

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN
Địa chỉ: Tổ 4 Phường Đức Xuân, thị xã Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2015

- Bảng cân đối tài khoản
- 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 II năm 2015

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		76 790 819 982	84 094 833 252
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	1 913 928 103	1 757 989 488
1. Tiền	111		1 913 928 103	1 757 989 488
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		24 141 437 699	30 875 375 610
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		20 112 644 046	28 349 599 459
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3 835 489 030	2 332 429 664
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	2	3 091 161 943	3 091 203 807
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	3	(2,897,857,320)	(2,897,857,320)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	4	33 343 383 700	42 992 498 614
1. Hàng tồn kho	141		33 343 383 700	42 992 498 614
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17 392 070 480	8 468 969 540
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5a	14 693 686 395	6 015 052 197
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16 067 354	758 455 131
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		2 682 316 731	1 695 462 212
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		138 231 558 088	122 375 969 900
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		45 384 213 626	48 214 513 324
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	44 547 690 010	47 307 650 370
- Nguyên giá	222		102 441 207 664	101 370 326 369
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(57,893,517,654)	(54,062,675,999)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	7	836 523 616	906 862 954
- Nguyên giá	228		1 845 379 086	1 845 379 086
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,008,855,470)	(938,516,132)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	8	62 482 345 726	47 233 308 247
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		62 482 345 726	47 233 308 247
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	9	17 773 938 476	17 773 938 476
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		1 475 086 581	1 475 086 581
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		18 096 251 895	18 096 251 895
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1,797,400,000)	(1,797,400,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		12 591 060 260	9 154 209 853
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5b	6 018 597 133	3 255 510 591
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		385 238 623	385 238 623
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		6 187 224 504	5 513 460 639
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		215 022 378 070	206 470 803 152
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		71 982 721 652	79 252 051 422
I. Nợ ngắn hạn	310		71 964 721 652	79 234 051 422

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		8 933 476 944	13 100 573 017
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		775 614 177	4 960 028 577
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10	5 930 062 813	3 294 088 397
4. Phải trả người lao động	314		6 553 201 436	9 254 580 959
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		386 522 500	122 367 267
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	11	13 184 427 070	10 252 108 086
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	36 121 575 962	38 250 305 119
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		79 840 750	
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	324			
II. Nợ dài hạn	330		18 000 000	18 000 000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		18 000 000	18 000 000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	13	143 039 656 418	127 218 751 730
I. Vốn chủ sở hữu	410		143 039 656 418	127 218 751 730
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		117 377 280 000	117 377 280 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		117 377 280 000	117 377 280 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17 052 895 190	17 052 895 190
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		11 374 860 593	11 374 860 593
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2 025 846 951	2 025 846 951
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(4,791,226,316)	(20,612,131,004)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b			
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 +	440		215 022 378 070	206 470 803 152

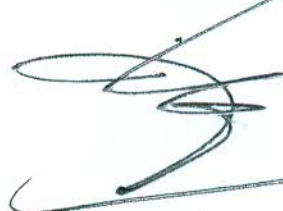
Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu



Trần Thị Yên

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

Tổ 4, phường Đức Xuân, thành phố Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II/ 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý II		Lũy kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm nay
1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	29 891 559 826	4 217 784 133	59 571 259 819	4 318 294 232
2. Các khoản giảm trừ (03 = 04+05+06+07)	02	5 887 272	10 919 251	16 698 462	24 494 679
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	29 885 672 554	4 206 864 882	59 554 561 357	4 293 799 553
4. Giá vốn hàng bán	11	19 225 913 344	4 574 227 093	40 461 416 246	8 013 989 163
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	10 659 759 210	(367.362.211)	19.093.145.111	(3.720.189.610)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	13.242.704	1 351 888	489 546 277	3 040 620
7. Chi phí tài chính	22	935 275 447	602 602 141	1 782 335 210	983 289 406
Trong đó : Lãi vay phải trả	23	935 275 447	602 602 141	1 782 335 210	983 289 406
8. Chi phí bán hàng	25	26 113 819	49 292 754	45 592 569	114 150 452
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2 283 829 813	2 192 994 007	3 485 746 710	3 978 143 622
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	7 427 782 835	(3.210.899.225)	14.269.016.899	(8.792.732.470)
11. Thu nhập khác	31	1 184 112 337	597 449 726	2 339 789 220	776 754 726
12. Chi phí khác	32	423 235 102	60 590 000	787 901 431	183 626 643
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	760 877 235	536 859 726	1 551 887 789	593 128 083
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50	8 188 660 070	(2.674.039.499)	15.820.904.688	(8.199.604.387)

Chỉ tiêu	Mã số	Quý II		Lũy kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm nay
1	2	3	4	5	6
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51				
16. Chi phí TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60	8 188 660 070	(2.674.039.499)	15 820 904 688	(8.199.604.387)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	698	(443)	1 348	(1.359)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Bắc Kạn, ngày 20 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu



Trần Thị Yên

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Chi

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

Tổ 4, phường Đức Xuân, thành phố Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		15 820 904 688	(8.199.604.387)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		3 901 180 991	3.563.489.902
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		489 546 277	(3.040.620)
- Chi phí lãi vay	06		1 782 335 210	983.289.406
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		21.993.967.166	(3.655.865.699)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		6 733 937 911	(2.584.506.654)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		9 649 114 914	(11.341.353.731)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải	11		(10.676.855.494)	17.160.223.553
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(11.441.720.740)	(10.963.861.375)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.782.335.210)	(806.782.691)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(543.763.865)	(5.244.395.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh	20		13.932.344.682	(17.436.541.597)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(11.679.108.733)	

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		31 431 823	56.103.375
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			3.040.620
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			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(11.647.676.910)	59.143.995
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		38 503 065 382	29.767.201.975
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(40.631.794.539)	(8.990.928.783)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.128.729.157)	20.776.273.192
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		155.938.615	3.398.875.590
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1 757 989 488	2.854.763.595
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		1.913.928.103	6.253.639.185

Người lập biểu

Trần Thị Yên

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Chi

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2015

Tổng giám đốc



Vũ Phi Hồ

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN BẮC KẠN

Tổ 4, phường Đức Xuân, thành phố Bắc Kạn, tỉnh Bắc Kạn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1, Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn (gọi tắt là "Công ty") tiền thân là doanh nghiệp Nhà nước thuộc Sở Công nghiệp - Khoa học Công nghệ và Môi trường tỉnh Bắc Kạn, được thành lập theo quyết định 312/QĐ-UB ngày 05/04/2000 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Bắc Kạn. Công ty được chuyển đổi (CPH) từ Doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn theo Quyết định số 3020a/QĐ-UBND ngày 30/11/ của Chủ tịch Ủy ban Nhân dân tỉnh Bắc Kạn về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty khoáng sản Bắc Kạn thành Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4700149595 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Kạn cấp lần đầu ngày 29/02/2006; Giấy chứng nhận đăng ký thay đổi lần 9 ngày 31/12/2014. Vốn điều lệ của Công ty là: 111.377.280.000 đồng.

Công ty đang niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội, mã cổ phiếu: BKC

2, Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính: Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản - Sản xuất, kinh doanh rượu, bia, nước khoáng.

3, Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn tại tỉnh Thái Nguyên - Địa chỉ: Mỏ Phú Đô, thôn Cầu Đá, xã Yên Lạc, huyện Chợ Đồn

+ Chi nhánh Nhà máy nước khoáng AVA Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Địa chỉ: Xóm Cây Bông, xã La Hiên, huyện Võ Nhai, tỉnh Thái Nguyên

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Xí nghiệp khai thác và chế biến khoáng sản Chợ Đồn - Địa chỉ: Thị trấn Bằng Lũng, huyện Chợ Đồn, tỉnh Bắc Kạn

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Xí nghiệp khai thác Mỏ Pù Sáp - Địa chỉ: Xã Bằng Lãng, huyện Chợ Đồn, tỉnh Bắc Kạn

+ Chi nhánh Công ty cổ phần khoáng sản Bắc Kạn - Xí nghiệp khai thác Mỏ Nà Duông - Địa chỉ: Xã Bằng Lãng, huyện Chợ Đồn, tỉnh Bắc Kạn

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. Kỳ kế toán năm : Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng :

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam),

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, trong trường hợp giá gốc hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung nếu có, để xác định hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp thực tế đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo quy định hiện hành

4. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được phản ánh là số vốn thực góp của các cổ đông. Phân phối lợi nhuận của Công ty thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

5. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau:

- + Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
- + Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;
- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- + Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- + Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tiền mặt	1 838 290 794	931 257 260
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	75 637 309	826 732 228
Cộng	1 913 928 103	1 757 989 488

2. Phải thu khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Quỹ khen thưởng phúc lợi			272 704 550	
- Công ty liên doanh kim loại màu Việt Bắc	204 343 378		204 343 378	
- Nguyễn Văn Nghĩa	200 000 000		200 000 000	
- Cán bộ công viên (tiền ăn)	105 084 516		355 412 396	
- Công ty TNHH tập đoàn Thiên Mã	185 269 614		185 269 614	
- Đối tượng khác	2 396 464 435		1 873 473 869	
Cộng	3 091 161 943		3 091 203 807	

3. Nợ xấu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá trị gốc	Dự phòng phải thu khó đòi	Đối tượng nợ	Giá trị gốc	Dự phòng phải thu khó đòi	Đối tượng nợ

100
CỘNG
CỔ
ĐẠI
VIỆT
BẮC
KIAN

Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán	2 984 057 320	2 984 057 320	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch B	2 984 057 320	2 984 057 320	Công ty CP Đầu tư TM& du lịch B
	3 800 000	3 800 000	Phải thu một số khách hàng lẻ	3 800 000	3 800 000	Phải thu một số khách hàng lẻ
Cộng	2 987 857 320	2 987 857 320		2 987 857 320	2 987 857 320	

4. Hàng tồn kho:	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	60 084 140		70 394 140	
- Nguyên liệu, vật liệu;	16 378 394 660		16 508 092 253	
- Công cụ, dụng cụ;	1 737 698 458		861 656 684	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	10 261 600 245		9 706 908 923	
- Thành phẩm;	4 730 555 948		15 666 605 557	
- Hàng hóa;	62 089 606		65 880 414	
- Hàng gửi bán;	112 960 643		112 960 643	
Cộng	33 343 383 700		42 992 498 614	

5, Chi phí trả	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	14 693 686 395	6 015 052 197
Sửa chữa máy xúc, bàn ghế thiết bị văn phòng	121 107 487	45 600 000
Đánh giá trừ lượng mỏ Phú Đô	227 272 727	227 272 727
Chi phí trả trước ngắn hạn Nhà Bóp- Pù Sáp,	9 119 046 663	4 950 529 339
Chi phí trả trước Nhà máy luyện chì	802 887 470	
Chi phí khác	4 423 372 048	791 650 131
b) Dài hạn	6 018 597 133	3 255 510 591
Chi phí quỹ bảo vệ & PT rừng và phí SD	653 584 000	653 584 000
Chi phí lập Hồ sơ xin khai thác mỏ Nhà Bóp -	1 363 215 272	
Chi phí chuẩn bị cho khai thác mỏ Nhà Duồng	2 078 576 006	
Chi phí chạy thử Nhà máy luyện chì	1 894 534 622	1 894 534 622
Chi phí khác	28 687 233	707 391 969
Cộng	20 712 283 528	9 270 562 788

6, Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	40 116 814 912	54 180 957 725	4 779 323 645	405 266 569	1 887 963 518	101 370 326 369

- Mua trong kỳ		825 426 750	245 454 545			1 070 881 295
- Đầu tư XD CB						
- Tăng khác						
- Thanh lý,						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	40 116 814 912	55 006 384 475	5 024 778 190	405 266 569	1 887 963 518	102 441 207 664
Giá trị hao						
Số dư đầu năm	17 748 946 761	29 849 749 071	4 351 574 438	391 188 949	1 721 216 780	54 062 675 999
- Khấu hao	1 426 690 185	2 266 279 768	40 386 642	10 817 002	86 668 056	3 830 841 653
- Tăng khác		24 048 829		627 289		24 676 118
- Thanh lý,						
- Giảm khác	17 459 473		627.283		6 589 360	24 676 116
Số dư cuối kỳ	19 158 177 473	32 140 077 668	4 391 333 797	402 633 240	1 801 295 476	57 893 517 654
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu	22 367 868 151	24 331 208 654	427 749 207	14 077 620	166 746 738	47 307 650 370
- Tại ngày cuối	20 958 637 439	22 866 306 807	633 444 393	2 633 329	86 668 042	44 547 690 010

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

7, Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền khai thác	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	795.024.959	1.050.354.127	1.845.379.086
- Mua trong			-
- Tăng khác			-
- Thanh lý,			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối kỳ	795.024.959	1.050.354.127	1.845.379.086
Giá trị hao			-
Số dư đầu năm	119.253.744	819.262.388	938.516.132
- Khấu hao	39.751.248	30.588.090	70.339.338
- Tăng khác			-
- Thanh lý,			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối kỳ	159.004.992	849.850.478	1.008.855.470
Giá trị còn			-
- Tại ngày đầu	675.771.215	231.091.739	906.862.954
- Tại ngày	636.019.967	200.503.649	836.523.616

8, Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối quý	Đầu năm
----------------------------	----------	---------

Nhà máy xử lý chất thải rắn	9 142 124 595	9 142 124 595
Đầu tư mỏ Nà Bốp - Pù Sáp	31 551 279 191	17 982 678 612
Dự án mỏ Vàng Pắc Lạng	4 195 190 347	4 235 190 347
Đường, công, sân, đập, trạm bơm xường	2 730 345 841	2 730 345 841
Dự án Nhà máy xí măng Chợ Mới	2 639 741 198	2 639 741 198
Điểm mỏ chì kẽm Nà Duông, Tùm Tó	5 394 032 598	4 497 815 022
Mở rộng Nhà máy rau quả	1 589 500 964	1 589 500 964
Sửa chữa lớn Xí nghiệp tuyển quặng	1 600 299 829	1 600 299 829
Chi phí đào lò	1 030 617 713	1 030 617 713
Sửa chữa lớn XN bột kẽm ôxít	286 617 446	286 617 446
Nhà máy luyện chì	1 040 271 747	216 052 423
Xường in phun	109 286 614	109 286 614
Các công trình	1 173 037 643	1 173 037 643
Cộng	62 482 345 726	47 233 308 247

9, Đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối quý			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	1 475 086 581			1 475 086 581		
Công ty CP Đầu tư TM & Du lịch Bó	1 475 086 581			1 475 086 581		
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	18 096 251 895			18 096 251 895		
Công ty CP khoáng sản Bắc Kạn Lào	4 730 835 820			4 730 835 820		
Tổng công ty CP khoáng sản luyện kim Bắc Kạn	120 000 000			120 000 000		
Công ty CP Bến xe Nghệ An	13 245 416 075	1.797.400.000		13 245 416 075	1.797.400.000	

