

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 HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2017

- **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:

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I/2017

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		116 351 901 349	95 727 304 934
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	12 509 272 517	8 731 369 411
1. Tiền	111		12 509 272 517	8 731 369 411
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		47 938 701 981	28 331 930 525
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2.1	39 927 431 900	20 677 348 598
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4 008 777 319	2 440 437 147
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	4 388 948 531	5 600 600 549
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	3	(4.315.413.009)	(4.315.413.009)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		3 928 957 240	3 928 957 240
IV. Hàng tồn kho	140	4	46 944 610 141	48 743 788 288
1. Hàng tồn kho	141		47 255 116 296	49 054 294 443
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(310.506.155)	(310.506.155)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8 959 316 710	9 920 216 710
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5a	8 375 782 469	9 416 859 580
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		363 236 561	286 282 001
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		216 297 680	213 075 129
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		4 000 000	4 000 000
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		168 043 969 653	170 330 962 975
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1 429 459 436	1 432 217 000
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			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Phải thu dài hạn khác	216		1 429 459 436	1 432 217 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		55 901 279 755	54 419 564 305
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	55 134 667 652	53 617 782 533
- Nguyên giá	222		137 261 572 894	133 486 064 798
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(82.126.905.242)	(79.868.282.265)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	7	766 612 103	801 781 772
- Nguyên giá	228		2 085 463 086	2 085 463 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.318.850.983)	(1.283.681.314)
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	90 005 186 688	92 204 505 660
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		90 005 186 688	92 204 505 660
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	9	17 150 251 895	17 150 251 895
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		6 205 922 401	4 730 835 820
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		(2.421.086.581)	(946.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3 557 791 879	5 124 424 115
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5b	2 180 791 879	4 251 750 365
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			
5. Lợi thế thương mại	269		1 377 000 000	872 673 750
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		284 395 871 002	266 058 267 909
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		132 805 570 599	115 058 580 921
I. Nợ ngắn hạn	310		128 587 570 599	110 840 580 921
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		30 838 610 924	14 584 778 515
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9 349 612 380	7 547 399 505
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10	5 268 982 350	5 838 313 586
4. Phải trả người lao động	314		6 267 968 628	7 209 165 432
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		56 890 640	651 934 595

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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	11	22 198 142 838	21 696 025 316
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	54 526 106 715	53 231 707 848
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		4 715 374	4 715 374
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		76 540 750	76 540 750
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		4 218 000 000	4 218 000 000
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		4 200 000 000	4 200 000 000
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	151 590 300 403	150 999 686 988
I. Vốn chủ sở hữu	410		151 590 300 403	150 999 686 988
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			
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		3 759 417 669	2 150 989 001

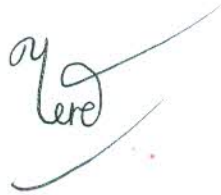
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		2 150 989 001	(451.132.330)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1 608 428 668	2 602 121 331
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			1 017 815 253
II. Nguồn 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		284 395 871 002	266 058 267 909

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yến



Nguyễn Văn Chi



Vũ Phi Hồ

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I/2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý I/2017
1	2	3
1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	52 702 044 723
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	02	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	52 702 044 723
4. Giá vốn hàng bán	11	44 611 228 092
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	8 090 816 631
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	3 233 839
7. Chi phí tài chính	22	1 343 072 447
Trong đó :		
<i>Chi phí lãi vay</i>	23	1 343 072 447
8. Chi phí bán hàng	25	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3 365 297 266
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	3 385 680 757
{30 = 20+(21-22)-(24+25)}		
11. Thu nhập khác	31	1 208 054 087
12. Chi phí khác	32	549 454 203
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	658 599 884
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50	4 044 280 641
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	329 193 477
16. Chi phí TNDN hoãn lại	52	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60	3 715 087 164
17.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số		
17.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ		3 715 087 164
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	317
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71	

Lập, ngày 22 tháng 04 năm 2017

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I/2017

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01		4 044 280 641
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2 293 792 646
- 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		(3.233.839)
- Chi phí lãi vay	06		1 343 072 447
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7 677 911 895
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(21.332.648.100)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1 799 178 147
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		13.128.632.140
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3 930 786 561
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.286.181.807)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(173.232.699)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3 744 446 137
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		(562.265.960)
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		3 233 839
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(559.032.121)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017
1	2	3	4
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		21 863 333 481
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(21.270.844.391)
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		592.489.090
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3 777 903 106
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8 731 369 411
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		12 509 272 517

