

**CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BÌNH ĐỊNH**

**Địa chỉ: 11 Hà Huy Tập – TP.Quy Nhơn – Bình Định**

---

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 2 Năm 2015**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**Mẫu số B01-DN**

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

**Mẫu số B02-DN**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

**Mẫu số B03-DN**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Mẫu số B09-DN**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

DVT: Việt Nam đồng

Tên chỉ tiêu	Mã số	T.minh	Cuối quý	Đầu năm
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>137.093.769.138</b>	<b>137.557.201.488</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>33.983.192.620</b>	<b>4.494.159.196</b>
1. Tiền	111		33.983.192.620	4.494.159.196
2. Các khoản tương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.03</b>	<b>4.057.241.676</b>	<b>21.420.933.856</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		2.874.300.000	16.861.882.500
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		155.000.000	365.500.000
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. Các khoản phải thu khác	136		1.027.941.676	4.193.551.356
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.04</b>	<b>88.658.086.605</b>	<b>101.259.590.866</b>
1. Hàng tồn kho	141		88.658.086.605	101.259.590.866
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>V.05</b>	<b>10.395.248.237</b>	<b>10.382.517.570</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.074.808.330	5.403.213.931
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		4.320.439.907	4.979.303.639
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>112.987.646.112</b>	<b>119.146.083.948</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V.06</b>	<b>3.816.341.000</b>	<b>3.272.164.500</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
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		3.816.341.000	3.272.164.500
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>87.841.115.643</b>	<b>93.151.986.369</b>
<b>I. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V7.1</b>	<b>87.841.115.643</b>	<b>93.151.986.369</b>
- Nguyên giá	222		204.820.716.997	204.820.716.997
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(116.979.601.354)	(111.668.730.628)

<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.7.2</b>		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.10</b>		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.11</b>	<b>125.881.819</b>	<b>125.881.819</b>
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		125.881.819	125.881.819
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.12</b>		
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>V.13</b>	<b>21.204.307.650</b>	<b>22.596.051.260</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		21.204.307.650	22.596.051.260
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>250.081.415.250</b>	<b>256.703.285.436</b>

<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Mã số</b>	<b>T.minh</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+330)</b>	<b>300</b>		<b>24.873.954.795</b>	<b>33.565.086.562</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>V.15</b>	<b>17.903.388.699</b>	<b>26.093.008.666</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.339.660.040	
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.331.510.000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		6.273.877.341	1.876.419.786
4. Phải trả người lao động	314			10.990.695.537
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2.840.819.000	7.334.765.428
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		2.222.158.990	1.874.264.787
10. Vay và nợ tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.895.363.328	4.016.863.128
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>V.16</b>	<b>6.970.566.096</b>	<b>7.472.077.896</b>
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			

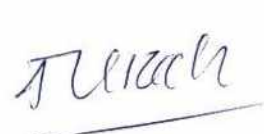
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		6.970.566.096	7.472.077.896
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)</b>	<b>400</b>		<b>225.207.460.455</b>	<b>223.138.198.874</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.17</b>	<b>225.207.460.455</b>	<b>223.138.198.874</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		123.926.300.000	123.926.300.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		123.926.300.000	123.926.300.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		19.391.000.000	19.391.000.000
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			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		33.971.569.215	33.971.569.215
9. Quỹ dự hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp phòng tài chính	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		47.918.591.240	45.849.329.659
- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		47.706.548.391	24.785.260.000
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		212.042.849	21.064.069.659
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>250.081.415.250</b>	<b>256.703.285.436</b>

LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Tuyết Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Ngọc Bích

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 07 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Anh Vũ

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý 2 năm 2015

DVT: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	T.minh	Quý 2		Luỹ kế từ đầu năm		
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
1	2	3	4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.14	35.823.572.201	29.710.764.457	62.525.589.165	73.190.761.471	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.15	-	-	-	-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10	V.16	35.823.572.201	29.710.764.457	62.525.589.165	73.190.761.471	
4. Giá vốn hàng bán	11	V.17	30.844.982.437	20.473.089.809	50.196.430.637	49.564.505.837	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		4.978.589.764	9.237.674.648	12.329.158.528	23.626.255.634	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.18	410.786.420	382.920.952	415.104.457	434.971.948	
7. Chi phí tài chính	22	V.19	45.704.715	-	92.864.054	-	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-	
8. Chi phí bán hàng	25		3.996.730.469	1.613.659.148	7.672.972.797	5.247.708.313	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.126.805.095	3.124.699.769	2.600.779.337	5.933.060.964	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		220.135.905	4.882.236.683	2.377.646.797	12.880.458.305	
11. Thu nhập khác	31	V.20	-	1.497.270.909	-	2.957.322.909	
12. Chi phí khác	32	V.21	-	-	-	-	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		-	1.497.270.909	-	2.957.322.909	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		220.135.905	6.379.507.592	2.377.646.797	15.837.781.214	
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	V.22	8.093.056	1.140.409.221	308.385.216	3.380.388.145	
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52						
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60	V.25	212.042.849	5.239.098.371	2.069.261.581	12.457.393.069	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			17	423	166	1.005
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu							

LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Tuyết Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Ngọc Bích

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 07 năm 2015



Lê Anh Vũ

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 2 năm 2015

DVT: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>2.377.646.797</b>	<b>15.837.781.214</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		5.310.870.726	9.898.670.066
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9.983.985)	(17.735.056)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>7.678.533.538</b>	<b>25.718.716.224</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		17.042.574.297	7.993.415.396
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		12.601.504.261	(31.043.220.158)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(8.691.129.767)	(15.410.104.306)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.391.743.610	2.107.352.728
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			(8.333.957.240)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(544.176.500)	(544.176.500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>29.479.049.439</b>	<b>(19.511.973.856)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			(6.977.581.840)
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			
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 vốn vào đơn vị khác	26			
7. Thu lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9.983.985	17.735.056
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>9.983.985</b>	<b>(6.959.846.784)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(12.126.051.850)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>0</b>	<b>(12.126.051.850)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>29.489.033.424</b>	<b>(38.597.872.490)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>4.494.159.196</b>	<b>41.428.695.410</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái ...	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.5.1</b>	<b>33.983.192.620</b>	<b>2.830.822.920</b>

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 07 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Tuyết Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Ngọc Bích



Lê Anh Vũ

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC QUÝ 2 NĂM 2015

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

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần khoáng sản Bình Định được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 35 003 000009 ngày 08/01/2001 và thay đổi lần thứ 9 ngày 30/06/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định cấp.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: 123.926.300.000 VND.  
Vốn góp của Công ty tại ngày 31/12/2014.. là 123.926.300.000 VND.

Trụ sở chính của Công ty tại số 11 đường Hà Huy Tập - Tp. Quy Nhơn - Tỉnh Bình Định

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp. Khai thác, chế biến và tiêu thụ các loại khoáng sản

#### 3. Ngành nghề kinh doanh:

Khai thác, chế biến khoáng sản từ quặng sa khoáng Titan và các loại quặng, khoáng sản khác. Các hoạt động hỗ trợ khai thác khoáng sản. Kiểm tra, phân tích kỹ thuật các loại quặng khoáng sản. Mua bán các loại vật tư, máy móc, thiết bị phục vụ khai thác và chế biến các loại quặng khoáng sản.

#### 4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:

### II. Chế độ và chính sách kế toán áp dụng tại Công ty

#### 1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

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

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các Thông tư văn bản hướng dẫn bổ sung.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### 3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chung



**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

*DVT: Việt Nam đồng*

<b>1- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>1.1- Tiền</b>	<b>33.983.192.620</b>	<b>4.494.159.196</b>
<b>a. Tiền mặt</b>	1.020.626.776	1.208.840.382
<b>b. Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>32.962.565.844</b>	<b>3.285.318.814</b>
+ Tiền VND gửi Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN Bình Định	2.773.215.469	83.566.214
+ Tiền VND gửi Ngân hàng Á Châu - CN Bình Định	42.065.060	41.919.884
+ Tiền VND gửi Ngân hàng Nông nghiệp & Phát triển nông thôn - CN Bình Định	154.149.684	2.451.524
+ Tiền USD gửi Ngân hàng Á Châu - CN Bình Định	17.583.748	17.251.976
+ Tiền USD gửi Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN Bình Định	22.675.814.766	3.102.332.231
+ Tiền USD gửi Ngân hàng Nông nghiệp & Phát triển nông thôn - CN Bình Định	7.299.737.117	37.796.985
<b>1.2- Các khoản tương đương tiền</b>	-	-
<b>Cộng tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>33.983.192.620</b>	<b>4.494.159.196</b>
<b>2- ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	-	-
<b>Cộng đầu tư ngắn hạn</b>	-	-
<b>3- CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>3.1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>	<b>2.874.300.000</b>	<b>16.861.882.500</b>
+ KDC Malaysia	2.874.300.000	2.991.645.000
+ Qinzhou Dewei Trade Company LTD- Trung Quốc	-	8.887.725.000
+ Mineral Venture International	-	4.982.512.500
<b>3.2- Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>155.000.000</b>	<b>365.500.000</b>
+ Phan Thanh Nghị	25.000.000	25.000.000
+ Đoàn Địa chất 506	30.000.000	30.000.000
+ Công ty TNHH DV TM Bình Hải	-	122.500.000
+ Mitsui & Co LTD Việt Nam	-	168.000.000
+ Đoàn Địa chất 502	-	20.000.000
+ Công ty TNHH XD & TM Nhật Quang	100.000.000	-
<b>3.3- Các khoản phải thu khác</b>	<b>1.027.941.676</b>	<b>4.193.551.356</b>
+ Bảo hiểm thất nghiệp	10.643.045	23.942.080
+ Bảo hiểm xã hội	-	-
+ Bảo hiểm Y tế	15.211.566	53.869.680
+ Phải thu khác	691.448.065	75.000.000
+ Thuế GTGT đã có quyết định hoàn tiền đang chuyển	-	4.040.739.596
+ Quỹ thưởng Ban điều hành Công ty	210.639.000	-
+ Chi phí sau thuế	100.000.000	-
<b>Cộng các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>4.057.241.676</b>	<b>21.420.933.856</b>

**4- HÀNG TỒN KHO**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>4.1- Giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>88.658.086.605</b>	<b>101.259.590.866</b>
+ Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	5.407.216.436	6.799.815.551
+ Công cụ, dụng cụ	879.808.215	1.660.621.246
+ Thành phẩm	82.371.061.954	92.799.154.069
+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>4.2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)</b>	-	-
<b>Giá trị có thể thực hiện được của hàng tồn kho</b>	<b>88.658.086.605</b>	<b>101.259.590.866</b>

**5- TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>5.1- Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	-	-
+ Chi phí trả trước ngắn hạn	-	-
<b>5.2- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
+ Thuế GTGT được khấu trừ	6.074.808.330	5.403.213.931
+ Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	4.320.439.907	4.979.303.639
	-	-
<b>Cộng tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>10.395.248.237</b>	<b>10.382.517.570</b>

**6- PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>6.1- Các khoản ký quỹ, ký cược dài hạn</b>	<b>3.816.341.000</b>	<b>3.272.164.500</b>
+ Ký quỹ phục hồi môi trường mỏ 73 ha Phù Cát	438.000.000	438.000.000
+ Ký quỹ phục hồi môi trường mỏ 150 ha Phù Cát	3.378.341.000	2.834.164.500
<b>Cộng các khoản phải thu dài hạn khác</b>	<b>3.816.341.000</b>	<b>3.272.164.500</b>

**7- TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH****7.1- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Cộng
<b>I. Nguyên giá</b>					
1. Số dư đầu quý	41.024.767.015	142.383.772.029	20.557.065.347	855.112.606	204.820.716.997
2. Số tăng trong quý	-	-	-	-	-
+ Do mua sắm mới	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong quý					-
4. Số dư cuối quý	41.024.767.015	142.383.772.029	20.557.065.347	855.112.606	204.820.716.997
<b>II. Giá trị hao mòn</b>					
1. Số dư đầu quý	19.809.346.142	81.288.588.220	12.671.017.048	723.501.586	114.492.452.996
2. Số tăng trong quý	529.313.155	1.631.343.494	314.405.490	12.086.219	2.487.148.358
3. Số giảm trong quý					-
4. Số dư cuối quý	20.338.659.297	82.919.931.714	12.985.422.538	735.587.805	116.979.601.354
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Tại ngày đầu quý	21.215.420.873	61.095.183.809	7.886.048.299	131.611.020	90.328.264.001
2. Tại ngày cuối quý	20.686.107.718	59.463.840.315	7.571.642.809	119.524.801	87.841.115.643

