

## DOANH NGHIỆP

Tên doanh nghiệp : CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN  
Địa chỉ : Tổ 1B – P.Đức Xuân – TX Bắc Kạn – Tỉnh Bắc Kạn  
Số điện thoại : 02813 875 299  
Fax : 02813 871 837

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## Quý IV/2013

Gồm các biểu:

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

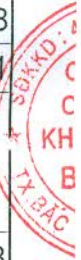
NƠI NHẬN BÁO CÁO:.....  
.....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý IV/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>37 262 329 238</b>	<b>49 746 700 661</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2 854 763 595</b>	<b>499 262 766</b>
1. Tiền	111	V.01	2 854 763 595	499 262 766
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>14 975 023 809</b>	<b>20 578 402 718</b>
1. Phải thu khách hàng	131		12 050 606 785	17 374 920 928
2. Trả trước cho người bán	132		1 829 842 982	1 748 412 611
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		52 981 071	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2 183 452 198	2 608 601 328
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>16 423 546 204</b>	<b>26 518 989 574</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	16 423 546 204	26 518 989 574
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3 008 995 630</b>	<b>2 150 045 603</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 771 428 028	937 161 470
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			39 985 028
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1 237 567 602	1 172 899 105
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>80 362 961 508</b>	<b>88 807 348 711</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		



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		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>70 286 071 165</b>	<b>76 288 870 616</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	42 562 809 015	49 711 336 246
- Nguyên giá	222		89 217 656 932	92 509 328 270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(46.654.847.917)	(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	1 047 541 626	1 156 919 050
- Nguyên giá	228		1 845 379 086	1 920 279 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(797.837.460)	(763.360.036)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	26 675 720 524	25 420 615 320
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- 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>6 558 532 491</b>	<b>9 693 532 491</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		232 610 090	3 367 610 090
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	4 850 835 820
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3 518 357 852</b>	<b>2 824 945 604</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2 864 053 590	2 170 641 342
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>117 625 290 746</b>	<b>138 554 049 372</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A . NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>55 889 049 536</b>	<b>63 003 938 922</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>55 317 667 853</b>	<b>62 985 938 922</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	13 609 690 207	12 554 280 746
2. Phải trả cho người bán	312		6 044 975 107	7 523 060 984
3. Người mua trả tiền trước	313		21 082 587 103	21 371 059 636
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	548 083 819	1 496 955 883
5. Phải trả người lao động	315		3 244 618 246	4 289 981 804

1001  
 CÔNG  
 CỔ PHẦN  
 ĐẦU TƯ  
 VÀ  
 KINH

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	35 766 000	302 695 021
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	11 024 651 921	15 671 509 398
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(272.704.550)	(223.604.550)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>571 381 683</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		553 381 683	
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>61 736 241 210</b>	<b>75 550 110 450</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>61 736 241 210</b>	<b>75 550 110 450</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		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		(29.064.357.073)	(7.628.079.873)
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	V23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. Lợi ích cổ đông thiểu số	439			




TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>117 625 290 746</b>	<b>138 554 049 372</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 20 tháng 01 năm 2014

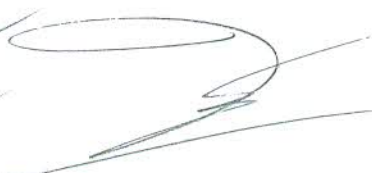
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yên



Nguyễn Văn Chi




Vũ Phi Hồ



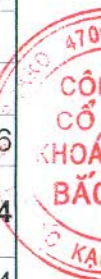
CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ IV/ 2013

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý IV		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	824 283 783	17 000 395 263	13 100 851 927	48 517 443 340
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	03	71 487 125	28 922 978	165 386 166	175 864 246
+ Chiết khấu thương mại	04				
+ Hàng bán bị trả lại	05				
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	06	71 487 125	28 922 978	165 386 166	175 864 246
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 03)	10	752 796 658	16 971 472 285	12 935 465 761	48 341 579 094
4. Giá vốn hàng bán	11	4 207 970 585	20 350 818 287	26 908 488 242	54 579 744 554
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	(3.455.173.927)	(3.379.346.002)	(13.973.022.481)	(6.238.165.460)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1 024 917 144	2 183 576	1 130 474 816	277 258 599
7. Chi phí tài chính	22	1 211 349 219	730 936 137	2 117 698 367	1 807 990 409
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	342 537 692	358 304 860	1 248 931 840	1 231 597 682
8. Chi phí bán hàng	24	243 557 548	53 736 814	320 174 194	174 329 780
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2 473 210 987	1 491 626 291	7 892 041 068	7 760 153 207
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	(6.358.374.537)	(5.653.461.668)	(23.172.461.294)	(15.703.380.257)
11. Thu nhập khác	31	1 007 272 735	79 737 429	4 785 354 762	264 310 422



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý IV		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6
12. Chi phí khác	32	1 310 491 719	52 012 151	3 049 170 668	614 268 931
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	(303.218.984)	27.725.278	1 736 184 094	(349.958.509)
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(6.661.593.521)</b>	<b>(5.625.736.390)</b>	<b>(21.436.277.200)</b>	<b>(16.053.338.766)</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>(6.661.593.521)</b>	<b>(5.625.736.390)</b>	<b>(21.436.277.200)</b>	<b>(16.053.338.766)</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	(1.104)	(1.028)	(3.552)	(2.945)

Bắc Kạn, ngày 20 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
KHOÁNG SẢN  
BẮC KẠN  
T. BẮC KẠN T. BẮC KẠN

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV/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>(21.436.277.200)</b>	<b>(16.053.338.766)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	6 414 758 042	4 882 518 691
- Các khoản dự phòng	03		(349.223.128)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05	(1.130.474.816)	(277.258.599)
- Chi phí lãi vay	06	1 248 931 840	1 231 597 682
<b>3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(14.903.062.134)</b>	<b>(10.565.704.120)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	5 603 378 909	(9.658.600.904)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	10 095 443 370	8 123 472 400
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	(8.963.680.530)	10 359 082 302
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(1.527.678.806)	1 594 157 966
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.092.632.388)	(1.168.023.473)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(960.128.954)
- Tiền thu khác từ các hoạt động sản xuất kinh doanh	15	1 851 253 462	626 360 000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(383.397.590)	(600.120.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(9.320.375.707)</b>	<b>(2.249.504.783)</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	(2.237.108.289)	(9.528.428.640)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1 072 000 000	
3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(1.720.000.000)
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	3 135 000 000	731 114 710
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1 130 474 816	277 258 599





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	3.100.366.527	(10.240.055.331)
<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	
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	15 738 465 765	23 091 933 572
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(14.799.355.756)	(11.451.372.826)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	8 575 510 009	11 640 560 746
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	2 355 500 829	(848.999.368)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	499 262 766	1 348 262 134
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	2 854 763 595	499 262 766

Bắc Kạn, ngày 20 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu

Trần Thị Yến

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV/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:



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	141 807 170	83 683 629
- Tiền gửi ngân hàng	2 712 956 425	415 579 137
- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>2 854 763 595</b>	<b>499 262 766</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
- Mỏ 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
- Phải thu khác	1 570 861 728	1 896 010 858
<b>Cộng</b>	<b>2 183 452 198</b>	<b>2 608 601 328</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	8 524 950 323	8 925 550 148
- Công cụ, dụng cụ	564 409 945	771 820 996
- Chi phí SXKD dở dang	3 353 677 489	6 631 716 861
- Thành phẩm	3 646 088 789	9 680 936 100
- Hàng hoá	115 420 987	94 879 295
- Hàng gửi đi bán	158 914 531	354 002 034
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>16 423 546 204</b>	<b>26 518 989 574</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		39 985 028
<b>Cộng</b>		<b>39 985 028</b>

<b>5.2 - Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tạm ứng	1 152 567 602	1 087 899 105
- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	85 000 000
<b>Cộng</b>	<b>1 237 567 602</b>	<b>1 172 899 105</b>

4700  
CỘNG  
CỔ I  
TOÁN  
BẮC  
CÁN

**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>						
Số dư đầu năm	43 629 827 269	39 997 812 504	6 458 834 838	1 056 943 889	1 365 909 770	92 509 328 270
Mua trong kỳ		228 934 207	504 978 166	34 020 000		767 932 373
Đầu tư XDCB hoàn thành	9 233 200					9 233 200
Giảm trong kỳ		48 934 207	34 865 200	52 924 991		136 724 398
Điều chuyển theo TT 45	216 550 043	915 531 383	111 804 620	680 020 961	110 846 363	2 034 753 370
Tăng khác		1 979 833 994		47 248 632	632 900 111	2 659 982 737
Giảm khác	2 153 470 341		506 512 396			2 659 982 737
Giảm do thanh lý	130 000 000	236 052 000	1 531 307 143			1 897 359 143
Số dư cuối kỳ	41 139 040 085	41 006 063 115	4 779 323 645	405 266 569	1 887 963 518	89 217 656 932

**Giá trị hao mòn lũy kế**

Số dư đầu năm	11 901 133 616	24 308 471 822	4 479 709 376	742 767 440	1 365 909 770	42 797 992 024
- Khấu hao trong kỳ	2 360 821 117	3 095 502 889	613 705 190	49 890 727	87 912 744	6 207 832 667
- Tăng do điều chuyển		268 206 742				268 206 742
Giảm do điều chuyển	9 211 794	52 924 991	47 843 406			109 980 191
Giảm trong kỳ TT 45	196 039 158	629 457 999	97 203 305	623 018 250	110 846 363	1 656 565 075
Giảm do thanh lý	94 572 694	747 490 580	10 575 001			852 638 275
Số dư cuối năm	13 962 131 087	26 242 307 883	4 937 792 854	169 639 917	1 342 976 151	46 654 847 892
Giá trị còn lại đầu năm	31 728 693 653	15 689 340 682	1 979 125 462	314 176 449		49 711 336 246
Giá trị còn lại cuối kỳ	27 176 908 998	14 763 755 232	- 158 469 209	235 626 652	544 987 367	42 562 809 040

\* 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			74 900 000	74 900 000
Số dư cuối năm	795 024 959	1 050 354 127		1 845 379 086

**Giá trị hao mòn lũy kế**

Số dư đầu năm		696 910 034	66 450 002	763 360 036
- Khấu hao trong năm	39 751 248	61 176 182	2 816 666	103 744 096
Giảm trong kỳ			69 266 668	867 104 132
- 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	755 273 711	292 267 911		1 047 541 622

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	26 675 720 524	25 420 615 320
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 423	216 052 423
+ Sửa chữa XN bột kẽm ô xít	286 617 446	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 Duồng, Tùm Tó, Nà Khắt	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	4 415 190 347	4 511 630 328
+ Mở rộng NMCBRQ	1 589 500 964	1 272 613 700
+ Cải tạo Văn phòng cũ thành TTDV	443 045 817	273 129 570
Sửa chữa văn phòng làm việc Công ty		
Hầm rượu+ Đường+ Chuồng trại+ Cổng	629 281 915	156 381 426
+ Dự án Mỏ đồng Bản me CHDN ND Lào	75 800 800	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
- Công ty cổ phần khoáng sản Nikko	232 610 090	247 610 090
<b>Cộng</b>	<b>232 610 090</b>	<b>3 367 610 000</b>
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
<b>Cộng</b>	<b>1 475 086 581</b>	<b>1 475 086 581</b>
13.3 Đầu tư dài hạn khác		
- 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>

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ BHXH, BHYT, BHTN		490 592 892
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	9 515 889 560	15 180 916 506
<i>Thu tiền hoàn thuế 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

595 - C  
 TỶ  
 IN  
 SẢN  
 IN  
 SẮC K

Tiền cổ tức phải trả		354 055 160	354 055 160
Tiền đặt cọc dự án mỏ vàng Pác Lạng		5 250 000 000	9 250 000 000
Các khoản khác		1 508 762 361	1 665 026 946
<b>Tổng</b>		<b>11 024 651 921</b>	<b>15 671 509 398</b>

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	16 075 321 615	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	(7.628.079.873)		(21.436.277.200)	(29.064.357.073)
<b>Cộng</b>	<b>75 550 110 450</b>	<b>977 569 124</b>	<b>(28.081.116.036)</b>	<b>61 736 241 210</b>


\* Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu.

Bắc Kạn, ngày 20 tháng 1 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yên



Nguyễn Văn Chi




Vũ Phi Hồ

