

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

Địa chỉ: Tổ 1A, Phường Đức Xuân, Thị xã Bắc Kạn, Tỉnh Bắc Kạn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV/2012

- 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 IV/2012

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 | | 49 855 497 006 | 49 631 978 431 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 499 262 766 | 1 348 262 134 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 499 262 766 | 1 348 262 134 |
| 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 | | 20 242 687 348 | 9 660 451 944 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 17 336 982 746 | 5 436 506 741 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1 728 394 611 | 3 077 079 662 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 168 511 517 | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 2 146 857 701 | 2 284 924 768 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | (1.138.059.227) | (1.138.059.227) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 26 360 026 763 | 34 642 461 974 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 26 360 026 763 | 34 642 461 974 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2 753 520 129 | 3 980 802 379 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1 669 009 314 | 1 451 346 928 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 39 985 028 | 226 352 337 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 154 | V05 | | 81 554 949 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 1 044 525 787 | 2 221 548 165 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 88 520 922 031 | 82 921 148 330 |
| 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 | | | |



| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Phải thu nội bộ dài hạn | 213 | V.06 | | |
| 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 | | 75 969 537 930 | 70 353 331 543 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 49 711 336 248 | 50 182 546 217 |
| - Nguyên giá | 222 | | 92 509 328 272 | 88 169 054 058 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (42.797.992.024) | (37.986.507.841) |
| 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 | 1 156 919 051 | 1 223 728 560 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1 920 279 086 | 1 920 279 086 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (763.360.035) | (696.550.526) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 25 101 282 631 | 18 947 056 766 |
| 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 | | 9 693 532 491 | 8 704 647 201 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 3 367 610 090 | 3 278 724 800 |
| 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 | 3 950 835 820 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*) | 259 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 2 857 851 610 | 3 863 169 586 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 2 203 547 348 | 3 250 613 850 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 385 238 623 | 385 238 623 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 269 065 639 | 227 317 113 |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 138 376 419 037 | 132 553 126 761 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 62 277 422 709 | 41 368 991 924 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 62 259 422 709 | 40 986 295 874 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 12 554 280 746 | 913 720 000 |
| 2. Phải trả cho người bán | 312 | | 7 611 247 760 | 6 736 374 249 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 21 339 219 636 | 19 564 682 420 |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 1 496 955 883 | 2 804 188 249 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 4 289 471 342 | 3 220 299 219 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 31 464 153 | 30 785 000 |
| 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 | 15 160 387 739 | 7 787 241 287 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | (223.604.550) | (70.994.550) |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 18 000 000 | 382 696 050 |
| 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 | | | 364 696 050 |
| 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 | | 76 098 996 328 | 91 184 134 837 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 76 098 996 328 | 91 184 134 837 |
| 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 | | 16 075 321 615 | 16 011 030 000 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu quỹ | 414 | | (6.644.838.836) | (6.999.861.600) |
| 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 | | (7.079.193.995) | 8 425 258 893 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| C. Lợi ích cổ đông thiểu số | 439 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 138 376 419 037 | 132 553 126 761 |
| 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 01 năm 2013

