

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I năm 2016

Tại ngày 31 tháng 03 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		91 121 094 716	85 066 812 872
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	4 002 308 903	1 351 022 482
1. Tiền	111		4 002 308 903	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		18 120 903 413	30 965 241 867
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2.1	14 324 635 214	27 447 319 891
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1 769 021 966	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	4 917 646 853	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	60 789 906 184	44 777 477 634
1. Hàng tồn kho	141		60 789 906 184	44 777 477 634
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8 207 976 216	7 973 070 889
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5a	7 816 441 318	7 436 603 753
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		391 534 898	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		159 943 896 759	156 958 090 005
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1 232 731 655	1 057 224 504
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		1 232 731 655	1 057 224 504
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		57 161 227 189	59 333 120 210
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	56 430 212 580	58 566 935 932
- Nguyên giá	222		120 413 622 503	120 375 769 103
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(63 983 409 923)	(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	731 014 609	766 184 278
- Nguyên giá	228		1 845 379 086	1 845 379 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1 114 364 477)	(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		4 055 812 635	4 296 381 599
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5b	4 055 812 635	4 296 381 599
2. Tài sản thuế 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		251 064 991 475	242 024 902 877
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		102 986 201 879	94 112 359 616
I. Nợ ngắn hạn	310		96 318 201 879	87 094 359 616

4700
CỘNG
HỘI
CỐT
HÓA
BẮC
KINH

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		11 096 548 007	13 587 484 236
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10 636 665 784	705 614 177
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10	2 750 192 644	1 861 113 155
4. Phải trả người lao động	314		5 613 302 742	6 173 241 362
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		572 845 011	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	13 704 081 929	12 296 432 999
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	51 868 025 012	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		6 668 000 000	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		6 650 000 000	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	148 078 789 596	147 912 543 261
I. Vốn chủ sở hữu	410		148 078 789 596	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			

149
IG T
PH
IG
KAM
T.B

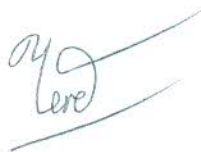
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13 400 707 544	13 400 707 544
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		247 906 862	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 +	440		251 064 991 475	242 024 902 877

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yến



Nguyễn Văn Chi



Vũ Phi Hồ

195
Y
N
SÀI
AG

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 I/2016

Đơn vị tính:

Chỉ tiêu	Mã số	Quý I	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	24 635 345 587	29 668 888 803
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	24 635 345 587	29 668 888 803
4. Giá vốn hàng bán	11	20 652 926 586	21 235 502 902
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	3 982 419 001	8 433 385 901
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	3.873.512	476 303 573
7. Chi phí tài chính	22	1.137.885.718	847 059 763
Trong đó :	23		
<i>Lãi vay phải trả</i>		<i>1 137 885 718</i>	<i>847 059 763</i>
8. Chi phí bán hàng	25		19 478 750
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2 387 405 076	1 201 916 897
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	461 001 719	6 841 234 064
11. Thu nhập khác	31	378 787 879	1 155 676 883
12. Chi phí khác	32	626 653 271	364 666 329
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	(247.865.392)	791 010 554
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50	213 136 327	7 632 244 618
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	46 889 992	
16. Chi phí TNDN hoãn lại	52		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60	166 246 335	7 632 244 618
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	14	650
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		

Bắc Kạn, ngày 19 tháng 04 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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I/2016

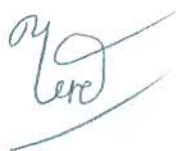
Đơn vị tính: VND

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		213 136 327	7.632.244.618
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2 209 746 421	1.946.289.849
- 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		3.873.512	(476.303.573)
- Chi phí lãi vay	06		1 137 885 718	847.059.763
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3.564.641.978	9.949.290.657
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		13.171.826.508	(3.165.298.622)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(16.012.428.370)	10.144.044.955
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải	11		9.142.797.399	(1.607.912.913)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(139.268.601)	(6.660.122.336)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.432.519.161)	(663.319.027)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			13.512.246
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(24.286.736)	(65.200.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh	20		8.270.763.017	7.944.994.960
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		(5.260.614.988)	(8.650.277.010)

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			
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		3 873 512	476.303.573
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.256.741.476)	(8.173.973.437)
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		29 449 302 635	14.131.934.965
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(29.812.037.755)	(14.531.871.240)
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		(362.735.120)	(399.936.275)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		2.651.286.421	(628.914.752)
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		4.002.308.903	1.129.074.736

Lập, ngày 19 tháng 04 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 Kạn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/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 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:

- 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	2 861 439 253	1 310 020 733
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	1 140 869 650	41 001 749
Cộng	4 002 308 903	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	419 071 523	2 404 856
- Công ty TNHH dịch vụ ANB	9 970 000 000	9 970 000 000
- Phải thu khách hàng khác	1 045 163 071	1 052 437 222
Cộng	14 324 635 214	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	3 030 654 763		2 821 283 089	
Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	436 689 600		462 590 470	
Bếp ăn Nà Bóp	74 646 716		74 896 716	
Công ty TNHH Tập đoàn Thiên Mã	197 165 946		185 269 614	
Phải thu khác	2 322 152 501		2 098 526 289	

- Tạm ứng	1 756 992 090		1 575 939 914
Cộng	4 917 646 853		4 527 223 003

3. Nợ xấu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá trị gốc	Dự phòng phải thu	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 Năm	2 886 600 620	2 886 600 620	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch Bó Năm
	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;	19 872 720 153		12 067 474 137	
- Công cụ, dụng cụ;	1 464 388 839		1 616 135 687	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	15 659 953 541		15 183 190 138	
- Thành phẩm;	23 556 371 394		15 674 205 415	
- Hàng hóa;	63 427 474		63 427 474	
- Hàng gửi bán;	112 960 643		112 960 643	
Cộng	60 789 906 184		44 777 477 634	

5, Chi phí trả trước	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	7 816 441 318	7 436 603 753
Sửa chữa, bàn ghế thiết bị văn phòng	177 379 187	
Đánh giá trữ lượng mỏ Phú Đô	227 272 727	
Chi phí trả trước ngắn hạn Nhà Bóp- Pù Sáp, Nhà Duồng, Chợ đôn	2 827 093 599	5 371 345 234
Chi phí trả trước Nhà máy luyện chì	1 725 805 650	2 065 258 519
Chi phí khác	2 858 890 155	
b) Dài hạn	4 055 812 635	4 296 381 599
Chi phí quỹ bảo vệ & PT rừng và phí SD thông tin	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	1 342 862 348	1 583 431 312
Cộng	11 872 253 953	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			37 853 400			
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	40 605 179 400	71 303 122 225	6 212 090 791	405 266 569	1 887 963 518	120 413 622 503
Giá trị hao mòn lũy	20 558 282 002	34 467 510 391	4 489 810 691	405 266 569	1 887 963 518	61 808 833 171
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	673 743 181	1 432 282 260	68 551 311			2 174 576 752
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	21 232 025 183	35 899 792 651	4 558 362 002	405 266 569	1 887 963 518	63 983 409 923
Giá trị còn lại	20 046 897 398	36 835 611 834	1 684 426 700			58 566 935 932
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối kỳ	19 373 154 217	35 403 329 574	1 653 728 789			56 430 212 580

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 38.702.530.833 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, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	734 114 127	1 111 264 959	1 845 379 086
Giá trị hao mòn lũy			
Số dư đầu năm	564 198 568	514 996 240	1 079 194 808
- Khấu hao trong năm	15 294 045	19 875 624	35 169 669
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	579 492 613	534 871 864	1 114 364 477

Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu năm	169 915 559	596 268 719	766 184 278
- Tại ngày cuối kỳ	154 621 514	576 393 095	731 014 609

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	50 550 686 035	45 327 924 447
Dự án mở 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 Duồng, 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 313 và	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 mờ	109 286 614	109 286 614
Các công trình khác	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	6 205 922 401			6 205 922 401		
Công ty CP Đầu tư TM & Du lịch Bó Nặm	1 475 086 581			1 475 086 581		
Công ty CP khoáng sản Bắc Kạn Lào	4 730 835 820			4 730 835 820		
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	13 365 416 075			13 365 416 075		
Tổng công ty CP khoáng sản luyện kim Bắc Kạn	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 nộp		2 502 858 702	2 502 858 702		

Thuế tiêu thụ đặc	6 181 800	14 453 548			20 635 348
Thuế thu nhập	782 871 319	46 889 992			829 761 311
Thuế tài nguyên	207 535 500	327 087 900			534 623 400
Phí bảo vệ môi	415 071 000	654 175 800			1 069 246 800
Thuế thu nhập cá	185 238 456	144 900 800		278 808 551	51 330 705
Tiền thuê đất	244 595 080				244 595 080
Các loại thuế, phí	19 620 000	10 000 000		29 620 000	
Cộng	1 861 113 155	3 700 366 742	2 502 858 702	308 428 551	2 750 192 644

11, Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn	13 704 081 929	12 296 432 999
- Kinh phí công đoàn;	1 476 768 707	1 385 840 937
- Bảo hiểm xã hội;	2 923 854 926	1 687 627 081
- Bảo hiểm y tế;	969 223 930	751 938 931
- Bảo hiểm thất nghiệp;	430 477 046	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	2 250 000 000	2 450 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	354 055 160	354 055 160
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 387 867 760	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	13 722 081 929	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	51 868 025 012	51 868 025 012	51 880 760 132	51 880 760 132
b, Vay dài hạn	6 650 000 000	6 650 000 000	7 000 000 000	7 000 000 000
Cộng	58 518 025 012	58 518 025 012	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					
	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	Cộng
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				166 246 335		
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	247.906.862	148 078 789 596

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 dịch	24 635 345 587	29 668 888 803
Doanh thu khoáng	24 523 200 000	29 599 888 000
Doanh thu rượu, nước khoáng, nước Bó Nặm	44 553 587	69 000 803
Doanh thu khác	67 592 000	
3. Giá vốn hàng	20 652 926 586	21 235 502 902
Giá vốn khoáng sản	20 311 593 048	20 707 188 968
Giá vốn rượu, nước khoáng, nước Bó Nặm	277 161 617	528 313 934
Giá vốn khác	64 171 921	
4. Doanh thu hoạt động tài chính	3 873 512	476 303 573
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3 873 512	3 403 573
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		472 900 000
5. Chi phí tài chính	1 137 885 718	847 059 763
- Lãi tiền vay;	1 137 885 718	847 059 763
6. Thu nhập khác	378 787 879	1 136 363 637
- Tiền cho thuê xưởng	378 787 879	1 136 363 637
- Thu các khoản khác		19 313 246
7. Chi phí khác	626 653 271	364 666 329
- Chi phí khấu hao	193 353 567	279 466 329
- Các khoản khác	433 299 704	85 200 000
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	2 387 405 076	1 201 916 897
Chi phí tiền lương	1 998 358 428	664 520 497
Chi phí khấu hao	46 222 284	99 861 978
Các khoản chi khác	342 824 364	437 534 422

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2016

Tổng giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Thị Yến

Nguyễn Văn Chi



Vũ Phi Hồ