

**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  
HỢP NHẤT**

**QUÝ II NĂM 2013**

- 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.....

.....

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý II/2013

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>Tài sản</b>				
<b>A.TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>37 254 630 034</b>	<b>50 782 510 162</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>4 597 212 324</b>	<b>758 752 635</b>
1. Tiền	111	V.01	4 597 212 324	758 752 635
2. Các khoản tiền tương đương	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>12 588 549 731</b>	<b>20 891 202 118</b>
1. Phải thu khách hàng	131		9 388 816 920	17 543 604 828
2. Trả trước cho người bán	132		1 857 553 404	1 823 412 611
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		178 836 171	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2 305 202 463	2 677 716 828
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.141.859.227)	(1.153.532.149)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>17 661 873 916</b>	<b>26 864 460 633</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	17 661 873 916	26 864 460 633
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2 406 994 063</b>	<b>2 268 094 776</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 138 964 650	967 821 015
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		116 152 320	115 184 656
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1 151 877 093	1 185 089 105
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>91 744 327 228</b>	<b>90 386 398 712</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			





TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>82 436 428 449</b>	<b>81 277 812 895</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	54 585 749 715	49 864 778 782
- Nguyên giá	222		99 562 601 521	92 662 770 806
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(44.976.851.806)	(42.797.992.024)
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	1 123 514 293	1 156 919 050
- Nguyên giá	228		1 920 279 086	1 920 279 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(796.764.793)	(763.360.036)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	26 727 164 441	30 256 115 063
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>5 689 955 648</b>	<b>5 689 955 648</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		839.119.828	839 119 828
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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3 617 943 131</b>	<b>3 418 630 169</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2 963 638 869	2 764 325 907
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	269 065 639
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>128 998 957 262</b>	<b>141 168 908 874</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A . NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>55 728 797 154</b>	<b>64 268 636 794</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>55 710 797 154</b>	<b>64 250 636 794</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	8 412 101 572	12 554 280 746
2. Phải trả cho người bán	312		7 686 759 545	7 804 266 561
3. Người mua trả tiền trước	313		21 457 998 170	21 371 059 636
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	815 529 981	1 480 411 529
5. Phải trả người lao động	315		2 391 904 397	4 365 891 419
6. Chi phí phải trả	316	V.17	96 589 860	302 695 021
7. Phải trả nội bộ	317		51 874 860	

III  
 CC  
 10  
 BA  
 LA



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	15 026 543 319	16 595 636 432
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(228.504.550)	(223.604.550)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>18 000 000</b>	<b>18 000 000</b>
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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>70 547 584 268</b>	<b>74 112 164 822</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>70 547 584 268</b>	<b>74 112 164 822</b>
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	16 075 321 615
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			(6.644.838.836)
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		(20.253.014.015)	(9.066.025.501)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. Lợi ích cổ đông thiểu số</b>	<b>439</b>		<b>2 722 575 840</b>	<b>2 788 107 258</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>128 998 957 262</b>	<b>141 168 908 874</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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 01 tháng 8 năm 2013

Người lập biểu



Nông Thanh Tùng

KT. Kế toán trưởng



Trần Thị Yên

Tổng giám đốc



Maubau  
Mai Văn Bản

149.  
G1  
PH  
G  
K  
IT



CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
QUÝ II/ 2013

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	8 554 494 669	10 017 055 310	13 449 940 205	16 515 140 722
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	03	12 336 990	37 103 319	42 556 961	102 330 749
+ Chiết khấu thương mại	04				
+ Hàng bán bị trả lại	05				
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	06	12 336 990	37 103 319	42 556 961	102 330 749
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 03)	10	8 542 157 679	9 979 951 991	13 407 383 244	16 412 809 973
4. Giá vốn hàng bán	11	12 522 885 200	10 749 597 318	21 449 470 919	18 498 003 486
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	(3.980.727.521)	(769.645.327)	(8.042.087.675)	(2.085.193.513)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	101 422 706	11 924 682	103 970 087	288 339 642
7. Chi phí tài chính	22	521 376 356	667 541 724	742 003 581	836 051 270
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	521 376 356	308 949 214	742 003 581	477 458 760
8. Chi phí bán hàng	24	15 876 438	27 891 198	57 123 782	63 162 067
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2 381 238 875	1 887 489 316	3 860 708 515	3 767 834 596
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	(6.797.796.484)	(3.340.642.883)	(12.597.953.466)	(6.463.901.804)
11. Thu nhập khác	31	1 499 327 278	144 000 000	1 505 354 754	144 000 000

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	88 369 918	35 739 782	159 859 799	477 618 878
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	1 410 957 360	108 260 218	1 345 494 955	(333.618.878)
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(5.386.839.124)</b>	<b>(3.232.382.665)</b>	<b>(11.252.458.511)</b>	<b>(6.797.520.682)</b>
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51				
16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
<b>17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)</b>	<b>60</b>	<b>(5.386.839.124)</b>	<b>(3.232.382.665)</b>	<b>(11.252.458.511)</b>	<b>(6.797.520.682)</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

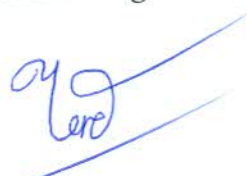
Bắc Kạn, ngày 01... tháng ...8... năm 2013

Người lập biểu



Nông Thanh Tùng

Kí. Kế toán trưởng



Trần Thị Yên

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 II/2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>(11.252.458.511)</b>	<b>(6.797.520.682)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	2 212 264 539	2 443 842 104
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05	(103.970.087)	(288.339.642)
- Chi phí lãi vay	06	742 003 581	477 458 760
<b>3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(8.402.160.478)</b>	<b>(4.164.559.460)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	8 334 896 735	(3.383.652.963)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	9 202 586 717	(10.419.513.548)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	(3.858.176.753)	19 273 462 764
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(370.456.597)	(464.180.723)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(742.003.581)	(484.883.760)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(960.128.954)
- Tiền thu khác từ các hoạt động sản xuất kinh doanh	15	1 505 354 754	629 300 108
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(1.987.036.558)	(1.869.049.193)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>3 683 004 239</b>	<b>(1.843.205.729)</b>
<b>II. Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản khác dài hạn	21	(1.442.735.463)	(5.202.932.784)
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		(850.000.000)
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	103 970 087	288 339 642



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	(1.338.765.376)	(5.764.593.142)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31	7 636 400 000	419 314 379
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	6 330 101 572	11 416 922 342
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(12.472.280.746)	(2.029.627.240)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.294.250)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1 494 220 826	9 804 315 231
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	3 838 459 689	2 196 516 360
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	758 752 635	2 030 415 607
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	4 597 212 324	4 226 931 967

Bắc Kạn, ngày 01 tháng 8 năm 2013

Người lập biểu



Nông Thanh Tùng

KT Kế toán trưởng



Trần Thị Yến

Tổng giám đốc




Mai Văn Bản

H. C. C. H. B. H. B. H. B.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ I/2013**

**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:

11/01/2013



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*

<b>1 - Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tiền mặt	1 142 985 624	288 115 604
- Tiền gửi ngân hàng	3 454 226 700	470 637 031
- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>4 597 212 324</b>	<b>758 752 635</b>

<b>3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Phải thu phòng kinh doanh	150 000 000	150 000 000
- Mở vàng Tân An		
- Phải thu Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	462 590 470	462 590 470
Công ty Bảo vệ Thiên Thành	100 000 000	100 000 000
- Phải thu khác	1 592 611 993	1 965 126 358
<b>Cộng</b>	<b>2 305 202 463</b>	<b>2 677 716 828</b>

<b>4 - Hàng tồn kho</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	60 084 140	60 084 140
- Nguyên liệu, vật liệu	8 826 967 652	9 160 755 145
- Công cụ, dụng cụ	710 660 259	771 820 996
- Chi phí SXKD dở dang	3 499 425 028	6 631 716 861
- Thành phẩm	4 071 871 352	9 791 202 162
- Hàng hoá	138 863 451	94 879 295
- Hàng gửi đi bán	354 002 034	354 002 034
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>17 661 873 916</b>	<b>26 864 460 633</b>

<b>5.1 - Các khoản thuế phải thu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	116 152 320	115 184 656

11/5/2024 - 11/5/2024

<b>Cộng</b>	<b>116 152 320</b>	<b>115 184 656</b>
-------------	--------------------	--------------------

<b>5.2 - Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tạm ứng	1 066 877 093	1 100 089 105
- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	85 000 000
<b>Cộng</b>	<b>1 151 877 093</b>	<b>1 185 089 105</b>

**08 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:**

<b>Khoản mục</b>	<b>Nhà cửa</b>	<b>Máy móc thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải truyền dẫn</b>	<b>Thiết bị dụng cụ quản lý</b>	<b>TSCĐ khác</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>43 783 269 805</b>	<b>39 997 812 504</b>	<b>6 458 834 838</b>	<b>1 056 943 889</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>92 662 770 806</b>
- Mua trong kỳ		180 000 000	1 019 636 364			1 199 636 364
- Đầu tư XDCB hoàn thành	5 195 216 187		504 978 164			5 700 194 351
- Tăng do chuyển			504 978 164			504 978 164
- Giảm do điều chuyển			504 978 164			504 978 164
- Giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>48 978 485 992</b>	<b>40 177 812 504</b>	<b>7 983 449 366</b>	<b>1 056 943 889</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>99 562 601 521</b>

**Giá trị hao mòn lũy kế**

<b>Số dư đầu năm</b>	<b>11 901 133 616</b>	<b>24 308 471 822</b>	<b>4 479 709 376</b>	<b>742 767 440</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>42 797 992 024</b>
- Khấu hao trong kỳ	630 844 443	1 207 293 078	298 731 536	41 990 725		2 178 859 782
- Tăng do điều chuyển						
- Tăng khác						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>12 531 978 059</b>	<b>25 515 764 900</b>	<b>4 778 440 912</b>	<b>784 758 165</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>44 976 851 806</b>
<b>Giá trị còn lại đầu năm</b>	<b>31 728 693 653</b>	<b>15 689 340 682</b>	<b>1 979 125 462</b>	<b>314 176 449</b>		<b>49 864 778 782</b>
<b>Giá trị còn lại cuối kỳ</b>	<b>36 446 507 933</b>	<b>14 662 047 604</b>	<b>3 205 008 454</b>	<b>272 185 724</b>		<b>54 585 749 715</b>

\* 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		696 910 034	66 450 002	763 360 036
- Khấu hao trong năm		30 588 088	2 816 667	33 404 755
- Số dư cuối kỳ		727 498 122	69 266 669	796 764 791
- Giá trị còn lại đầu năm	795 024 959	353 444 093	8 449 998	1 156 919 050
- Giá trị còn lại cuối kỳ	795 024 959	322 856 005	5 633 331	1 123 514 295

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	26 727 164 441	30 256 115 063
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 423	216 052 423
+ Sửa chữa XN bột kềm ô xít	250 311 270	250 311 270
+ Xưởng in phun mờ	109 286 614	109 286 614
+ Dự án xử lý chất thải rắn	9 142 124 595	8 802 456 287
+ Chi phí làm đường, công, sân, đập và trạm bơm, đền bù mở rộng XN tuyển khoáng	2 730 345 841	2 714 479 101
+ 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 Duông, Tùm 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 Pác Lạng	4 615 190 347	4 511 630 328
+ Mở rộng NMCBRQ	1 568 275 964	1 272 613 739
+ Cải tạo Văn phòng cũ thành TTDV	419 468 665	273 129 570
Sửa chữa văn phòng làm việc Công ty		
Hầm rượu+ Đường+ Chuồng trại+ Cổng	518 020 500	156 381 426
+ Dự án Mỏ đồng Bản me CHDN ND Lào	75 800 800	75 800 800
+ Nhà máy Công ty TNHH Hoà Thiên	43 813 660	4 835 499 743

<b>13.2 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>		
- Công ty cổ phần đầu tư thương mại và du lịch Bắc Thái	839 119 828	839 119 828



<b>Cộng</b>	<b>1 475 086 581</b>	<b>1 475 086 581</b>
<b>13.3 Đầu tư dài hạn khác</b>		
- 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
<b>Cộng</b>	<b>4 850 835 820</b>	<b>4 850 835 820</b>

<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
+ BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	360 534 611	490 592 392
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	14 666 008 708	16 105 043 540
<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 mở vàng Pác Lạng</i>	7 900 000 000	9 250 000 000
<i>Các khoản khác</i>	2 500 119 148	2 589 153 980
<b>Tổng</b>	<b>15 026 543 319</b>	<b>16 595 636 432</b>

<b>22. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>Số đầu năm</b>	<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>Tồn cuối kỳ</b>
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	60 347 000 000			60 347 000 000
+ Thặng dư vốn cổ phần	16 075 321 615	977 569 124		17 052 890 739
+ Cổ phiếu quỹ	(6.644.838.836)		(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	(9.066.025.501)		(11.186.988.514)	(20.253.014.015)
<b>Cộng</b>	<b>74 112 164 822</b>	<b>977 569 124</b>	<b>(17.831.827.350)</b>	<b>70 547 584 268</b>

\* Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu.

Bắc Kạn, ngày 1 tháng 8 năm 2013

Người lập biểu

KT Kế toán trưởng

Tổng giám đốc






Nông Thanh Tùng

Trần Thị Yến

Mai Văn Bản