

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/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

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II/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		66 991 799 939	50 676 031 857
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4 226 931 967	2 030 415 607
1. Tiền	111	V.01	4 226 931 967	2 030 415 607
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		13 275 157 679	10 042 194 644
1. Phải thu khách hàng	131		4 125 116 879	5 370 506 741
2. Trả trước cho người bán	132		7 301 445 211	3 203 253 662
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		80 786 494	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2 905 868 322	2 606 493 468
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.138.059.227)	(1.138.059.227)
IV. Hàng tồn kho	140		45 061 975 525	34 642 461 974
1. Hàng tồn kho	141	V.04	45 061 975 525	34 642 461 974
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4 427 734 768	3 960 959 632
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 662 336 471	1 451 346 928
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		488 153 764	594 319 590
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05	33.180.819	81 554 949
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2 244 063 714	1 833 738 165
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		86 297 167 687	83 724 016 906
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			132 529 463
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		132 529 463
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		76 124 575 028	74 213 235 994

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	50 309 845 160	50 182 546 217
- Nguyên giá	222		90 706 790 350	88 169 054 058
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(40.396.945.190)	(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	1 186 098 806	1 223 728 560
- Nguyên giá	228		1 920 279 086	1 920 279 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(734.180.280)	(696.550.526)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	24 628 631 062	22 806 961 217
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		5 808 915 863	4 909 327 232
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		958 080 043	958 491 412
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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4 363 676 796	3 758 003 154
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3 713 150 060	3 277 976 881
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	385 238 623	385 238 623
3. Tài sản dài hạn khác	268		265 288 113	94 787 650
VI. Lợi thế thương mại	269			710 921 093
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		153 288 967 626	134 400 048 793
NGUỒN VỐN				
A . NỢ PHẢI TRẢ	300		66 860 718 114	41 792 488 342
I. Nợ ngắn hạn	310		66 577 630 351	41 409 792 212
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	10 301 015 102	913 720 000
2. Phải trả cho người bán	312		8 712 371 000	6 736 374 249
3. Người mua trả tiền trước	313		23 508 054 786	19 564 682 420
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	3 834 140 459	2 787 643 895
5. Phải trả người lao động	315		4 235 936 982	3 261 799 219
6. Chi phí phải trả	316	V.17	31 959 000	30 785 000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	15 954 487 572	8 185 782 059
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(334.550)	(70.994.550)
II. Nợ dài hạn	330		283 087 763	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		265 087 763	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		83 944 027 309	90 623 338 248
I. Vốn chủ sở hữu	410		83 944 027 309	90 623 338 248
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		765 836 986	7 864 462 304
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. Lợi ích cổ đông thiểu số	439		2 484 222 203	1 984 222 203
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		153 288 967 626	134 400 048 793
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			

470
 CỘ
 CỘ
 KH
 B)
 94C

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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... tháng ... năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Trần Thị Yên

Đinh Trung Hiếu

Mai Văn Bản

01
ON
F
Á
ẮC
KA

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

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

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	10 017 055 310	23 054 439 763	16 515 140 722	47 589 496 725
Trong đó : doanh thu hàng xuất khẩu	02				
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	03	37 103 319	2 209 274	102 330 749	66 876 720
+ Chiết khấu thương mại	04				1 934 000
+ Hàng bán bị trả lại	05				
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	06	37 103 319	2 209 274	102 330 749	64 942 720
+ Thuế xuất khẩu phải nộp	07				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 03)	10	9 979 951 991	23 052 230 489	16 412 809 973	47 522 620 005
4. Giá vốn hàng bán	11	10 749 597 318	15 795 822 626	18 466 070 552	34 348 877 276
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	(769.645.327)	7 256 407 863	(2.053.260.579)	13 173 742 729
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	11 924 682	615 011 581	29 084 847	970 939 913
7. Chi phí tài chính	22	667 541 724		836 051 270	
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	308 949 214		477 458 760	
8. Chi phí bán hàng	24	27 891 198	169 962 225	35 725 704	271 542 826
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	1 887 489 316	1 746 065 590	3 797 458 391	3 347 669 100
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	(3.340.642.883)	5 955 391 629	(6.693.411.097)	10 525 470 716
11. Thu nhập khác	31	144 000 000		144 000 000	29 572 727

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý II		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
12. Chi phí khác	32	35 739 782	53 368 794	477 618 878	87 729 712
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	108 260 218	(53.368.794)	(333.618.878)	(58.156.985)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	(3.232.382.665)	5 902 022 835	(7.027.029.975)	10 467 313 731
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51		594 202 284		1 053 731 373
16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60	(3.232.382.665)	5 307 820 552	(7.027.029.975)	9 413 582 358
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		950,42		1602,00

Bắc Kạn, ngày 6... tháng 8... năm 2012

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 TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II/ 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	(7.027.029.975)	10.467.313.731
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	2 448 067 103	2 343 914 040
- Các khoản dự phòng	03	(99.608.287)	(175.722.495)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05	(30.057.787)	(968.777.413)
- Chi phí lãi vay	06	477 458 760	
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	(4.231.170.186)	11.666.727.863
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(3.100.433.572)	(1.583.369.143)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(10.419.513.551)	(121.566.899)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	15.780.542.957	(9.229.929.840)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(646.162.722)	3.293.488.966
- Tiền lãi vay đã trả	13	(477.458.760)	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(960.128.954)	(1.296.173.373)
- Tiền thu khác từ các hoạt động sản xuất kinh doanh	15	420 386 686	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(379.600.398)	(175.137.111)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(4.013.538.500)	2.554.040.463
II. Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản khác dài hạn	21	(2.807.298.029)	(4.906.833.443)
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 các đơn vị khác	23		

I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động sản xuất kinh doanh			
4. Tiền thu hồi cho vay bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(900.000.000)	(708.881.000)
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	30 057 787	968.777.413
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(3.677.240.242)	(4.646.937.030)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31	500 000 000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(5.267.314.830)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	11 446 922 342	65.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(2.059.627.240)	(105.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(8.399.810.850)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	9 887 295 102	(13.707.125.680)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	2 196 516 360	(15.800.022.247)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	2 030 415 607	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	4 226 931 967	6 251 033 131

Bắc Kạn, ngày / tháng / năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản

100
CỘNG
HÒA
BẢ
C

CTCP
KẠN

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II/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:

1496
JG T
PH
ÁNG
C K
YAN

- 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	998 667 918	491 574 887
- Tiền gửi ngân hàng	3 228 264 049	1 538 840 720
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	4 226 931 967	2 030 415 607

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
- Mở vàng Tân An		
- Phải thu Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	267 256 241	267 256 241
- Công ty cổ phần ứng dụng công nghệ	2 000 000 000	
- Phải thu khác	488 612 081	2 289 237 227
Cộng	2 905 868 322	2 606 493 468

4 - Hàng tồn kho	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang di trên đường	60 084 140	60 084 140
- Nguyên liệu, vật liệu	17 403 866 669	15 988 120 794
- Công cụ, dụng cụ	560 102 662	541 482 222
- Chi phí SXKD dở dang	6 626 676 756	10 822 597 689
- Thành phẩm	20 285 562 767	7 057 252 090
- Hàng hoá	125 682 531	172 925 039
- Hàng gửi đi bán		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	45 061 975 525	34 642 461 974

5.1 - Các khoản thuế phải thu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	488 153 764	594 319 590
Cộng	488 153 764	594 319 590

5.2 - Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	2 159 063 714	1 803 738 165
- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	30 000 000
Cộng	2 244 063 714	1 833 738 165

195
Y
AN
SI
AI
T.P

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		637 814 400				637 814 400
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
Tăng khác	1 625 290 298	274 631 594				1 899 921 892
- Tăng do nhận lại vốn góp		637 814 400				637 814 400
- Giảm do điều chuyển		637 814 400				637 814 400
- Giảm do thanh lý						
Số dư cuối kỳ	43 238 797 176	38 686 450 132	6 458 834 838	956 798 434	1 365 909 770	90 706 790 350

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	459 036 746	1 589 477 742	324 051 288	37 871 573		2 410 437 349
- Tăng do điều chuyển						
- Tăng khác						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
Số dư cuối kỳ	11 484 019 940	22 693 032 783	4 172 155 746	681 826 951	1 365 909 770	40 396 945 190
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	31 754 777 236	15 993 417 349	2 286 679 092	274 971 483		50 309 845 160

* Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 15 890 709 751 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		30 588 088	7 041 666	37 629 754
- Số dư cuối kỳ		666 321 946	67 858 334	734 180 280
- 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	384 032 181	7 041 666	1 186 098 806

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	24 628 631 062	22 806 961 217
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 421	53 775 148
+ Sửa chữa XN bột kẽm ô xít	109 787 233	2 000 945 490
+ Xưởng in phun mờ	109 286 614	109 286 614
+ Dự án xử lý chất thải rắn	8 279 779 732	7 693 577 790
+ Chi phí làm đường, công, sân, đập và trạm bơm, đền bù mở rộng XN tuyển khoáng	2 714 479 101	2 714 479 100
+ Chi phí sửa chữa lớn XN tuyển khoáng	1 249 559 515	1 149 392 795
+ Dự án Nhà máy xi măng Chợ Mới	2 677 542 107	2 677 542 107
+ Điểm mỏ Nà Duông, Tùm Tó, Nà Khát	1 235 087 749	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	1 021 095 606	244 979 467
+ Mở rộng NMCBRQ	1 099 790 800	37 372 793
+ Nhà máy Cty TNHH Hoà Thiên	4 672 910 961	3 859 904 451
+ Cải tạo Văn phòng cũ thành TTDV	117 401 290	
+ Hầm rượu	19 439 420	
+ Dự án Mỏ đồng Bản me CHDN ND Lào	75 800 800	

13.1 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Công ty cổ phần đầu tư thương mại và du lịch Bắc Thái	958 080 043	958 491 412
Cộng	958 080 043	958 491 412
13.2 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	2 120 148 042	329 831 033
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	13 834 339 530	7 855 951 026
<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>	8 600 000 000	2 000 000 000
<i>Các khoản khác</i>	968 449 970	1 587 767 216
Tổng	15 954 487 572	8 185 782 059

22. Vốn chủ sở hữu	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Tồn cuối kỳ
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	60 347 000 000			60 347 000 000
+ Thặng dư vốn cổ phần	16 011 030 000	64 291 813		16 075 321 813
+ Cổ phiếu quỹ	(6.999.861.600)		(355.022.566)	(6.644.839.034)
+ 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	7 864 462 304		7.098.625.318	765 836 986
Cộng	90 623 338 248	64 291 813	7 098 625 318	83 944 027 309

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

Bắc Kạn, ngày... tháng... năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản