 901 431
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	1 389 804 094	760 877 235	1 141 938 702	1 551 887 789
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50	231 801 442	8 188 660 070	444 937 769	15 820 904 688
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	46 360 288	1 801 505 215	88 987 554	3 480 599 031

11/10/16

Chỉ tiêu	Mã số	Quý II		Lũy kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6
16. Chi phí TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60	185 441 154	6 387 154 855	355 950 215	12 340 305 657
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	16	544	30	1 051
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Bắc Kạn, ngày 19 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yên

Nguyễn Văn Chi

Vũ Phi Hồ

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 II năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chi 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		444 937 769	15 820 904 688
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		4 408 496 468	3 901 180 991
- Các khoản dự phòng	03			
- 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		(8.638.646)	489 546 277
- Chi phí lãi vay	06		2 378 394 648	1 782 335 210
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7.223.190.239	21.993.967.166
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		10.791.045.398	6 733 937 911
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(30.603.865.192)	9 649 114 914
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải	11		27.795.554.077	(10.676.855.494)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(477.595.829)	(11.441.720.740)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(2.395.546.597)	(1.782.335.210)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(381.088.242)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(2.015.917.890)	(543.763.865)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh	20		9.935.775.964	13.932.344.682
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		(5.688.989.988)	(11.679.108.733)

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN
 M.S.D.N. 1111111111

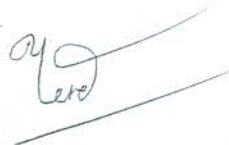
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			31 431 823
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8.638.646	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.680.351.342)	(11.647.676.910)
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		56 099 203 592	38 503 065 382
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(56.712.438.375)	(40.631.794.539)
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		(613.234.783)	(2.128.729.157)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3.642.189.839	155.938.615
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1 351 022 482	1 757 989 488
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		4.993.212.321	1.913.928.103

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc






Trần Thị Yên

Nguyễn Văn Chi

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 II/2016

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 Duông - 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.

Đã kiểm tra và đúng
Số: 014
ON
OF
IOA
BAI
C.K.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- 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	4 051 666 375	1 310 020 733
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	941 545 946	41 001 749
Cộng	4 993 212 321	1 351 022 482

2.1. Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Đầu năm
- Công ty cổ phần kim loại màu Bắc Bộ		13 532 077 193
- Công ty CPĐTTM & DL Bó Nặm	2 890 400 620	2 890 400 620
- Công ty TNHH tập đoàn Thiên Mã	2 505 149 858	2 404 856
- Công ty TNHH dịch vụ ANB	9 970 000 000	9 970 000 000
- Phải thu khách hàng khác	1 022 351 071	1 052 437 222
Cộng	16 387 901 549	27 447 319 891

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	3 047 945 660		2 821 283 089	
Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	436 689 600		462 590 470	
Bếp ăn Nà Bốp	74 646 716		74 896 716	

Công ty TNHH Tập đoàn Thiên Mã	197 165 946	185 269 614
Phải thu khác	2 339 443 398	2 098 526 289
- Tạm ứng	1 675 134 796	1 575 939 914
Cộng	4 853 080 456	4 527 223 003

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 đòi	Đối tượng nợ
Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán	2 886 600 620	2 886 600 620	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch Bó Nặm	2 886 600 620	2 886 600 620	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	2 890 400 620	2 890 400 620		2 890 400 620	2 890 400 620	

4. Hàng tồn kho:	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	60 084 140		60 084 140	
- Nguyên liệu, vật liệu;	14 728 731 835		12 067 474 137	
- Công cụ, dụng cụ;	1 669 080 266		1 616 135 687	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3 281 523 102		15 183 190 138	
- Thành phẩm;	55 465 535 366		15 674 205 415	
- Hàng hóa;	63 427 474		63 427 474	
- Hàng gửi bán;	112 960 643		112 960 643	
Cộng	75 381 342 826		44 777 477 634	

5, Chi phí trả	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	7 914 199 582	7 436 603 753
Đánh giá trữ lượng mỏ Phú Đô	227 272 727	
Chi phí trả trước ngắn hạn Nhà Bóp- Pù Sáp, Nhà Duồng, Chợ đôn	3 689 996 424	5 371 345 234
Chi phí trả trước Nhà máy luyện chì	862 902 825	2 065 258 519
Giá trị công cụ dụng cụ còn lại chưa phân bổ	1 810 472 643	
Chi phí khác	1 323 554 963	
b) Dài hạn	4 296 381 599	4 296 381 599
Chi phí quỹ bảo vệ & PT rừng và phí SD thông	120 671 000	120 671 000
Chi phí lập Hồ sơ xin khai thác mỏ Nhà Bóp - Pù Sáp, cấp quyền khai thác NB-PS	697 744 665	697 744 665
Chi phí chạy thử Nhà máy luyện chì	1 894 534 622	1 894 534 622

Chi phí khác	1 583 431 312	1 583 431 312
Cộng	12 210 581 181	11 732 985 352

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	40 605 179 400	71 303 122 225	6 174 237 391	405 266 569	1 887 963 518	120 375 769 103
- Mua trong kỳ		428 375 000	37 853 400			466 228 400
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Thanh lý,						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	40 605 179 400	71 731 497 225	6 212 090 791	405 266 569	1 887 963 518	120 841 997 503
Giá trị hao mòn						
Số dư đầu năm	20 558 282 002	34 467 510 391	4 489 810 691	405 266 569	1 887 963 518	61 808 833 171
- Khấu hao trong kỳ	1 332 481 831	2 868 572 677	137 102 622			4 338 157 130
- Tăng khác						
- Thanh lý,						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	21 890 763 833	37 336 083 068	4 626 913 313	405 266 569	1 887 963 518	66 146 990 301
Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2016	20 046 897 398	36 835 611 834	1 684 426 700			58 566 935 932
- Tại ngày 30/06/2016	18 714 415 567	34 395 414 157	1 585 177 478			54 695 007 202

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 38.962.095.044 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	734 114 127	1 111 264 959	1 845 379 086
- Mua trong năm			
- Tăng khác			
- Thanh lý,			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	734 114 127	1 111 264 959	1 845 379 086
Giá trị hao mòn			

Số dư đầu năm	564 198 568	514 996 240	1 079 194 808
- Khấu hao trong	30 588 090	39 751 248	70 339 338
- Tăng khác			
- Thanh lý,			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	594 786 658	554 747 488	1 149 534 146
Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu	169 915 559	596 268 719	766 184 278
- Tại ngày cuối	139 327 469	556 517 471	695 844 940

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 mỏ Nà Bốp - Pù Sáp	50 550 686 035	45 327 924 447
Dự án mỏ Vàng Pắc Lạng	4 155 190 347	4 155 190 347
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 kẽm Nà Duông, Tùm Tó	4 483 703 884	4 483 703 884
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	1 030 617 713	1 030 617 713
Sửa chữa lớn XN bột kẽm ôxít	286 617 446	286 617 446
Nhà máy luyện chì	1 081 850 770	1 081 850 770
Xường in phun	109 286 614	109 286 614
Các công trình	1 173 037 643	1 173 037 643
Cộng	80 573 002 879	75 350 241 291

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 Công ty CP Đầu tư TM & Du lịch Bó Năm Công ty CP khoáng sản Bắc Kan Lào	6 205 922 401			6 205 922 401		
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị	1 475 086 581			1 475 086 581		
	4 730 835 820			4 730 835 820		
	13 365 416 075			13 365 416 075		

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	(2 650 216 075)	10 595 200 000