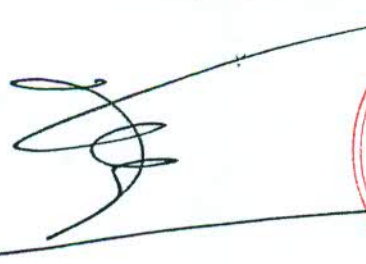
Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2017

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2017

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 1303000062 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Kạn cấp lần đầu ngày 29/03/2006; Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4700149595 thay đổi lần 10 ngày 28/05/2015. 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 Phú Lương, tỉnh Thái Nguyên

+ 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

+ Nhà máy chế biến quả nước giải khát - Địa chỉ: Phường Đức Xuân, TP Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

+ Chi nhánh Công ty CP khoáng sản Bắc Kạn Xí nghiệp Khai thác mỏ Pù Sáp - Địa chỉ: Xã Bằng Lãng, huyện Chợ Đồn, tỉnh Bắc Kạn

+ Xí nghiệp khai thác khoáng sản Bằng Lãng - 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 và chế biến khoáng sản Chợ Đồn - 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

+ Chi nhánh Công ty CP khoáng sản Bắc Kạn tại Hà Nội - Địa chỉ: Phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

- Công ty con có tư cách pháp nhân độc lập

+ Công ty TNHH Việt Trung - Địa chỉ: Thị Trấn 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 dư cuối kỳ	Số dư đầu năm
- Tiền mặt	10 077 377 907	8 259 188 575
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2 431 894 610	472 180 836
Cộng	12 509 272 517	8 731 369 411

2.1. Phải thu của khách hàng	Số dư cuối kỳ		Số dư đầu năm	
- Công ty CP kim loại màu Thái Nguyên VIMICO	20 083 117 551			
- Công ty CPĐTTM & DL Bó Nặm	2 890 400 620		2 890 400 620	
- Công ty TNHH tập đoàn Thiên Mã	6 252 404 861		5 005 569 860	
- Công ty TNHH dịch vụ ANB	9 270 000 000		9 270 000 000	
- Phải thu khách hàng khác	1 431 508 868		3 511 378 118	
Cộng	39 927 431 900		20 677 348 598	

2.2. Phải thu ngắn hạn khác	Số dư cuối kỳ		Số dư đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn			1 000 000 000
- Phải thu khác	2 604 584 973		3 057 552 090
<i>Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc</i>	<i>462 590 470</i>		<i>462 590 470</i>
<i>Bếp ăn Nhà Bóp</i>	<i>74 631 716</i>		<i>74 896 716</i>
<i>Công ty TNHH Tập đoàn Thiên Mã</i>	<i>185 269 614</i>		<i>185 269 614</i>
<i>Phải thu khác</i>	<i>1 882 093 173</i>		<i>2 334 795 290</i>
- Tạm ứng	1 784 363 558		1 543 048 459
Cộng	4 388 948 531		5 600 600 549

3. Nợ xấu	Số dư cuối kỳ			Số dư đầu năm		
	Giá trị gốc	Dự phòng phải thu khó đòi	Đối tượng nợ	Giá trị gốc	Dự phòng phải thu khó	Đối tượng nợ
<i>Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán</i>	2 890 400 620	(2.890.400.620)	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch Bó Nặm	2 890 400 620	(2.890.400.620)	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch Bó Nặm
	1 425 012 389	(1.425.012.389)	Phải thu các khách hàng khác	1 425 012 389	(1.425.012.389)	Phải thu các khách hàng khác
Cộng	4 315 413 009	(4.315.413.009)		4 315 413 009	(4.315.413.009)	

4. Hàng tồn kho:	Số dư cuối kỳ		Số dư 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;	12 466 072 708	(310.506.155)	12 331 571 493	(310.506.155)
- Công cụ, dụng cụ;	1 751 026 780		1 793 342 448	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	4 791 121 377		4 645 123 715	
- Thành phẩm;	28 011 065 558		30 048 219 019	
- Hàng hóa;	62 785 090		62 992 985	
- Hàng gửi bán;	112 960 643		112 960 643	
Cộng	47 255 116 296	(310.506.155)	49 054 294 443	(310.506.155)

5, Chi phí trả	Số dư cuối kỳ	Số dư đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	8 375 782 469	9 416 859 580
Giá trị công cụ dụng cụ còn lại chưa phân bổ của Mỏ Nhà Bóp, Pù Sáp, Nhà Duồng, Nhà máy CBRQ	2 419 231 355	1 973 421 720
Chi phí trả trước Nhà máy luyện chì	690 597 675	2 311 910 488
Chi phí khác	5 265 953 439	5 131 527 372
b) Dài hạn	2 180 791 879	4 251 750 365
Chi phí quỹ bảo vệ & PT rừng và phí SD thông		120 671 000

Chi phí lập Hồ sơ xin khai thác mỏ Nà Bốp - Pù Sáp	1 042 421 960	1 078 367 545
Chi phí chạy thử Nhà máy luyện chì	947 267 311	947 267 311
Chi phí chờ phân bổ	191 102 608	2 105 444 509
Cộng	10 556 574 348	13 668 609 945

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	44 572 105 334	78 715 149 320	7 029 155 392	405 266 569	2 764 388 183	133 486 064 798
- Mua trong kỳ		92 603 100				92 603 100
- Đầu tư XDCB hoàn thành	3 682 904 996					3 682 904 996
- Tăng khác						
- Thanh lý,						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	48 255 010 330	78 807 752 420	7 029 155 392	405 266 569	2 764 388 183	137 261 572 894
Giá trị hao mòn						
Số dư đầu năm	27 174 490 143	44 719 082 814	5 135 375 335	405 266 569	2 434 067 404	79 868 282 265
- Khấu hao trong	786 537 288	1 378 076 579	91 215 360		2 793 750	2 258 622 977
- Tăng khác						
- Thanh lý,						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	27 961 027 431	46 097 159 393	5 226 590 695	405 266 569	2 436 861 154	82 126 905 242
Giá trị còn lại						
Đầu năm	17 397 615 191	33 996 066 506	1 893 780 057		330 320 779	53 617 782 533
Cuối kỳ	20 293 982 899	32 710 593 027	1 802 564 697		327 527 029	55 134 667 652

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 42.209.798.354 đồng

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

Khoản mục	Quyền cấp quyền khai thác	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá			
Đầu năm	1 111 264 959	974 198 127	2 085 463 086
- Mua trong năm			
- Tăng khác			
- Thanh lý,			

- Giảm khác			
Cuối kỳ	1 111 264 959	974 198 127	2 085 463 086
Giá trị hao mòn			
Đầu năm	594 498 736	689 182 578	1 283 681 314
- Khấu hao trong	15 294 045	19 875 624	35 169 669
- Tăng khác			
- Thanh lý,			
- Giảm khác			
Cuối kỳ	609 792 781	709 058 202	1 318 850 983
Giá trị còn lại			
Đầu năm	516 766 223	285 015 549	801 781 772
Cuối kỳ	501 472 178	265 139 925	766 612 103

8, Xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
Nhà máy xử lý chất thải rắn	9 142 124 595	9 142 124 595
Đầu tư mỏ Nà Bóp - Pù Sáp	61 686 563 511	61 463 938 011
Dự án mỏ Vàng Pắc Lặng	3 991 282 174	4 095 190 347
Đường, công, sân, đập, trạm bơm xường tuyến	330 954 043	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 tuyển quặng	1 600 299 829	1 600 299 829
Chi phí đào lò 313 và Boong ke 320, lò 326	1 030 617 713	1 030 617 713
Sửa chữa lớn XN bột kẽm ôxít	286 617 446	286 617 446
Nhà máy luyện chì	2 260 443 112	1 081 850 770
Xưởng in phun mờ chai	109 286 614	109 286 614
Đầu tư khai thác mỏ chì kẽm Lũng Váng	778 250 805	778 250 805
Các công trình khác	75 800 800	1 173 037 643
Cộng	90 005 186 688	92 204 505 660

9, Đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối kỳ			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						
<i>Công ty CP Đầu tư TM & Du lịch Bó Nặm</i>	6 205 922 401	(1 475 086 581)	4 730 835 820	4 730 835 820		4 730 835 820
<i>Công ty CP khoáng sản Bắc Kạn Lào</i>	1 475 086 581	(1 475 086 581)				
	4 730 835 820			4 730 835 820		4 730 835 820

- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	13 365 416 075	(946 000 000)	12 419 416 075	13 365 416 075	(946 000 000)	12 419 416 075
Tổng công ty CP khoáng sản luyện kim Bắc Kạn	120 000 000		120 000 000	120 000 000		120 000 000
Công ty CP Bến xe Nghệ An	13 245 416 075	(946 000 000)	12 299 416 075	13 245 416 075	(946 000 000)	12 299 416 075

*** Đầu tư vào Công ty TNHH Việt Trung 100%**

10, Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số thuế bù trừ	Số đã nộp	Số cuối kỳ
Thuế GTGT phải nộp	2 109 459 711	5 405 495 802	2 630 175 564	2 087 737 985	2 797 041 964
Thuế tiêu thụ đặc biệt	22 998 550	10 636 080		8 187 290	25 447 340
Thuế thu nhập doanh nghiệp	20 694 835	329 193 477			349 888 312
Thuế tài nguyên	1 114 014 899	588 905 100		767 016 333	935 903 666
Phí bảo vệ môi trường	2 213 885 584	785 206 800		1 895 987 200	1 103 105 184
Thuế thu nhập cá nhân	51 912 285	4 683 599			56 595 884
Tiền thuê đất	305 347 722	8 164 800		313 512 522	
Các loại thuế, phí khác		361 544 000		360 544 000	1 000 000
Cộng	5 838 313 586	7 493 829 658	2 630 175 564	5 432 985 330	5 268 982 350

11, Phải trả khác	Số cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	22 198 142 838	21 696 025 316
- Kinh phí công đoàn;	1 545 403 167	1 545 403 167
- Bảo hiểm xã hội; Bảo hiểm y tế	1 202 968 868	218 792 278
- Bảo hiểm thất nghiệp;	2 579 220	2 579 220
- 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	1 550 000 000	1 550 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	354 055 160	354 055 160
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	13 631 302 023	14 113 361 091
b, Dài hạn	18 000 000	18 000 000
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	18 000 000	18 000 000
Cộng	22 216 142 838	21 714 025 316

12, Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ

a) Vay ngắn hạn	54 526 106 715	54 526 106 715	53 231 707 848	53 231 707 848
b, Vay dài hạn	4 200 000 000	4 200 000 000	4 200 000 000	4 200 000 000
Cộng	58 726 106 715	58 726 106 715	57 431 707 848	57 431 707 848

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	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	
A	1	2	3	4	5	6
Tại ngày 11/10/2016	117 377 280 000	17 052 895 190	13 400 707 544	2 150 989 001	1 017 815 253	150 999 686 988
Lãi trong quý				3 715 087 164		
Tăng khác						
Lỗ trong quý						
Giảm khác				2 106 658 496	1 017 815 253	
Số dư cuối quý	117 377 280 000	17 052 895 190	13 400 707 544	3 759 417 669		151 590 300 403

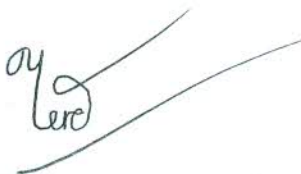
VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Nội dung	Quý I/2017
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	52 702 044 723
Doanh thu khoáng sản	52 662 381 079
Doanh thu rượu, nước Bó Nặm	39 663 644
2. Giá vốn hàng bán	44 611 228 091
Giá vốn khoáng sản	43 850 506 057
Giá vốn rượu, nước	760 722 034
3. Doanh thu hoạt động tài chính	3 233 839
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3 233 839
- Cổ lợi nhuận được chia;	
4. Chi phí tài chính	1 343 072 447
- Lãi tiền vay;	1 343 072 447
5. Chi phí bán hàng	
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	3 365 297 266
Chi phí tiền lương	2 305 525 441
Chi phí khấu hao	55 249 287
Các khoản chi khác	1 004 522 538
7. Thu nhập khác	1 208 054 087
Tiền cho thuê xưởng	1 136 363 637
Thanh lý công cụ dụng vật tư đã qua sử dụng bị hỏng hóc	2 247 600
Thu các khoản khác	69 442 850

8. Chi phí khác	549 454 203
Chi phí khấu	70 736 127
Chi phí khác	478 718 076
9. Tổng lợi nhuận trước thuế	4 044 280 642
- Số lỗ chưa sử dụng (Lỗ các năm trước được trừ vào lợi nhuận trước thuế)	2 398 313 257
- Số thu nhập chịu thuế TNDN trong năm	1 645 967 384
10. Thuế suất thuế TNDN	20%
11. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	329 193 477
12. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3 715 087 165
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	3.715.087.165
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	

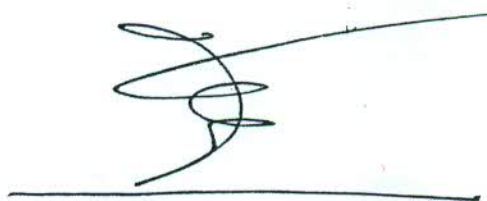
Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu



Trần Thị Yên

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