Người lập biểu

Trần Thị Yên

Kế toán trưởng

Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản

11/01/2013

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV/ 2012

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Quý IV | | Quý IV | |
|--|-----------|------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | 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 | 17 000 395 263 | 13 979 520 823 | 48 517 443 340 | 71 581 373 901 |
| 2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07) | 03 | 28 922 978 | 92 296 124 | 175 864 246 | 176 007 768 |
| + Chiết khấu thương mại | 04 | | | | 1 934 000 |
| + Hàng bán bị trả lại | 05 | | 4 174 130 | | 4 174 130 |
| + Thuế tiêu thụ đặc biệt | 06 | 28 922 978 | 88 121 994 | 175 864 246 | 169 899 638 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 03) | 10 | 16 971 472 285 | 13 887 224 699 | 48 341 579 094 | 71 405 366 133 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 20 350 818 287 | 10 517 768 437 | 54 157 502 522 | 52 419 090 928 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | (3.379.346.002) | 3 369 456 262 | (5.815.923.428) | 18 986 275 205 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 2 183 576 | 6 065 506 | 301 885 374 | 1 172 794 589 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 730 936 137 | 2 644 945 662 | 1 923 286 911 | 2 644 945 662 |
| Trong đó : Lãi vay phải trả | 23 | 358 304 860 | 17 775 000 | 1 192 063 124 | 17 775 000 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | 53 736 814 | 15 971 498 | 174 329 780 | 335 301 853 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 1 491 626 291 | 1 804 670 682 | 7 562 365 588 | 7 213 524 273 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)} | 30 | (5.653.461.668) | (1.090.066.074) | (15.174.020.333) | 9 965 298 006 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 79 737 429 | 604 610 291 | 283 837 429 | 2 546 751 847 |



| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Quý IV | | Quý IV | |
|---|-----------|------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 52 012 151 | 1 280 609 053 | 614 268 931 | 3 391 819 002 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | 27 725 278 | (675.998.762) | (330.431.502) | (845.067.155) |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40) | 50 | (5.625.736.390) | (1.766.064.836) | (15.504.451.835) | 9 120 230 851 |
| 15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp | 51 | | | | 1 361 911 931 |
| 16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | | | (385.238.623) |
| 17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51) | 60 | (5.625.736.390) | (1.766.064.836) | (15.504.451.835) | 8 143 557 543 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | (1.028) | (325) | (2.840) | 1439 |

Bắc Kạn, ngày 18 tháng 1 năm 2013

Người lập biểu

Trần Thị Yến

Kế toán trưởng

Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV/2012

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Luỹ 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 | (15.504.451.835) | 9 120 230 851 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | 5 271 244 183 | 4 611 334 370 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | (938.195.069) | (330.508.738) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | 2 627 170 662 |
| - Lãi, lỗ hoạt động đầu tư | 05 | (301.885.374) | (1.189.870.909) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 1 192 063 124 | 17.775.000 |
| 3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động | 08 | (10.281.224.971) | 14 856 131 236 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (9.864.973.026) | 3 940 843 727 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 8 282 435 211 | (4.786.392.463) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN) | 11 | 10 592 677 043 | (1.264.167.070) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 829 404 116 | (1.408.471.812) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | (1.192.063.124) | (17.775.000) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (960.128.954) | (1.296.174.433) |
| - Tiền thu khác từ các hoạt động sản xuất kinh doanh | 15 | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | (689.850.354) | (2.951.389.180) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (3.283.724.059) | 7 072 605 005 |
| 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 | (9.011.972.008) | (11.025.322.498) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 21 272 727 |
| 3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | (1.270.000.000) | (3.244.885.860) |
| 4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | 354 936 200 | |
| 5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 301 885 374 | 1 168 598 182 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|--|-----------|--------------------------------|-------------------------|
| | | Năm nay | Năm trước |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (9.625.150.434) | (13.080.337.449) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH | 31 | 419 314 379 | |
| 2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | | | (6.999.861.600) |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 23 091 933 572 | 601 720 000 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (11.451.372.826) | (153.000.000) |
| 5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (8.143.919.200) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 12 059 875 125 | (14.695.060.800) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40) | 50 | (848.999.368) | (20.702.793.244) |
| Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 1 348 262 134 | 22 051 055 378 |
| 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 | 499 262 766 | 1 348 262 134 |

Bắc Kạn, ngày 18 tháng 1 năm 2013

Người lập biểu

Trần Thị Yến

Kế toán trưởng

Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV/2012

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 203/2009/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 | 83 683 629 | 180 572 431 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 415 579 137 | 1 167 689 703 |
| - Các khoản tương đương tiền | | |
| Cộng | 499 262 766 | 1 348 262 134 |

| 3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| - Phải thu phòng kinh doanh | 150 000 000 | 50 000 000 |
| - Mỏ vàng Tân An | | |
| - Phải thu Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc | 267 256 241 | 267 256 241 |
| - Công ty cổ phần khoáng sản Nikko | | 579 063 800 |
| - Phải thu khác | 1 729 601 460 | 1 388 604 727 |
| Cộng | 2 146 857 701 | 2 284 924 768 |

| 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 | 8 906 550 148 | 15 988 120 794 |
| - Công cụ, dụng cụ | 589 602 950 | 541 482 222 |
| - Chi phí SXKD dở dang | 6 631 716 862 | 10 822 597 689 |
| - Thành phẩm | 9 723 191 334 | 7 057 252 090 |
| - Hàng hoá | 94 879 295 | 172 925 039 |
| - Hàng gửi đi bán | 354 002 034 | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 26 360 026 763 | 34 642 461 974 |

| 5.1 - Các khoản thuế phải thu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|
| - Thuế GTGT còn được khấu trừ | 39 985 028 | 226 352 337 |
| Cộng | 39 985 028 | 226 352 337 |

| 5.2 - Tài sản ngắn hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| - Tạm ứng | 959 525 787 | 2 191 548 165 |

| | | |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| - Ký cược, ký ngân hạn | 85 000 000 | 30 000 000 |
| Cộng | 1 044 525 787 | 2 221 548 165 |

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 | 41 613 506 878 | 37 774 004 138 | 6 458 834 838 | 956 798 434 | 1 365 909 770 | 88 169 054 058 |
| - Mua trong kỳ | | 2 262 134 389 | | 47 400 000 | | 2 309 534 389 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | |
| Tăng khác | 1 754 402 376 | 286 631 594 | | 52 745 455 | | 2 093 779 425 |
| - Giảm do điều chuyển | 63 039 600 | | | | | 63 039 600 |
| - Giảm do thanh lý | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 43 304 869 654 | 40 322 770 121 | 6 458 834 838 | 1 056 943 889 | 1 365 909 770 | 92 509 328 272 |

Giá trị hao mòn lũy kế

| | | | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| Số dư đầu năm | 11 024 983 194 | 21 103 555 041 | 3 848 104 458 | 643 955 378 | 1 365 909 770 | 37 986 507 841 |
| - Khấu hao trong kỳ | 926 476 443 | 3 226 784 371 | 631 604 918 | 83 867 515 | | 4 868 733 247 |
| - Tăng do điều chuyển | | | | 14 944 547 | | 14 944 547 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm do điều chuyển | 50 326 021 | | | | | 50 326 021 |
| Giảm khác | | 21 867 590 | | | | 21 867 590 |
| Số dư cuối kỳ | 11 901 133 616 | 24 308 471 822 | 4 479 709 376 | 742 767 440 | 1 365 909 770 | 42 797 992 024 |
| Giá trị còn lại đầu năm | 30 588 523 684 | 16 670 449 097 | 2 610 730 380 | 312 843 056 | | 50 182 546 217 |
| Giá trị còn lại cuối kỳ | 31 403 736 038 | 16 014 298 299 | 1 979 125 462 | 314 176 449 | | 49 711 336 248 |

* Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 19 868 849 073 đồng.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Chi phí sử dụng đất | Quyền khai thác | Phần mềm máy tính | Tổng cộng |
|---------------|---------------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Số dư đầu năm | 795 024 959 | 1 050 354 127 | 74 900 000 | 1 920 279 086 |

| | | | | |
|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| - Tăng trong kỳ | | | | |
| - Giảm trong kỳ | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 795 024 959 | 1 050 354 127 | 74 900 000 | 1 920 279 086 |

Giá trị hao mòn lũy kế

| | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| Số dư đầu năm | | 635 733 858 | 60 816 668 | 696 550 526 |
| - Khấu hao trong năm | | 61 176 176 | 9 858 332 | 71 034 508 |
| - Điều chỉnh giảm | | | 4 224 999 | 4 224 999 |
| - Số dư cuối kỳ | | 696 910 034 | 66 450 001 | 763 360 035 |
| - Giá trị còn lại đầu năm | 795 024 959 | 414 620 269 | 14 083 332 | 1 223 728 560 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ | 795 024 959 | 353 444 093 | 8 449 999 | 1 156 919 051 |

| 11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | Số cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 25 101 282 631 | 18 947 056 768 |
| Trong đó: | | |
| + Nhà máy luyện chì | 216 052 421 | 53 775 148 |
| + Sửa chữa XN bột kẽm ô xít | 250 311 268 | 2 000 945 491 |
| + Xưởng in phun mờ | 109 286 614 | 109 286 614 |
| + Dự án xử lý chất thải rắn | 8 802 456 289 | 7 693 577 790 |
| + Chi phí làm đường, công, sân, đập và trạm bơm, đê bù mở rộng XN tuyển khoáng | 2 714 479 101 | 2 714 479 101 |
| + Chi phí sửa chữa lớn XN tuyển khoáng | 1 314 875 335 | 1 149 392 795 |
| + Dự án Nhà máy xi măng Chợ Mới | 2 639 741 198 | 2 677 542 107 |
| + Điểm mỏ Nà Duông, Tùm Tó, Nà Khát | 1 767 815 022 | 1 235 087 749 |
| + Chi phí đào lò 313 và Boong ke 320, lò 326 | 1 030 617 713 | 1 030 617 713 |
| + Dự án mỏ vàng Pác Lạng | 4 477 722 135 | 244 979 467 |
| + Mở rộng NMCBRQ | 1 272 613 739 | 37 372 793 |
| + Cải tạo Văn phòng cũ thành TTDV | 273 129 570 | |
| + Hầm rượu | 156 381 426 | |
| + Dự án Mỏ đồng Bản me CHDN ND Lào | 75 800 800 | |

| 13.1 Đầu tư vào các Công ty con | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| - Công ty TNHH Hoà Thiên | 3 120 000 000 | 2 300 000 000 |
| - Công ty cổ phần khoáng sản Nikko | 247 610 090 | 978 724 800 |
| Cộng | 3 367 610 090 | 3 278 724 800 |
| 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 | 3 830 835 820 |
| - Tổng Công ty cổ phần khoáng sản luyện kim Bắc Kạn | 120 000 000 | 120 000 000 |
| Cộng | 4 850 835 820 | 3 950 835 820 |

| | | |
|---|-----------------------|----------------------|
| 18. Các khoản phải trả, phải nộp khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| + BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN | 423 848 195 | 329 831 033 |
| + Các khoản phải trả, phải nộp khác | 14 736 539 544 | 7 457 410 254 |
| <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 | 356 349 410 |
| <i>Tiền đặt cọc dự án mỏ vàng Pác Lạng</i> | 9 250 000 000 | 2 000 000 000 |
| <i>Các khoản khác</i> | 1 220 649 984 | 1 189 226 444 |
| Tổng | 15 160 387 739 | 7 787 241 287 |

| | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 22. Vốn chủ sở hữu | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Tồn cuối năm |
| + Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 60 347 000 000 | | | 60 347 000 000 |
| + Thặng dư vốn cổ phần | 16 011 030 000 | 64 291 615 | | 16 075 321 615 |
| + Cổ phiếu quỹ | (6.999.861.600) | | (355.022.764) | (6.644.838.836) |
| + 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 | 8 425 258 893 | | 15 504 452 888 | (7.079.193.995) |
| Cộng | 91 184 134 837 | 64 291 615 | 15 504 452 888 | 76 098 996 328 |

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 561 500 cổ phiếu.

Bắc Kạn, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản