

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

Địa chỉ: Tổ 1B, Phường Đức Xuân, Thị xã Bắc Kạn, Tỉnh Bắc Kạn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/2011

- 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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III/2011

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		50 433 456 583	68 749 810 995
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1 033 933 086	22 051 055 378
1. Tiền	111	V.01	1 033 933 086	3 951 055 378
2. Các khoản tiền tương đương	112			18 100 000 000
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		11 739 278 653	14 542 600 443
1. Phải thu khách hàng	131		5 787 409 808	11 889 999 692
2. Trả trước cho người bán	132		2 607 179 853	2 656 811 118
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		151 961 198	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	4 330 787 021	1 133 848 860
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.138.059.227)	(1.138.059.227)
IV. Hàng tồn kho	140		35 347 104 618	29 856 069 511
1. Hàng tồn kho	141	V.04	35 347 104 618	29 856 069 511
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2 313 140 226	2 300 085 663
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			593 153 047
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05	115 661 728	51 714 623
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2 197 478 498	1 655 217 993
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		75 820 143 419	73 689 196 107
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		131 308 807	13 747 526
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	131 308 807	13 747 526
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		69 520 192 271	65 515 351 321
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	21 534 051 812	22 609 775 649

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		58 582 511 522	56 231 358 616
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(37.048.459.710)	(33.621.582.967)
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	446 110 146	478 213 097
- Nguyên giá	228		1 125 254 127	1 108 354 127
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(679.143.981)	(630.141.030)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	47 540 030 313	42 427 362 575
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		6 168 642 341	5 459 761 341
1. Đầu tư vào công ty con	251		978 724 800	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1 475 086 581	2 027 485 381
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	3 714 830 960	3 432 275 960
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260			2 700 335 919
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		2 700 335 919
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		126 253 600 002	142 439 007 102
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		33 298 526 319	42 580 685 230
I. Nợ ngắn hạn	310		32 857 679 424	41 867 480 442
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	387 000 000	465 000 000
2. Phải trả cho người bán	312		2 727 229 384	3 404 761 416
3. Người mua trả tiền trước	313		17 023 671 758	16 923 671 758
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	4 109 283 380	9 676 643 690
5. Phải trả người lao động	315		2 278 020 627	4 559 763 199
6. Chi phí phải trả	316	V.17	8 760 000	50 709 250
7. Phải trả nội bộ	317		32 638 036	
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			

Đơn vị tính: VND

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	6 346 370 789	6 058 309 709
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(55.294.550)	728 621 420
II. Nợ dài hạn	330		440 846 895	713 204 788
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		422 846 895	695 204 788
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		92 955 073 683	99 858 321 872
I. Vốn chủ sở hữu	410		92 955 073 683	99 858 321 872
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)	
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	10 813 772 575
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2 025 846 951	1 464 758 933
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		10 196 197 739	11 221 760 364
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			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		126 253 600 002	142 439 007 102
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			

Đơn vị tính: VND

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 24.. tháng 10... năm 2011

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 KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ III/ 2011

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	10 012 356 353	14 377 193 851	57 601 853 078	60 463 950 746
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	02	16 834 924	13 017 542	83 711 644	74 629 268
+ Chiết khấu thương mại				1 934 000	
+ Hàng bán bị trả lại					
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		16 834 924	13 017 542	81 777 644	74 629 268
+ Thuế xuất khẩu phải nộp					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10	9 995 521 429	14 364 176 309	57 518 141 434	60 389 321 478
4. Giá vốn hàng bán	11	7 262 235 968	11 943 756 452	41 611 113 244	48 849 858 066
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	2 733 285 461	2 420 419 857	15 907 028 190	11 539 463 412
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	195 789 170	96 736 651	1 166 729 083	163 052 003
7. Chi phí tài chính	22		126 693 470		517 876 424
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		126 693 470		317 876 424
8. Chi phí bán hàng	24	47 787 529	123 562 635	319 320 355	894 636 607
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2 061 184 491	952 067 277	5 408 853 591	4 066 843 904
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	820 102 611	1 314 833 126	11 345 573 327	6 223 158 480
11. Thu nhập khác	31	24 000 000	25 385 771	53 572 727	602 187 902

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	275 728 719	161 361 735	363 458 431	393 104 785
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	(251.728.719)	(135.975.964)	(309.885.704)	209 083 117
14. Phân lãi lỗ trong liên doanh, liên kết					
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50	568 373 892	1 178 857 162	11 035 687 623	6 432 241 597
16. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	67 458 508	117 885 716	1 121 189 881	643 224 160
17. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60	500 915 384	1 060 971 446	9 914 497 742	5 789 017 437
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61				
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62				
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	90,57	175,81	1822,22	959,29

Bắc Kạn, ngày 24. tháng 10. năm 2011

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/ 2011

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	11 035 687 632	6 432 241 597
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	3 475 879 694	3 395 807 541
- Các khoản dự phòng	03	(272.357.893)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05	(1.164.629.583)	163 052 003
- Chi phí lãi vay	06		317 876 424
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	13 074 579 850	10 308 977 565
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	2 197 114 180	2 873 428 936
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(5.491.035.107)	7 529 745 681
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	(10.130.990.899)	(5.254.648.990)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	3 293 488 966	(2.045.468.946)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(317.876.424)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(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	(455.525.775)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	1 191 457 842	13 094 157 822
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	(7.463.820.644)	(14.399.843.562)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	21 272 727	9 075 000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(708.881.000)	(529.000.000)

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	26		732 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1 164 629 583	163 052 003
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(6.986.799.334)	(14.024.716.559)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	(6.999.861.600)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	75 000 000	5 430 458 100
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(153.000.000)	(6.754.948.403)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(8.143.919.200)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(15.221.780.800)	(1.324.490.303)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(21.017.122.292)	(2.255.049.040)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	22 051 055 378	4 342 355 777
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 + 61)	70	1 033 933 086	2 087 306 737

Bắc Kạn, ngày 24 tháng 10 năm 2011

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III/2011

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, dự phòng phải thu khó đòi 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 được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ kết giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho bên 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	383 339 170	361 875 309
- Tiền gửi ngân hàng	650 593 916	3 589 180 069
- Các khoản tương đương tiền		18 100 000 000
Cộng	1 033 933 086	22 051 055 378

3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu phòng kinh doanh	2 050 000 000	106 115 727
- Mỏ vàng Tân An	114 695 397	103 711 982
- Phải thu Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	334 297 338	267 256 241
- Phải thu UBND xã Yên Lạc	300 000 000	
- Phải thu khác	1 531 794 286	656 764 910
Cộng	4 330 787 021	1 133 848 860

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	17 935 783 393	15 468 483 943
- Công cụ, dụng cụ	528 564 920	643 861 655
- Chi phí SXKD dở dang	6 543 764 439	4 821 717 041
- Thành phẩm	10 035 149 948	8 559 748 492
- Hàng hoá	167 908 422	226 324 884
- Hàng gửi đi bán	75 849 356	75 849 356
Cộng giá gốc hàng tồn kho	35 347 104 618	29 856 069 511

5.1 - Các khoản thuế phải thu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế GTGT được khấu trừ	115 661 728	51 714 623
Cộng	115 661 728	51 714 623

5.2 - Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	2 072 690 848	1 530 430 343
- Ký cược, ký ngắn hạn	124 787 650	124 787 650
Cộng	2 197 478 498	1 655 217 993

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	18 121 468 532	30 201 982 405	5 750 085 838	791 912 071	1 365 909 770	56 231 358 616
- Mua trong kỳ		1 310 017 543	854 700 000	152 386 363		2 317 103 906
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
Tăng khác			34 049 000			34 049 000
- Tăng do nhận lại vốn						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
Số dư cuối kỳ	18 121 468 532	31 511 999 948	6 638 834 838	944 298 434	1 365 909 770	58 582 511 522

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	10 018 515 757	18 518 458 222	3 368 202 140	564 556 488	1 151 850 360	33 621 582 967
- Khấu hao trong kỳ	761 154 308	1 891 281 012	500 700 855	59 681 158	214 059 410	3 426 876 743
- Tăng do điều chuyển						
- Tăng khác						
- Giảm do điều chuyển						
- Giảm do thanh lý						
Số dư cuối kỳ	10 779 670 065	20 409 739 234	3 868 902 995	624 237 646	1 365 909 770	37 048 459 710
Giá trị còn lại đầu năm	8 102 952 775	11 683 524 183	2 381 883 698	227 355 583	214 059 410	22 609 775 649
Giá trị còn lại cuối kỳ	7 341 798 467	11 102 260 714	2 769 931 843	320 060 788		21 534 051 812

* Nguyên giá tài sản cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 13 820 319 024 đồng.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyên khai thác	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
Số dư đầu năm	1 050 354 127	58 000 000	1 108 354 127
- Tăng trong kỳ		16 900 000	16 900 000
- Giảm trong kỳ			
Số dư cuối kỳ	1 050 354 127	74 900 000	1 125 254 127
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	574 557 682	55 583 348	630 141 030
- Khấu hao trong năm	45 882 132	3 120 819	49 002 951
Số dư cuối kỳ	620 439 814	58 704 167	679 143 981
Giá trị còn lại đầu năm	475 796 445	2 416 652	478 213 097
Giá trị còn lại cuối kỳ	429 914 313	16 195 833	446 110 146
11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			
	Số cuối kỳ	Đầu năm	
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	47 540 030 313	42 427 362 575	
Trong đó:			
+ Nhà máy luyện chì	31 193 334 746	30 227 438 827	
+ Sửa chữa XN bột kẽm ô xít	1 899 921 892	1 899 921 892	
+ Xưởng in phun mờ	109 286 614	109 286 614	
+ Dự án xử lý chất thải rắn	6 024 966 381	3 327 159 713	
+ Chi phí làm đường, công, sân, đập và trạm bơm, đền bù mở rộng XN tuyển khoáng, bàn cân điện tử, sân chứaa quặng	2 690 696 646	2 341 898 838	
+ Chi phí sửa chữa lớn XN tuyển khoáng	1 149 392 795	1 149 392 795	
+ Dự án Nhà máy xi măng Chợ Mới	2 427 542 107	2 137 176 147	
+ Điểm mỏ Nà Duông, Tùm Tó, Nà Khắt	1 235 087 749	1 235 087 749	
+ Chi phí đào lò 313 và boong ke 320, lò 326	809 801 383		
13.1 Đầu tư vào công ty con			
	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
- Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn Nikko Việt Nam	978 724 800		
Cộng	978 724 800		
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	
- Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn Nikko Việt Nam		552 398 800	
Cộng	1 475 086 581	2 027 485 381	
13.2 Đầu tư dài hạn khác			
- Dự án đầu tư khai thác khoáng sản bên Lào	3 594 830 960	3 312 275 960	
- Tổng Công ty cổ phần khoáng sản luyện kim Bắc Kạn	120 000 000	120 000 000	
Cộng	3 714 830 960	3 432 275 960	

16. Thuế thu nhập doanh nghiệp	9 tháng đầu năm
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11 035 687 623
+ Các khoản điều chỉnh tăng	176 211 185
Trong đó:	
<i>Lương HĐQT không trực tiếp điều hành</i>	115 000 000
<i>Chi hỗ trợ và quà trung thu</i>	61 211 185
+ Các khoản điều chỉnh giảm	
Tổng thu nhập chịu thuế	11 211 898 808
Thuế suất thuế thu nhập phải nộp	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	2 242 379 762
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn giảm	(1.121.189.881)
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1 121 189 881

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	1 112 530 697	383 368 464
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	5 233 840 092	5 674 941 245
<i>Thu tiền hoàn thổ Mỏ Vàng Tân An</i>		490 405 083
<i>Phải trả phải Công ty liên doanh kim loại Việt Bắc</i>	3 911 834 400	3 911 834 400
<i>Các khoản khác</i>	1 322 005 692	1 272 701 762
Tổng	6 346 370 789	6 058 309 709

22. Vốn chủ sở hữu	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
+ Vốn 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	10 813 772 575	561 088 018		11 374 860 593
+ Quỹ dự phòng tài chính	1 464 758 933	561 088 018		2 025 846 951
+ Lợi nhuận chưa phân phối	11 221 760 364	9 914 497 742	10 940 060 367	10 196 197 739
Cộng	99 858 321 872	4 036 812 178	10 940 060 367	92 955 073 683

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 591 500 cổ phiếu.

Bắc Kạn, ngày 29 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản