

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 QI/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: .....



CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I/2012

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>57 982 368 512</b>	<b>50 676 031 857</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1 315 578 691</b>	<b>2 030 415 607</b>
1. Tiền	111	V.01	1 315 578 691	2 030 415 607
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>10 424 457 256</b>	<b>10 042 194 644</b>
1. Phải thu khách hàng	131		4 007 702 499	5 370 506 741
2. Trả trước cho người bán	132		1 697 079 521	3 203 253 662
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		40 009 000	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	5 817 725 463	2 606 493 468
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.138.059.227)	(1.138.059.227)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>41 706 101 359</b>	<b>34 642 461 974</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	41 706 101 359	34 642 461 974
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4 536 231 206</b>	<b>3 960 959 632</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 480 747 917	1 451 346 928
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		481 065 548	594 319 590
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05	81.333.170	81 554 949
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2 493 084 571	1 833 738 165
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>85 353 640 016</b>	<b>83 724 016 936</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			<b>132 529 463</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		132 529 463
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>75 385 969 783</b>	<b>74 213 235 994</b>

47001  
CÔNG  
CỔ P  
HOÀN  
BẮC  
KẠN

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	49 119 655 513	50 182 546 217
- Nguyên giá	222		88 294 354 058	88 169 054 058
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(39.174.698.545)	(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	1 204 913 683	1 223 728 560
- Nguyên giá	228		1 920 279 086	1 920 279 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(715.365.403)	(696.550.526)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	25 061 400 587	22 806 961 217
<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>5 359 327 232</b>	<b>4 909 327 232</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		958 491 412	958 491 412
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	4 400 835 820	3 950 835 820
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3 986 287 044</b>	<b>3 758 003 154</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3 335 760 308	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
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>		<b>622 055 957</b>	<b>710 921 093</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>143 336 008 528</b>	<b>134 400 048 793</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A . NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>54 111 960 524</b>	<b>41 792 488 342</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>53 762 883 611</b>	<b>41 409 792 292</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	4 899 907 240	913 720 000
2. Phải trả cho người bán	312		9 252 706 293	6 736 374 249
3. Người mua trả tiền trước	313		23 340 682 566	19 564 682 420
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	2 775 895 112	2 787 643 895
5. Phải trả người lao động	315		3 383 087 016	3 261 799 219
6. Chi phí phải trả	316	V.17	199 294 546	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	10 101 305 388	8 185 782 059
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(189.994.550)	(70.994.550)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>349 076 913</b>	<b>382 696 050</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		331 076 913	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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>86 739 825 801</b>	<b>90 623 338 248</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>86 739 825 801</b>	<b>90 623 338 248</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		16 011 030 000	16 011 030 000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(6.999.861.600)	(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		3 980 949 857	7 864 462 304
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>2 484 222 203</b>	<b>1 984 222 203</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>143 336 008 528</b>	<b>134 400 048 793</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			

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 6 tháng ...4... năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc




Mai Văn Bản

Handwritten notes on the right margin: 10/12, N, 10/12

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ I/ 2012

PHẦN I - LÃI, LỖ

Đơn vị tính : VND

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	6 498 085 412	24 535 056 962
Trong đó : doanh thu hàng xuất khẩu			
2. Các khoản giảm trừ (02 = 04+05+06+07)	02	65 227 430	64 667 446
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	6 432 857 982	24 470 389 516
4. Giá vốn hàng bán	11	7 716 473 234	18 573 437 785
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	(1.283.615.252)	5 896 951 731
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	14 802 780	355 928 332
7. Chi phí tài chính	22	168 509 546	
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	168 509 546	
8. Chi phí bán hàng	24	7 834 506	101 580 601
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	1 996 476 827	1 601 603 510
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+ (21 - 22) - (24 + 25)}	30	(3.441.633.351)	4 549 695 952
11. Thu nhập khác	31		29 572 727
12. Chi phí khác	32	441 879 096	34 360 918
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	(441.879.096)	(4.788.191)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50	(3.883.512.447)	4 544 907 761
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (10%)	51		457 490 776
17.1 Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51)	60		4 087 416 985
17.2 Lợi ích của cổ đông thiểu số			
18. lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		700,07

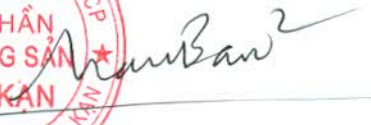
Bắc Kạn, ngày ..6.. tháng ..4.. năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yến

Đinh Trung Hiếu

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 I/2012

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>(3.793.956.295)</b>	<b>4 544 907 761</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	1 207 005 581	1 169 540 374
- Các khoản dự phòng	03	(33.619.137)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05		
- Chi phí lãi vay	06	168 509 546	
<b>3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(2.452.060.305)</b>	<b>5 714 448 135</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(463.313.796)	(2.184.100.658)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(7.063.639.385)	3 674 452 436
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	10 858 019 440	(2.375.310.916)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	13.250.719 )	(592.285.047)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(168.509.546)	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		
- Tiền thu khác từ các hoạt động sản xuất kinh doanh	15		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(3.558.392.944)	(290.100.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(2.834.645.817)</b>	<b>3 947 103 950</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	(1.131.181.119)	(3.541.501.946)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		23 400 000
3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(750.000.000)	(282.555.000)

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước
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	14 802 780	362 916 745
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(1.866.378.339)</b>	<b>(3.437.740.201)</b>
<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		
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	4 057 907 240	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(71.720.000)	(35.000.000)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>3 986 187 240</b>	<b>(35.000.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>	<b>(714.836.916)</b>	<b>474 363 749</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>2 030 415 607</b>	<b>22 051 055 378</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60)</b>	<b>70</b>	<b>1 315 578 691</b>	<b>22 051 055 378</b>

Bắc Kạn, ngày 6 tháng 4 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**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ I/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.

TỔC  
: ÔN  
Ồ P  
DÁN  
ẮC  
CAN

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	460 140 052	491 574 887
- Tiền gửi ngân hàng	855 438 639	1 538 840 720
- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>1 315 578 691</b>	<b>2 030 415 607</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	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 ứng dụng công nghệ	3 200 000 000	
- Phải thu khác	2 200 469 222	2 289 237 227
<b>Cộng</b>	<b>5 817 725 463</b>	<b>2 606 493 468</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	17 219 158 848	15 988 120 794
- Công cụ, dụng cụ	629 606 667	541 482 222
- Chi phí SXKD dở dang	11 316 884 978	10 822 597 689
- Thành phẩm	12 326 604 195	7 057 252 090
- Hàng hoá	153 762 531	172 925 039
- Hàng gửi đi bán		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>41 706 101 359</b>	<b>34 642 461 974</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	481 065 548	594 319 590
<b>Cộng</b>	<b>481 065 548</b>	<b>594 319 590</b>

<b>5.2 - Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
------------------------------------	-------------------	-------------------

- Tạm ứng	2 408 084 571	1 803 738 165
- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	30 000 000
<b>Cộng</b>	<b>2 493 084 571</b>	<b>1 833 738 165</b>

**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
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	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		125 300 000				125 300 000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
Tăng khác						
- Tăng do nhận lại vốn góp						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	41 613 506 878	37 899 304 138	6 458 834 838	956 798 434	1 365 909 770	88 294 354 058

**Giá trị hao mòn lũy kế**

<b>Số dư đầu năm</b>	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	229 518 373	777 318 761	162 025 644	19 327 926		1 188 190 704
- Tăng do điều chuyển						
- Tăng khác						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	11 254 501 567	21 880 873 802	4 010 130 102	663 283 304	1 365 909 770	39 174 698 545
<b>Giá trị còn lại đầu năm</b>	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	30 359 005 311	16 018 430 336	2 448 704 736	293 515 130	49 119 655 513
-------------------------	----------------	----------------	---------------	-------------	----------------

\* Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 16 065 944 271 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
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>795 024 959</b>	<b>1 050 354 127</b>	<b>74 900 000</b>	<b>1 920 279 086</b>
- Tăng trong kỳ				
- Giảm trong kỳ				
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>795 024 959</b>	<b>1 050 354 127</b>	<b>74 900 000</b>	<b>1 920 279 086</b>

#### Giá trị hao mòn lũy kế

<b>Số dư đầu năm</b>		<b>635 733 858</b>	<b>60 816 668</b>	<b>696 550 526</b>
- Khấu hao trong năm		15 294 044	3 520 833	18 814 877
<b>- Số dư cuối kỳ</b>		<b>651 027 902</b>	<b>64 337 501</b>	<b>715 365 403</b>
<b>- Giá trị còn lại đầu năm</b>	<b>795 024 959</b>	<b>414 620 269</b>	<b>14 083 332</b>	<b>1 223 728 560</b>
<b>- Giá trị còn lại cuối kỳ</b>	<b>795 024 959</b>	<b>399 326 225</b>	<b>10 562 499</b>	<b>1 204 913 683</b>

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
<b>- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>25 061 400 589</b>	<b>22 806 961 219</b>
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 421	53 775 148
+ Sửa chữa XN bột kẽm ô xít	2 000 945 491	2 000 945 491
+ Xưởng in phun mờ	109 286 614	109 286 614
+ Dự án xử lý chất thải rắn	7 991 976 595	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	2 714 479 101
+ Chi phí sửa chữa lớn XN tuyển khoáng	1 149 392 795	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	293 399 876	244 979 467
+ Mở rộng NMCBRQ	892 836 793	37 372 793
+ Nhà máy Cty TNHH Hoà Thiên	4 749 783 334	3 859 904 451

13.1 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Công ty cổ phần đầu tư thương mại và du lịch Bắc Thái	958 491 412	958 491 412
<b>Cộng</b>	<b>958 491 412</b>	<b>958 491 412</b>

<b>13.2 Đầu tư dài hạn khác</b>		
- Dự án đầu tư khai thác khoáng sản bên Lào	4 280 835 820	3 830 835 820
- Tổng Công ty cổ phần khoáng sản luyện kim Bắc Kạn	120 000 000	120 000 000
<b>Cộng</b>	<b>4 400 835 820</b>	<b>3 950 835 820</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	1 008 535 137	329 831 033
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	9 092 770 251	7 855 951 026
<i>Thu tiền hoàn thổ Mở 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>	356 349 410	356 349 410
<i>Tiền đặt cọc dự án mở vàng Pác Lạng</i>	3 600 000 000	2 000 000 000
<i>Các khoản khác</i>	1 224 586 441	1 587 767 216
<b>Tổng</b>	<b>10 101 305 388</b>	<b>8 185 782 059</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	16 011 030 000			16 011 030 000
+ Cổ phiếu quỹ	(6.999.861.600)			(6.999.861.600)
+ 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		3 883 512 447	3 980 949 857
<b>Cộng</b>	<b>90 623 338 248</b>		<b>3 883 512 447</b>	<b>86 739 825 801</b>

Bắc Kạn, ngày 6...tháng 4... năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản