

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 III/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 III/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>57 688 377 194</b>	<b>50 676 031 857</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1 204 253 400</b>	<b>2 030 415 607</b>
1. Tiền	111	V.01	1 204 253 400	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>12 116 247 509</b>	<b>10 042 194 644</b>
1. Phải thu khách hàng	131		7 123 262 877	5 370 506 741
2. Trả trước cho người bán	132		3 897 489 572	3 203 253 662
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2 233 554 287	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>41 056 728 605</b>	<b>34 642 461 974</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	41 056 728 605	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>3 311 147 680</b>	<b>3 960 959 632</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 688 833 359	1 451 346 928
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		178 394 690	594 319 590
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05		81 554 949
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1 443 919 631	1 833 738 165
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>87 868 345 608</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		



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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>77 571 753 626</b>	<b>74 213 235 994</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	51 015 620 049	50 182 546 217
- Nguyên giá	222		92 598 025 353	88 169 054 058
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(41.582.405.304)	(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	1 173 621 428	1 223 728 560
- Nguyên giá	228		1 920 279 086	1 920 279 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(746.657.658)	(696.550.526)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	25 382 512 149	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>5 809 327 232</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	4 850 835 820	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>4 487 264 750</b>	<b>3 758 003 154</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3 836 738 014	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>710 921 093</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>145 556 722 802</b>	<b>134 400 048 793</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>61 744 969 224</b>	<b>41 792 488 342</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>61 726 969 224</b>	<b>41 409 792 292</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	12 035 877 975	913 720 000
2. Phải trả cho người bán	312		8 330 170 621	6 736 374 249
3. Người mua trả tiền trước	313		20 906 214 636	19 564 682 420
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	1 289 057 251	2 787 643 895
5. Phải trả người lao động	315		3 423 671 822	3 261 799 219



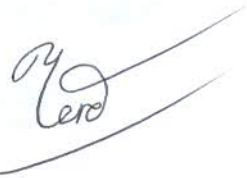
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Chi phí phải trả	316	V.17		30 785 000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	15 930 201 469	8 185 782 059
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(188.224.550)	(70.994.550)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>18 000 000</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			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>81 018 452 475</b>	<b>90 623 338 248</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>81 018 452 475</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		16 075 321 615	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		(2.159.737.848)	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			

001  
 ONI  
 Ớ P  
 AN  
 AC  
 AN

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. Lợi ích cổ đông thiểu số</b>	<b>439</b>		<b>2 793 301 103</b>	<b>1 984 222 203</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>145 556 722 802</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			
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 10 tháng 11 năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yên

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc




Mai Văn Bản

495  
3 T  
H  
GS  
K  
T.B





CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**QUÝ III/ 2012**

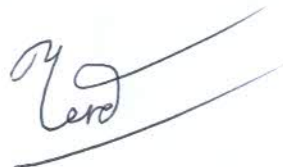
Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý III		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	15 155 256 355	10 012 356 353	31 670 397 077	57 601 853 078
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	03	44 610 519	16 834 924	146 941 268	83 711 644
+ Chiết khấu thương mại	04				1 934 000
+ Hàng bán bị trả lại	05				
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	06	44 610 519	16 834 924	146 941 268	81 777 644
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 03)	10	15 110 645 836	9 995 521 429	31 523 455 809	57 518 141 434
4. Giá vốn hàng bán	11	15 512 815 372	7 262 235 968	34 010 818 858	41 611 113 244
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	(402.169.536)	2 733 285 461	(2.487.363.049)	15 907 028 190
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20 298 209	195 789 170	299 942 571	1 166 729 083
7. Chi phí tài chính	22	358 102 272		1 194 153 542	
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	356 299 504		833 758 264	
8. Chi phí bán hàng	24	57 430 899	47 787 529	120 592 966	319 330 355
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2 399 079 096	2 061 184 491	6 147 105 292	5 408 853 591
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	(3.196.483.594)	820 102 611	(9.649.272.278)	11 345 573 327
11. Thu nhập khác	31	60 100 000	24 000 000	204 100 000	53 572 727

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý III		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6
12. Chi phí khác	32	84 637 902	275 728 719	562 256 780	363 458 431
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	(24.537.902)	(251.728.719)	(358.156.780)	(309.885.704)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	(3.221.021.496)	568 373 892	(10.007.429.058)	11 035 687 623
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51		67 458 508		1 121 189 881
16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60	(3.221.021.496)	500 915 384	(10.007.429.058)	9 914 497 742
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	(589)	90,57	(1.834)	1822,22

Bắc Kạn, ngày ..lô.. tháng ..l... 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 LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III/2012

Đơn vị tính: VND

Chi 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>(10.007.429.058)</b>	<b>11 035 687 632</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	3 646 004 595	3 475 879 694
- Các khoản dự phòng	03	(1.193.256.642)	(272.357.893)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05	(299.996.931)	(1.164.629.583)
- Chi phí lãi vay	06	833 758 264	
<b>3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(7.020.919.772)</b>	<b>13 074 579 850</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(1.054.225.019)	2 197 114 180
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(6.414.266.631)	(5.491.035.107)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	7 870 193 953	(10.130.990.899)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(457.151.245)	3 293 488 966
- Tiền lãi vay đã trả	13	(833.758.264)	
- 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		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(139.883.072)	(455.525.775)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(9.010.139.004)</b>	<b>1 191 457 842</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	(4.076.378.278)	(7.463.820.644)
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	1 150 000 000	
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	(731.114.210)	(708.881.000)
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	299 996 931	1 164 629 583



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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(3.357.495.557)</b>	<b>(6.986.799.334)</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	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	15 251 785 215	75 000 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(4.129.627.240)	(153.000.000)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(8.143.919.200)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>11 541 472 354</b>	<b>(15.221.780.800)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>	<b>(826.162.207)</b>	<b>(21.017.122.292)</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>1 204 253 400</b>	<b>1 033 933 086</b>

Bắc Kạn, ngày.././... tháng.././.... năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc




Mai Văn Bản

SBKKD: 4700149595 - CTCP  
K  
BẮC KẠN

**CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ III/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:

D: 47  
CỔ  
CỔ  
HOÀ  
BẮC  
KẠN



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	551 121 980	491 574 887
- Tiền gửi ngân hàng	653 131 420	1 538 840 720
- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>1 204 253 400</b>	<b>2 030 415 607</b>

3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	267 256 241	267 256 241
- Công ty cổ phần khoáng sản Nikko		
- Công ty cổ phần ứng dụng công nghệ		
- Phải thu khác	1 966 298 046	2 339 237 227
<b>Cộng</b>	<b>2 233 554 287</b>	<b>2 606 493 468</b>

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	20 737 680 458	15 988 120 794
- Công cụ, dụng cụ	682 627 808	541 482 222
- Chi phí SXKD dở dang	6 631 716 862	10 822 597 689
- Thành phẩm	12 810 416 806	7 057 252 090
- Hàng hoá	134 202 531	172 925 039
- Hàng gửi đi bán		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>41 056 728 605</b>	<b>34 642 461 974</b>

5.1 - Các khoản thuế phải thu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	178 394 690	594 319 590
<b>Cộng</b>	<b>178 394 690</b>	<b>594 319 590</b>

001  
ING  
PH  
NG  
KẢ  
T.B

5.2 - Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	1 358 919 631	1 803 738 165
- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	30 000 000
<b>Cộng</b>	<b>1 443 919 631</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>	<b>41 613 506 878</b>	<b>37 774 004 138</b>	<b>6 458 834 838</b>	<b>956 798 434</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>88 169 054 058</b>
- Mua trong kỳ		2 415 576 925		47 400 000		2 462 976 925
- Đầu tư XDCB hoàn thành	2 016 320 391					2 016 320 391
Tăng khác						
- Tăng do nhận lại vốn						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm khác	50 326 021					50 326 021
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>43 579 501 248</b>	<b>40 189 581 063</b>	<b>6 458 834 838</b>	<b>1 004 198 434</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>92 598 025 353</b>

**Giá trị hao mòn lũy kế**

<b>Số dư đầu năm</b>	<b>11 024 983 194</b>	<b>21 103 555 041</b>	<b>3 848 104 458</b>	<b>643 955 378</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>37 986 507 841</b>
- Khấu hao trong kỳ	891 084 393	2 205 911 639	473 101 908	76 845 001		3 646 942 941
- Tăng do điều chuyển						
- Tăng khác						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm khác	50 326 021	719 457				51 045 478
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>11 865 741 566</b>	<b>23 308 747 223</b>	<b>4 321 206 366</b>	<b>720 800 379</b>	<b>1 365 909 770</b>	<b>41 582 405 304</b>
<b>Giá trị còn lại đầu năm</b>	<b>30 588 523 684</b>	<b>16 670 449 097</b>	<b>2 610 730 380</b>	<b>312 843 056</b>		<b>50 182 546 217</b>
<b>Giá trị còn lại cuối kỳ</b>	<b>31 713 759 682</b>	<b>16 880 833 840</b>	<b>2 137 628 472</b>	<b>283 398 055</b>		<b>51 015 620 049</b>

\* Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 16 065 944 271 đồng.

4955  
TY  
AN  
SAN  
N  
10. K



**Nguyên giá tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Chi phí sử dụng đất	Quyên 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		45 882 132	4 225 000	50 107 132
- Số dư cuối kỳ	795 024 959	681 615 990	65 041 668	746 657 658
- 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	368 738 137	9 858 332	1 173 621 428

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	25 382 512 149	22 806 961 217
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 421	53 775 148
+ Sửa chữa XN bột kềm 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	8 426 056 591	7 693 577 790
+ Chi phí làm đường, công, sân, đập và trạm bơm, đền bù mở rộng XN tuyển khoáng	2 714 479 100	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, Tầm 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	1 365 665 231	244 979 467
+ Mở rộng NMCBRQ	1 099 790 800	37 372 793
+ Nhà máy Cty TNHH Hoả Thiên	4 896 890 144	3 859 904 451
+ Dự án Mỏ đồng Bản Me bên Lào	75 800 800	
+ Công trình khác	175 896 131	

13.2 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- 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>

15-CTCP  
AN

<b>13.3 Đầu tư dài hạn khác</b>		
- 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
<b>Cộng</b>	<b>4 850 835 820</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, BHTN	601 100 144	329 831 033
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	15 329 101 325	7 855 951 026
<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 mở vàng Pác Lạng</i>	9 250 000 000	2 000 000 000
<i>Các khoản khác</i>	1 813 211 765	1 587 767 216
<b>Tổng</b>	<b>15 930 201 469</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	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	7 864 462 304		10 024 200 152	(2.159.737.848)
<b>Cộng</b>	<b>90 623 338 248</b>	<b>64 291 615</b>	<b>9 669 177 388</b>	<b>81 018 452 475</b>

\* Số lượng cổ phiếu quỹ: 591 500 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