

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

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:

.....

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
Tài sản				
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		56 972 648 280	49 631 978 431
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		753 342 736	1 348 262 134
1. Tiền	111	V.01	753 342 736	1 348 262 134
2. Các khoản tiền tương đương	112			
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		11 828 448 109	9 660 451 944
1. Phải thu khách hàng	131		6 954 578 977	5 436 506 741
2. Trả trước cho người bán	132		3 847 489 572	3 077 079 662
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	2 164 438 787	2 284 924 768
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.138.059.227)	(1.138.059.227)
IV. Hàng tồn kho	140		40 751 983 376	34 642 461 974
1. Hàng tồn kho	141	V.04	40 751 983 376	34 642 461 974
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3 638 874 059	3 980 802 379
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 658 173 814	1 451 346 928
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		148 970 614	226 352 337
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05		81 554 919
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1 831 729 631	2 221 548 165
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		85 623 721 772	82 921 148 330
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	212			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		72 521 420 947	70 353 331 543
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	50 862 177 513	50 182 546 217
- Nguyên giá	222		92 444 582 817	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	20 485 622 006	18 947 056 766
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		9 173 532 491	8 704 647 201
1. Đầu tư vào công ty con	251		2 847 610 090	3 278 724 800
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	3 950 835 820
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		3 928 768 334	3 863 169 586
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3 278 241 598	3 250 613 850
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	227 317 113
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		142 596 370 052	132 553 126 761
NGUỒN VỐN				
A . NỢ PHẢI TRẢ	300		60 871 637 334	41 368 991 924
I. Nợ ngắn hạn	310		60 853 637 334	40 986 295 874
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	12 035 877 975	913 720 000
2. Phải trả cho người bán	312		7 974 354 680	6 736 374 249
3. Người mua trả tiền trước	313		20 906 214 636	19 564 682 420

KĐ
 KH
 BẮC

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Thuế và các khoản nộp Nhà nước	314	V.16	1 282 612 938	2 804 188 249
5. Phải trả người lao động	315		3 269 655 284	3 220 299 219
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	15 573 146 371	7 787 241 287
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(188.224.550)	(70.994.550)
II. Nợ dài hạn	330		18 000 000	382 696 050
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. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		81 724 732 718	91 184 134 837
I. Vốn chủ sở hữu	410		81 724 732 718	91 184 134 837
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		(1.453.457.605)	8 425 258 893
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			

4700
CỘNG
CỔ I
IOÁI
3ẮC
KAI

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		142 596 370 052	132 553 126 761
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
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 19 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yến

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản

14
IG
PH
NG
:K
11

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	15 001 907 355	10 012 356 353	31 517 048 077	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	14 957 296 836	9 995 521 429	31 370 106 809	57 518 141 434
4. Giá vốn hàng bán	11	15 356 620 749	7 262 235 968	33 806 684 235	41 611 113 244
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	(399.323.913)	2 733 285 461	(2.436.577.426)	15 907 028 190
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20 057 436	195 789 170	299 701 798	1 166 729 083
7. Chi phí tài chính	22	356 299 504		1 192 350 774	
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	2 322 713 101	2 061 184 491	6 070 739 297	5 408 853 591
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	(3.115.709.981)	820 102 611	(9.520.558.665)	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
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	(3.140.247.883)	568 373 892	(9.878.715.445)	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	(3.140.247.883)	500 915 384	(9.878.715.445)	9 914 497 742
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	(574)	90,57	(1.811)	1822,22

Bắc Kạn, ngày 19 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yên

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 III/ 2012

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	(9.878.715.445)	11 035 687 632
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- 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	(299.701.798)	(1.164.629.583)
- Chi phí lãi vay	06	833 758 264	
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	(6.891.911.026)	13 074 579 850
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(1.778.177.631)	2 197 114 180
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(6.109.521.402)	(5.491.035.107)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	8 015 791 385	(10.130.990.899)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(234.454.634)	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)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(8.932.043.598)	1 191 457 842
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	(3.922.935.742)	(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	299 701 798	1 164 629 583

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	(3.204.348.154)	(6.986.799.334)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31	419 314 379	
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	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)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	11 541 472 354	(15.221.780.800)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(594.919.398)	(21.017.122.292)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	1 348 262 134	22 051 055 378
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60)	70	753 342 736	1 033 933 086

Bắc Kạn, ngày 19 tháng 10 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

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:

3.4
C
HC
BÀ
K

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	305 509 679	180 572 431
- Tiền gửi ngân hàng	447 833 057	1 167 689 703
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	753 342 736	1 348 262 134

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	579 063 800	579 063 800
- Công ty cổ phần ứng dụng công nghệ		
- Phải thu khác	1 318 118 746	1 438 604 727
Cộng	2 164 438 787	2 284 924 768

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	20 503 707 591	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	12 739 644 444	7 057 252 090
- Hàng hoá	134 202 531	172 925 039
- Hàng gửi đi bán		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	40 751 983 376	34 642 461 974

5.1 - Các khoản thuế phải thu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	148 970 614	226 352 337
Cộng	148 970 614	226 352 337

100
ÔN
S P
ÁN
C
4N

5.2 - Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	1 746 729 631	2 191 548 165
- Ký cược, ký ngắn hạn	85 000 000	30 000 000
Cộng	1 831 729 631	2 221 548 165

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	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		2 262 134 389		47 400 000		2 309 534 389
- 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
Số dư cuối kỳ	43 579 501 248	40 036 138 527	6 458 834 838	1 004 198 434	1 365 909 770	92 444 582 817

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	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	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
Số dư cuối kỳ	11 865 741 566	23 308 747 223	4 321 206 366	720 800 379	1 365 909 770	41 582 405 304
Giá trị còn lại đầu năm	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	31 713 759 682	16 727 391 304	2 137 628 472	283 398 055		50 862 177 513

* Nguyên giá tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là:16.117.697.370 đồng.

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	20 485 622 006	18 947 056 766
Trong đó:		
+ Nhà máy luyện chì	216 052 421	53 775 148
+ Sửa chữa XN bột kềm ô xít	109 787 233	2 000 945 489
+ 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	2 714 479 101	2 714 479 101
+ 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, 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	1 365 665 231	244 979 467
+ Mở rộng NMCBRQ	1 099 790 800	37 372 793
+ Dự án Mở đồng Bản Me bên Lào	75 800 800	
+ Công trình khác	175 896 131	

13.1 Đầu tư vào các Công ty con	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH Hoà Thiên	2 600 000 000	2 300 000 000
- Công ty cổ phần khoáng sản Nikko	247 610 090	978 724 800
Cộng	2 847 610 090	3 278 724 800

595
Y
IN
SẢN
N
K

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
Cộng	1 475 086 581	1 475 086 581
13.3 Đầu tư dài hạn khác		
- 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
Cộng	4 850 835 820	3 950 835 820

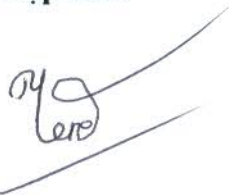
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ BHXH, BHYT, BHTN	601 100 144	329 831 033
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	14 972 046 227	7 457 410 254
<i>Thu tiền hoàn thổ Mở Vàng Tân An</i>		
<i>Phải trả phải Công ty liên doanh kim loại Việt Bắc</i>	3 911 834 400	3 911 834 400
<i>Tiền cổ tức phải trả</i>	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>	1 456 156 667	1 189 226 444
Tổng	15 573 146 371	7 787 241 287

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	16 011 030 000			16 075 321 615
+ Cổ phiếu quỹ	(6.999.861.600)			(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	8 425 258 893		9 878 716 498	(1.453.457.605)
Cộng	91 184 134 837			81 724 732 718

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

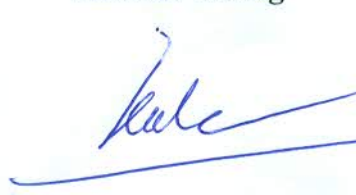
Bắc Kạn, ngày 19 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu



Trần Thị Yên

Kế toán trưởng



Đinh Trung Hiếu

Tổng giám đốc



Mai Văn Bản