

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**

## **QI/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: .....

.....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý I/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>42 045 426 711</b>	<b>49 746 700 661</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2 239 441 733</b>	<b>499 262 766</b>
1. Tiền	111	V.01	2 239 441 733	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>15 914 185 817</b>	<b>20 578 402 718</b>
1. Phải thu khách hàng	131		11 013 437 970	17 374 920 928
2. Trả trước cho người bán	132		1 716 780 270	1 748 412 611
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		2 092 580 628	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2 244 919 098	2 608 601 328
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.153.532.149)	(1.153.532.149)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>21 175 402 282</b>	<b>26 518 989 574</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	21 175 402 282	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>2 716 396 879</b>	<b>2 150 045 603</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 241 970 470	937 161 470
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		177 699 764	39 985 028
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1 296 726 645	1 172 899 105
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>88 726 165 139</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>76 207 687 044</b>	<b>76 288 870 616</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	49 068 348 332	49 711 336 246
- Nguyên giá	222		93 014 306 436	92 509 328 270
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(43.945.958.104)	(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	1 140 216 671	1 156 919 050
- Nguyên giá	228		1 920 279 086	1 920 279 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(780.062.415)	(763.360.036)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	25 999 122 041	25 420 615 320
<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>9 693 532 491</b>	<b>9 693 532 491</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		3 367 610 090	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>2 824 945 604</b>	<b>2 824 945 604</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2 170 641 342	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>130 771 591 850</b>	<b>138 554 049 372</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>61 087 154 261</b>	<b>63 003 938 922</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>61 069 154 261</b>	<b>62 985 938 922</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	10 588 259 622	12 554 280 746
2. Phải trả cho người bán	312		7 615 958 013	7 523 060 984
3. Người mua trả tiền trước	313		23 422 856 159	21 371 059 636
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	890 006 016	1 496 955 883
5. Phải trả người lao động	315		3 315 572 764	4 289 981 804

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	39 535 056	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	15 422 471 181	15 671 509 398
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(225.504.550)	(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>69 684 437 589</b>	<b>75 550 110 450</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>69 684 437 589</b>	<b>75 550 110 450</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	16 075 321 615
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(6.644.838.836)	(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		(13.493.752.734)	(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			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. Lợi ích cổ đông thiểu số	439			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>130 771 591 850</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 22 tháng 04 năm 2013

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 KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ I/ 2013

PHẦN I - LÃI, LỖ

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý I	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
<b>1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>4 895 445 536</b>	<b>6 498 085 412</b>
Trong đó : doanh thu hàng xuất khẩu			
<b>2. Các khoản giảm trừ (02 = 04+05+06+07)</b>	<b>02</b>	<b>30 219 971</b>	<b>65 227 430</b>
+ Chiết khấu thương mại	04		
+ Hàng bán bị trả lại	05		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	06	30 219 971	65 227 430
+ Thuế xuất khẩu phải nộp	07		
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)</b>	<b>10</b>	<b>4 865 225 565</b>	<b>6 432 857 982</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	8 926 585 719	7 716 473 234
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>	<b>(4.061.360.154)</b>	<b>(1.283.615.252)</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	2 485 960	14 802 780
7. Chi phí tài chính	22	220 627 225	168 509 546
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	220 627 225	168 509 546
8. Chi phí bán hàng	24	41 247 344	7 834 506
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	1 479 469 640	1 906 920 675
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>	<b>(5.800.218.403)</b>	<b>(3.352.077.199)</b>
{30 = 20+ (21 - 22) - (24 + 25)}			
11. Thu nhập khác	31	6 027 476	
12. Chi phí khác	32	71.489.881	441 879 096
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	(65.462.405)	(441.879.096)
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>	<b>(5.865.680.808)</b>	<b>(3.793.956.295)</b>
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (10%)	51		
<b>17. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51)</b>	<b>60</b>		
<b>18. lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)</b>	<b>70</b>		

Bắc Kạn, ngày 22. tháng 04. năm 2013

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 LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I/2013

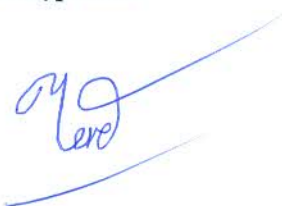
Đơn vị tính: VND

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>(5.865.680.808)</b>	<b>(3.793.956.295)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	1 164 668 460	1 207 005 581
- Các khoản dự phòng	03	(177.935.361)	(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	220 627 225	168 509 546
<b>3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(4.658.320.484)</b>	<b>(2.452.060.305)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	4 595 145 536	(485.101.612)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	5 343 587 292	(6.906.057.567)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	(153.236.463)	10 865 969 002
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(304.809.000)	(73.247.748)
- Tiền lãi vay đã trả	13	220 627 225	(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	(162.952.942)	(3.558.392.944)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>4 880 041 164</b>	<b>(2.777.400.720)</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	(1.176.327.033)	(1.082.746.084)
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		(750.000.000)
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	2 485 960	14 802 780

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1.173.841.073)	(1.817.943.304)
<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	2 626 111 265	4 057 907 240
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(4.592.132.389)	(71.720.000)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1.966.021.124)	3 986 187 240
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	1 740 178 967	(609.156.784)
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	2 239 441 733	739 105 350

Bắc Kạn, ngày 22 tháng 04 năm 2013

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

## 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 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:

- 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	105 297 293	83 683 629
- Tiền gửi ngân hàng	2 134 144 440	415 579 137
- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng</b>	<b>2 239 441 733</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	100 000 000
- Phải thu khác	1 532 328 628	1 896 010 858
<b>Cộng</b>	<b>2 244 919 098</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	8 568 484 254	8 925 550 148
- Công cụ, dụng cụ	739 499 308	771 820 996
- Chi phí SXKD dở dang	6 751 481 001	6 631 716 861
- Thành phẩm	4 590 768 094	9 680 936 100

- Hàng hoá	111 083 451	94 879 295
- Hàng gửi đi bán	354 002 034	354 002 034
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>21 175 402 282</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	177 699 764	39 985 028
<b>Cộng</b>	<b>177 699 764</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	1 211 726 645	1 087 899 105
- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	85 000 000
<b>Cộng</b>	<b>1 296 726 645</b>	<b>1 172 899 105</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>	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						
- Đầu tư XDCB hoàn thành			504 978 164			504 978 164
- Tăng do điều chuyển						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	43 629 827 269	39 997 812 504	6 963 813 002	1 056 943 889	1 365 909 770	93 014 306 434

**Giá trị hao mòn lũy kế**

<b>Số dư đầu năm</b>	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	283 498 242	705 968 629	134 406 348	24 092 867		1 147 966 086
- Tăng do điều chuyển						
- Tăng khác						

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
Số dư cuối kỳ	12 184 631 858	25 014 440 451	4 614 115 724	766 860 307	1 365 909 770	43 945 958 110
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	31 445 195 411	14 983 372 053	2 349 697 278	290 083 582		49 068 348 324

\* 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		15 294 044	1 408 334	16 702 378
- Số dư cuối kỳ		712 204 078	67 858 336	780 062 414
- 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	338 150 049	7 041 664	1 140 216 672

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	25 999 122 041	25 420 615 320
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 423	216 052 423
+ Sửa chữa XN bột kẽm 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	9 021 832 626	8 802 456 287
+ Chi phí làm đường, công, sân, đập và trạm bơm, đèn 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 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	4 566 085 763	4 511 630 328
+ Mở rộng NMCBRQ	1 408 017 171	1 272 613 739
+ Cải tạo Văn phòng cũ thành TTDV	360 879 147	273 129 570
Sửa chữa văn phòng làm việc Công ty	9 233 200	
Hầm rượu+ Đường+ Chuồng trại+ Cổng	212 803 424	156 381 426
+ Dự án Mỏ đồng Bản me CHDN ND Lào	75 800 800	75 800 800

<b>13.1 Đầu tư vào các Công ty con</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Công ty TNHH Hoà Thiên	3 120 000 000	3 120 000 000
- Công ty cổ phần khoáng sản Nikko	247 610 090	247 610 090
<b>Cộng</b>	<b>3 367 610 090</b>	<b>3 367 610 090</b>
<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	1 475 086 581	1 475 086 581
<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	931 981 305	490 592 892
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	14 490 489 876	15 180 916 506
<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	354 055 160
<i>Tiền đặt cọc dự án mỏ vàng Pác Lạng</i>	8 600 000 000	9 250 000 000
<i>Các khoản khác</i>	1 624 600 316	1 665 026 946
<b>Tổng</b>	<b>15 422 471 181</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			16 075 321 615
+ 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)		5.865.672.861	(13.493.752.734)
<b>Cộng</b>	<b>75 550 110 450</b>		<b>5.865.672.861</b>	<b>69 684 437 589</b>

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

Bắc Kạn, ngày 22 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản