

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 II 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 II/2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
Tài sản				
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		65 331 242 241	37 257 452 045
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6 253 639 185	2 854 763 595
1. Tiền	111	V.01	6 253 639 185	2 854 763 595
2. Các khoản tiền tương đương	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		14 900 772 428	14 943 374 085
1. Phải thu khách hàng	131		11 675 911 880	12 050 606 785
2. Trả trước cho người bán	132		2 025 744 845	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	2 340 974 930	2 204 783 545
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.141.859.227)	(1.141.859.227)
IV. Hàng tồn kho	140		27 791 672 466	16 450 318 735
1. Hàng tồn kho	141	V.04	27 791 672 466	16 450 318 735
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		16 385 158 162	3 008 995 630
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		12 520 482 249	1 771 428 028
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1 816 487 117	
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2 048 188 796	1 237 567 602
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		90 306 773 887	80 377 961 537
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
II. Tài sản cố định	220		75 003 291 480	70 286 071 194
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	39 174 658 478	42 562 809 044
- Nguyên giá	222		89 322 656 932	89 217 656 932
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(50.147.998.454)	(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	977 202 290	1 047 541 626
- Nguyên giá	228		1 845 379 086	1 845 379 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(868.176.796)	(797.837.460)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	34 851 430 712	26 675 720 524
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		6 325 922 401	6 573 532 491
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			
V. Tài sản dài hạn khác	260		8 977 560 006	3 518 357 852
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3 078 860 744	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
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		155 638 016 128	117 635 413 582
NGUỒN VỐN				
A . NỢ PHẢI TRẢ	300		101 548 797 622	55 346 590 689
I. Nợ ngắn hạn	310		101 530 797 622	55 328 590 689
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	34 385 963 399	13 609 690 207
2. Phải trả cho người bán	312		24 955 448 195	6 045 793 287
3. Người mua trả tiền trước	313		22 575 983 764	21 082 587 103
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	1 213 621 034	548 083 819

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
5. Phải trả người lao động	315		6 711 478 875	3 244 618 246
6. Chi phí phải trả	316	V.17	818 000	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	11 960 188 905	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)
II. Nợ dài hạn	330		18 000 000	18 000 000
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. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		54 089 218 506	62 288 822 893
I. Vốn chủ sở hữu	410		54 089 218 506	62 288 822 893
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		(36.711.379.777)	(28.511.775.390)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. Lợi ích cổ đông thiểu số	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		155 638 016 128	117 635 413 582
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
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 18 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Trần Thị Yên

Nguyễn Văn Chi

Vũ Phi Hồ

01:
IG
PH
IG
K

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ II/ 2014

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý II		Luỹ 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	4 217 784 133	7 171 761 769	4 318 294 232	12 067 207 305
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	03	10 919 251	12 336 990	24 494 679	42 556 961
+ Chiết khấu thương mại	04				
+ Hàng bán bị trả lại	05				
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	06	10 919 251	12 336 990	24 494 679	42 556 961
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 03)	10	4 206 864 882	7 159 424 779	4 293 799 553	12 024 650 344
4. Giá vốn hàng bán	11	4 574 227 093	11 301 572 601	8 013 989 163	19 998 996 856
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	(367.362.211)	(4.142.147.822)	(3.720.189.610)	(7.974.346.512)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.351.888	100 647 730	3 040 620	103 113 690
7. Chi phí tài chính	22	602 602 141	461 376 356	983 289 406	682 003 581
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	602 602 141	461 376 356	983 289 406	682 003 581
8. Chi phí bán hàng	24	49 292 754	15 876 438	114 150 452	57 123 782
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2 192 994 007	2 151 498 506	3 978 143 622	3 816 329 803
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	(3.210.899.225)	(6.670.251.392)	(8.792.732.470)	(12.426.689.988)
11. Thu nhập khác	31	597 449 726	1 499 327 278	776 754 726	1 505 354 754

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý II		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6
12. Chi phí khác	32	60 590 000	88 369 918	183 626 643	159 859 799
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	536.859.726	1 410 957 360	593 128 083	1 345 494 955
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	(2.674.039.499)	(5.259.294.032)	(8.199.604.387)	(11.081.195.033)
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51				
16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60	(2.674.039.499)	(5.259.294.032)	(8.199.604.387)	(11.081.195.033)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	(443)	(951)	(1.359)	(2.004)

Bắc Kạn, ngày 18 tháng 07 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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II/2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động sản xuất kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(8.199.604.387)	(11.081.175.033)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	3.563.489.873	1 960 908 017
- 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	(3.040.620)	(103.133.690)
- Chi phí lãi vay	06	983.289.406	682 003 581
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	(3.655.865.728)	(8.553.070.047)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(2.584.506.654)	8 316 720 973
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(11.341.353.731)	9 417 061 281
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	17.540.921.784	(5.632.021.447)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(10.963.861.375)	(312.459.970)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(983.289.406)	(682.003.581)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		
- Tiền thu khác từ các hoạt động sản xuất kinh doanh	15		476 513 346
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(5.244.395.000)	(4.900.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(17.232.350.110)	3 025 840 555
II. Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản khác dài hạn	21		(2.081.044.724)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	56.640.019	
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.040.620	103 133 690

3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
841
842
843
844
845
846
847
848
849
850
851
852
853
854
855
856
857
858
859
860
861
862
863
864
865
866
867
868
869
870
871
872
873
874
875
876
877
878
879
880
881
882
883
884
885
886
887
888
889
890
891
892
893
894
895
896
897
898
899
900
901
902
903
904
905
906
907
908
909
910
911
912
913
914
915
916
917
918
919
920
921
922
923
924
925
926
927
928
929
930
931
932
933
934
935
936
937
938
939
940
941
942
943
944
945
946
947
948
949
950
951
952
953
954
955
956
957
958
959
960
961
962
963
964
965
966
967
968
969
970
971
972
973
974
975
976
977
978
979
980
981
982
983
984
985
986
987
988
989
990
991
992
993
994
995
996
997
998
999
1000

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	59.680.639	(1.977.911.034)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31		7 622 407 960
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	29.562.473.844	6 330 101 572
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(8.990.928.783)	(12.472.280.746)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	20.571.545.061	1 480 228 786
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	3.398.875.590	2.528.158.307
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	2.854.763.595	499 262 766
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60)	70	6.253.639.185	3.027.421.073

Bắc Kạn, ngày 18 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu

Trần Thị Yến

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hổ

AT
C
O
O
A
A
C
K
A
N

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II/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.

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	3 751 387 953	141 807 170
- Tiền gửi ngân hàng	2 502 251 232	2 712 856 425
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	6 253 639 185	2 854 663 595

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	1 873 718 689	1 787 527 304
Cộng	2 340 974 930	2 204 783 545

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	11 950 951 230	8 540 503 678
- Công cụ, dụng cụ	1 963 500 598	563 609 945
- Chi phí SXKD dở dang	3 301 252 963	3 301 313 969
- Thành phẩm	10 273 760 728	3 717 532 204
- Hàng hoá	96 142 179	115 420 987
- Hàng gửi đi bán	145 980 628	151 853 812
Cộng giá gốc hàng tồn kho	27 791 672 466	16 450 318 735

5.1 - Các khoản thuế phải thu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	1 816 487 117	
Cộng	1 816 487 117	

5.2 - Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	1 963 188 796	1 152 567 602

- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	85 000 000
Cộng	2 048 188 796	1 237 567 602

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
Nguyên giá tài sản cố định						
Số dư đầu năm	40 116 814 912	42 028 288 288	4 779 323 645	405 266 569	1 887 963 518	89 217 656 932
-Mua trong kỳ		105 000 000				105 000 000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
Giảm trong kỳ						
Điều chuyển theo TT 45						
Tăng khác				137 231 557		137 231 557
Giảm khác			137 231 557			137 231 557
- Giảm do thanh lý						
Số dư cuối kỳ	40 116 814 912	42 133 288 288	4 642 092 088	542 498 126	1 887 963 518	89 322 656 932

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	14 842 497 042	25 826 858 396	4 264 009 810	358 516 238	1 362 966 402	46 654 847 888
- Khấu hao trong kỳ	1 471 768 208	1 775 756 764	47 177 989	16 650 001	182 424 892	3 493 777 854
- Tăng do điều chuyển						
Giảm do điều chuyển			627 288			627 288
Giảm trong kỳ TT 45						
Giảm do thanh lý						
Số dư cuối kỳ	16 314 265 250	27 602 615 160	4 310 560 511	375 166 239	1 545 391 294	50 147 998 454
Giá trị còn lại đầu năm	25 274 317 870	16 201 429 892	515 313 835	46 750 331	524 997 116	42 562 809 044
Giá trị còn lại cuối kỳ	23 802 549 662	14 530 673 128	331 531 577	167 331 887	342 572 224	39 174 658 478

* Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 21.744.511.121 đồng.

959
TỶ
ÂN
SÀI
N
AC

Nguyên giá tài sản cố định vô hình

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

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	39 751 248	758 086 212	797 837 460
- Khấu hao trong kỳ	39 751 248	30 588 088	70 339 336
Giảm trong kỳ			
Số dư cuối kỳ	79 502 496	788 674 300	868 176 796
- Giá trị còn lại đầu năm	755 273 711	292 267 915	1 047 541 626
- Giá trị còn lại cuối kỳ	715 522 463	261 679 827	977 202 290

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	34 851 430 712	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, đèn 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, Tầm 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 Pắc Lạng	4 515 190 347	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 Bống - Pù Sáp	8 060 710 188	

13.1 Đầu tư vào các Công ty con	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty cổ phần khoáng sản Nikko		247 610 090

Cộng		247 610 090
13.2 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Công ty cổ phần đầu tư thương mại và du lịch Bắc Thái	1 475 086 581	1 475 086 581
Cộng	1 475 086 581	1 475 086 581
13.3 Đầu tư dài hạn khác		
- 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
Cộng	4 850 835 820	4 850 835 820

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ	1 124 299 449	403 474 623
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	10 835 889 456	10 619 556 969
<i>Thu tiền hoàn thổ Mỏ 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 mỏ vàng Pác Lạng</i>	4 930 000 000	5 250 000 000
<i>Các khoản khác</i>	1 639 999 896	1 103 667 409
Tổng	11 960 188 905	11 023 031 592

22. Vốn chủ sở hữu	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Tồn cuối kỳ
+ 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)			8.199.604.387	(36.711.379.777)
Cộng	62 288 822 893		8.199.604.387	54 089 218 506

Bắc Kạn, ngày 18 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Yến

Nguyễn Văn Chi

Vũ Phi Hồ