**7.2- Tăng , giảm tài sản cố định vô hình**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Phần mềm kế toán</b>			<b>Cộng</b>
<b>I. Nguyên giá</b>				
1. Số dư đầu quý	-			-
2. Số tăng trong quý				-
+ Do mua sắm mới				
3. Số giảm trong quý				-
4. Số dư cuối quý	-			-
<b>II. Giá trị hao mòn</b>				
1. Số dư đầu quý				-
2. Số tăng trong quý	-			-
3. Số giảm trong quý	-			-
4. Số dư cuối quý	-			-
<b>III. Giá trị còn lại</b>				
1. Tại ngày đầu quý	-			-
2. Tại ngày cuối quý	-			-

**11- TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN**

Số cuối quý

Số đầu năm

**11.1- Chi phí SXKD dở dang:**

**11.2- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

125.881.819

125.881.819

Trong đó:

- Mua sắm tài sản cố định

125.881.819

125.881.819

- Xây dựng cơ bản (Nhà máy xi)

-

-

**Cộng tài sản dở dang dài hạn**

125.881.819

125.881.819

**12- ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**

**12.1- Đầu tư vào công ty con**

**12.2- Đầu tư liên doanh, liên kết**

-

-

**Cộng đầu tư tài chính dài hạn**

-

-

**13- TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC**

Số cuối quý

Số đầu năm

**13.1- Chi phí trả trước dài hạn**

21.204.307.650

22.596.051.260

+ Công cụ, dụng cụ chưa phân bổ

566.472.650

1.351.850.260

+ Tiền thuê đất Nhà máy xi 45 năm còn phải trả

12.296.151.000

12.374.811.000

+ Chi phí trồng rừng mỏ Cát Thành

945.479.000

1.214.425.000

+ Phí cấp quyền khai thác mỏ

7.396.205.000

7.654.965.000

**Cộng tài sản dài hạn khác**

21.204.307.650

22.596.051.260

**15- NỢ NGẮN HẠN**

Số cuối quý

Số đầu năm

**15.1- Phải trả cho người bán ngắn hạn**

1.339.660.040

0

+ Công ty TNHH SX và Thương mại Vũ Anh

184.908.900

-

+ Cảng Quy Nhơn

14.000.000

-

+ Công ty TNHH Gia Long

454.099.536

-

+ DNTN May Thương mại Vạn Phát

27.457.143

-

+ Tiền vật tư nhập trước (Thanh toán tháng 7/2015)

659.194.461

-

<b>15.2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn</b>	<b>2.331.510.000</b>	<b>0</b>
+ Mineral Venture International (MVI)	1.731.510.000	
+ Công ty TNHH Hạnh Thảo	600.000.000	
<b>15.3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>6.273.877.341</b>	<b>1.876.419.786</b>
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
+ Thuế tài nguyên	6.273.877.341	1.876.419.786
+ Phí Bảo vệ môi trường	-	-
<b>15.4- Phải trả người lao động</b>	<b>0</b>	<b>10.990.695.537</b>
+ Lương phải trả công nhân viên	0	10.990.695.537
<b>15.5- Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b>2.840.819.000</b>	<b>7.334.765.428</b>
+ Thù lao HĐQT & BKS	-	46.000.000
+ Đoàn Địa chất 506 (trắc địa lập bản đồ)	-	31.117.428
+ Phí cấp quyền khai thác mỏ	2.840.819.000	5.681.638.000
+ Công ty TNHH Vận tải & thương mại Thịnh Phát	-	55.300.000
+ Công ty TNHH phát triển công nghệ Thái Sơn	-	850.000
+ Hiệu may Việt Huy	-	1.294.860.000
+ Công ty TNHH DV TM Bình Hải	-	225.000.000
<b>15.9- Các khoản, phải trả phải nộp khác</b>	<b>2.222.158.990</b>	<b>1.874.264.787</b>
+ Kinh phí công đoàn	1.368.892.108	1.234.076.678
+ Bảo hiểm xã hội	386.242.887	170.839.109
+ Phan Huy Hoàng	66.538.660	66.538.660
+ Quỹ trả cổ tức	101.437.300	101.437.300
+ Tạm thu thuế thu nhập cá nhân của CNV	274.451.635	277.969.440
+ Ứng hộ đồng bào bão lụt	19.260.000	19.260.000
+ Cổ đông Quách Xiếu An	750.000	750.000
+ Cổ tức 10% của cổ đông lưu ký sản chứng khoán SME	1.949.000	1.949.000
+ Thuế thu nhập cá nhân ngoài Công ty	2.637.400	1.444.600
<b>15.12- Quỹ khen thưởng, phúc lợi, thưởng Ban điều hành Công ty</b>	<b>2.895.363.328</b>	<b>4.016.863.128</b>
+ Quỹ khen thưởng	2.895.361.328	2.895.361.328
+ Quỹ Phúc lợi	-	1.121.499.800
+ Quỹ thưởng Ban điều hành Công ty	2.000	2.000
<b>Cộng nợ ngắn hạn</b>	<b>17.903.388.699</b>	<b>26.093.008.666</b>
<b>16- NỢ DÀI HẠN</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>16.8- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn:</b>	<b>6.970.566.096</b>	<b>7.472.077.896</b>
+ Tiền thuê đất nhà máy xi trong 45 năm còn lại	6.970.566.096	7.472.077.896
<b>Cộng nợ dài hạn</b>	<b>6.970.566.096</b>	<b>7.472.077.896</b>

**17- VỐN CHỦ SỞ HỮU****a/ Bảng cân đối biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu phát triển	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	5	7	8
- Số dư cuối quý trước	123.926.300.000	19.391.000.000	33.971.569.215	-	47.706.548.391	224.995.417.606
- Số dư đầu quý này	123.926.300.000	19.391.000.000	33.971.569.215	-	47.706.548.391	224.995.417.606
- Lãi trong quý					212.042.849	212.042.849
- Tăng vốn trong quý						-
- Tăng khác trong quý						-
- Giảm vốn trong quý						-
- Giảm khác trong quý						-
- Số dư cuối quý	123.926.300.000	19.391.000.000	33.971.569.215	-	47.918.591.240	225.207.460.455

<b>b/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>tỷ lệ</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Vốn Nhà nước	25%	30.981.840.000	30.981.840.000
- Vốn góp của đối tượng khác	75%	92.944.460.000	92.944.460.000
<b>Cộng vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>100%</b>	<b>123.926.300.000</b>	<b>123.926.300.000</b>

<b>c/ Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>+ Vốn chủ sở hữu:</b>		
- Vốn góp đầu quý	123.926.300.000	123.926.300.000
- Vốn góp tăng trong quý	-	-
- Vốn góp giảm trong quý	-	-
- Vốn góp cuối quý	123.926.300.000	123.926.300.000
<b>+ Cổ tức lợi nhuận đã chia</b>		

#### **d/ Cổ tức**

- + Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán
- + Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

<b>e/ Cổ phiếu</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>+ Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</b>	<b>12.392.630</b>	<b>12.392.630</b>
<b>+ Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng</b>	<b>12.392.630</b>	<b>12.392.630</b>
- Cổ phiếu phổ thông	12.392.630	12.392.630
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
<b>+ Số lượng cổ phiếu được mua lại</b>		
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
<b>+ Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	<b>12.392.630</b>	<b>12.392.630</b>
- Cổ phiếu phổ thông	12.392.630	12.392.630
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
+ Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/cp		
<b>f/ Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>33.971.569.215</b>	<b>33.971.569.215</b>
+ Quỹ đầu tư phát triển	33.971.569.215	33.971.569.215

	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
<b>14- TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>	<b>35.823.572.201</b>	<b>29.710.764.457</b>
+ Doanh thu bán hàng	35.823.572.201	29.710.764.457
<b>15 - CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Hàng bán bị trả lại	-	-
+ Hao hụt hàng bán	-	-



<b>16- DOANH THU THUẦN VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>	<b>35.823.572.201</b>	<b>29.710.764.457</b>
+ Doanh thu thuần trao đổi SP, hàng hóa	35.823.572.201	29.710.764.457
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	-
<b>17- GIÁ VỐN HÀNG HÓA</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Giá vốn của thành phẩm đã bán	30.844.982.437	20.473.089.809
<b>Cộng giá vốn hàng bán</b>	<b>30.844.982.437</b>	<b>20.473.089.809</b>
<b>18- DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.665.948	7.040.698
+ Lãi chênh lệch tỷ giá	405.120.472	375.880.254
+ Doanh thu tài chính khác	-	-
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>410.786.420</b>	<b>382.920.952</b>
<b>19- CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Lỗ do chênh lệch tỷ giá	47.159.339	-
+ Lãi tiền vay	-	-
	-	-
<b>Cộng chi phí tài chính</b>	<b>47.159.339</b>	<b>0</b>
<b>20- THU NHẬP KHÁC</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Thu nhập khác	-	1.497.270.909
<b>Cộng thu nhập khác</b>	<b>-</b>	<b>1.497.270.909</b>
<b>21- CHI PHÍ KHÁC</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Chi phí khác	-	-
<b>Cộng chi phí khác</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>22- CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	8.093.056	1.140.409.221
	-	-
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>8.093.056</b>	<b>1.140.409.221</b>
<b>23- CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Chi phí nguyên liệu, vật liệu	15.020.868.999	28.202.280.266
+ Chi phí nhân công	2.539.232.240	4.277.217.470
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	2.487.148.358	4.667.633.868
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.169.190.951	14.307.255.496
+ Chi phí bằng tiền khác	0	1.632.785.640
<b>Cộng chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>31.216.440.548</b>	<b>53.087.172.740</b>
<b>24- CHI PHÍ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN KIỂM SOÁT</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	134.200.000	148.800.000



**25- THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ TRONG KỲ**

	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
+ Tổng lợi nhuận trước thuế	220.135.905	6.379.507.592
+ Các khoản điều chỉnh tăng	0	1.306.868.000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	(146.562.666)	(1.555.403.644)
+ Tổng thu nhập chịu thuế	73.573.239	6.130.971.948
+ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	16.186.113	1.532.742.987
+ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm	(8.093.057)	(392.333.766)
+ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	8.093.056	1.140.409.221
+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	212.042.849	5.239.098.371

**26- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

**26.1- BÁO CÁO BỘ PHẬN**

- Về lĩnh vực kinh doanh:

Công ty hoạt động trong lĩnh vực khai thác và chế biến khoáng sản và chỉ có mặt hàng chủ yếu là các loại quặng khoáng sản titan, hoạt động sản xuất của công ty là một quy trình khép kín từ khâu khai thác đến khâu sản xuất ra thành phẩm tiêu thụ.

- Về khu vực địa lý:

Hoạt động sản xuất của công ty nằm trong phạm vi một tỉnh, do đó không có báo cáo bộ phận.

**26.2- GIAO DỊCH CÁC BÊN LIÊN QUAN**

+ Không phát sinh.

**26.3- CÔNG CỤ TÀI CHÍNH**

+ Không phát sinh.

**26.4- THUYẾT MINH VỀ BIẾN ĐỘNG LỢI NHUẬN SAU THUẾ CỦA QUÝ 2 NĂM 2015 SO VỚI CÙNG KỲ NĂM T**

Doanh thu bán hàng Quý 2/2015 bằng 120,57% so với cùng kỳ năm trước và lợi nhuận sau thuế Quý 2/2015 so với cùng kỳ năm trước bằng 4,05% là do các nguyên nhân chính sau:

- Thị trường tiêu thụ hàng khó khăn và giá cả giảm sâu so với cùng kỳ năm trước.
- Các khoản chi phí đầu vào tăng cao như: điện,phí, thuế ...

LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Tuyết Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Ngọc Bích

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 07 năm 2015



Lê Anh Vũ