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		4 991 915 170	4 831 609 958	15 428 755	144 876 457
Thuế tiêu thụ đặc	6 181 800	18 024 092		1 512 754	22 693 138
Thuế thu nhập	782 871 319	88 987 554		381 088 242	490 770 631
Thuế tài nguyên	207 535 500	813 728 700		311 274 934	709 989 266
Phí bảo vệ môi	415 071 000	1 652 847 400		1 092 873 816	975 044 584
Thuế thu nhập cá	185 238 456	160 712 725		341 420 855	4 530 326
Tiền thuê đất	244 595 080	32 884 000		32 884 000	244 595 080
Các loại thuế, phí	19 620 000	25 405 309		45 025 309	
Cộng	1 861 113 155	7 784 504 950	4 831 609 958	2 221 508 665	2 592 499 482

11, Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn	11 777 387 388	12 296 432 999
- Kinh phí công đoàn;	1 553 511 602	1 385 840 937
- Bảo hiểm xã hội;	1 049 278 460	1 687 627 081
- Bảo hiểm y tế;	877 167 973	751 938 931
- Bảo hiểm thất nghiệp;	398 836 513	333 337 346
- Phải trả Công ty liên doanh kim loại màu Việt	3 911 834 400	3 911 834 400
- Tiền đặt cọc dự án mỏ vàng Pắc Lạng	2 050 000 000	2 450 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	354 055 160	354 055 160
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 582 703 280	1 421 799 144
b, Dài hạn	18 000 000	18 000 000
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	18 000 000	18 000 000
Cộng	11 795 387 388	12 314 432 999

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	51 967 525 349	51 967 525 349	51 880 760 132	51 880 760 132
b, Vay dài hạn	6 300 000 000	6 300 000 000	7 000 000 000	7 000 000 000
Cộng	58 267 525 349	58 267 525 349	51 880 760 132	51 880 760 132

Vốn chủ sở hữu

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

	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	
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm	117 377 280 000	17 052 895 190	13 400 707 544	81 660 527		147 912 543 261
Lãi sáu tháng đầu						
Lãi trong quý				355 950 215		
Tăng khác						
Giảm vốn trong						
Lỗ trong quý						
Giảm khác						
Số dư cuối quý	117 377 280 000	17 052 895 190	13 400 707 544	437.610.742		148 268 493 476

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

	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch	47 630 592 945	59 571 259 719
Doanh thu khoáng sản	47 474 334 500	59 441 398 000
Doanh thu rượu, nước Bó Nặm	79 279 055	129 861 719
Doanh thu khác	457 185 454	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		16 698 462
Thuế tiêu thụ đặc biệt		16 698 462
3. Giá vốn hàng bán	40 534 548 946	40 461 416 246
Giá vốn khoáng sản	39 898 868 832	40 344 496 932
Giá vốn rượu, nước khoáng, nước Bó Nặm, nước Mơ	200 131 459	116 919 314
Giá vốn khác	435 548 655	
4. Doanh thu hoạt động tài chính	8 638 646	498 546 277
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8 638 646	25 646 277
- Cổ lợi nhuận được chia;		472 900 000
5. Chi phí tài chính	2 378 394 648	1 782 335 210
- Lãi tiền vay;	2 378 394 648	1 782 335 210
6. Thu nhập	2 280 899 256	2 339 789 220
Tiền cho thuê xưởng	2 272 727 274	2 272 727 274
Thanh lý công cụ dụng vật tư đã qua sử dụng bị hỏng hóc	7 988 800	
Thu các khoản khác	183 182	67 061 946

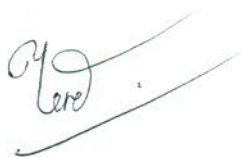
7. Chi phí khác	1 138 960 554	787 901 431
Chi phí khấu hao nhà xưởng	386 707 134	549 106 879
- Các khoản	752 253 420	238 794 552
8. Chi phí bán		45 592 569
- Chi phí tiền		22 295 470
- Chi phí khấu		
- Các khoản chi khác		23 297 099
10. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	5 423 258 930	3 485 746 710
Chi phí tiền lương	3 829 786 911	2 991 537 253
Chi phí khấu hao	88 330 929	199 723 962
Các khoản chi khác	1 505 141 090	294 485 495

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc






Trần Thị Yên

Nguyễn Văn Chi

Vũ Phi Hồ