10, Thuế và các	Đầu năm	Số phải nộp	Số thuế bù	Số đã nộp	Số cuối quý
Thuế GTGT	1 196 974 922	6 185 311 080	3 116 420 928	500 000 000	3 765 865 074
Thuế tiêu thụ	43 189 799	21 136 000			64 325 799
Thuế thu nhập	401 782 977				401 782 977
Thuế tài nguyên	426 185 460	1 073 870 820		1 149 131 680	350 924 600
Phí bảo vệ môi	845 620 920	2 147 741 640		2 041 513 360	951 849 200
Thuế thu nhập	380 334 319	14 980 844			395 315 163

Cộng	3 294 088 397	9 443 040 384	3 116 420 928	3 690 645 040		5 930 062 813
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	---------------

11, Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn;	1 293 527 346	1 076 720 236
- Bảo hiểm xã hội;	2 905 512 832	851 501 846
- Bảo hiểm y tế;	469 593 601	115 054 202
- Bảo hiểm thất nghiệp;	225 779 404	72 213 464
- Phải trả Công ty liên doanh kim loại màu	3 911 834 400	3 911 834 400
- Tiền đặt cọc dự án mỏ vàng Pắc Lạng	2 650 000 000	2 750 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	354 055 160	354 055 160
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 374 124 327	1 120 728 778
Cộng	13 184 427 070	10 252 108 086

12, Vay và nợ thuê tài chính	Cuối quý	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đầu năm
a) Vay ngắn hạn	36 121 575 962	38 503 065 382	40 631 794 539	38 250 305 119
Cộng	36 121 575 962	38 503 065 382	40 631 794 539	38 250 305 119

Vốn chủ sở hữu

13. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm	117 377 280 000	17 052 895 190	11 374 860 593	(20.612.131.004)	2 025 846 951	127 218 751 730
Tăng vốn trong						
Lãi trong quý				15 820 904 688		
Tăng khác						
Giảm vốn trong						
Lỗ trong quý						
Giảm khác						
Số dư cuối quý	117 377 280 000	17 052 895 190	11 374 860 593	(4.791.226.316)	2 025 846 951	143 039 656 418

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp	59 571 259 719	4 318 294 232
Doanh thu	59 441 398 000	4 116 859 090

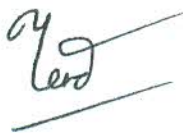
Doanh thu rượu, nước khoáng, nước Bó Nặm,	129 861 719	201 435 142
2. Các khoản	16 698 462	24 494 679
Thuế tiêu thụ đặc biệt	16 698 462	24 494 679
3. Giá vốn	40 461 416 246	8 013 989 163
Giá vốn khoáng sản	40 344 496 932	7 552 182 546
Giá vốn hàng bán khoáng sản (chi phí khấu hao, duy tu bảo dưỡng, nhân công bảo, vệ,...)		
Giá vốn rượu, nước khoáng, nước Bó Nặm,	116 919 314	461 806 617
4. Doanh thu hoạt động tài	498 546 277	3 040 620
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	25 646 277	3 040 620
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	472 900 000	
5. Chi phí tài	1 782 335 210	983 289 406
- Lãi tiền vay;	1 782 335 210	983 289 406
6. Thu nhập	2 339 789 220	776 754 726
Tiền cho thuê xưởng	2 272 727 274	
Thanh lý công cụ dụng vật tư đã qua sử dụng		
Thu các khoản khác	67 061 946	776 754 726
7. Chi phí khác	787 901 431	183 626 643
Chi phí khấu hao nhà xưởng	549 106 879	
- Các khoản	238 794 552	183 626 643
8. Chi phí bán hàng	45 592 569	114 150 452
Chi phí tiền lương	22 295 470	
Chi phí khấu hao		
Các khoản chi khác	23 297 099	114 150 452
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	3 485 746 710	3 978 143 622
Chi phí tiền lương	2 991 537 253	2 324 096 528
Chi phí khấu hao	199 723 962	288 881 396
Các khoản chi khác	294 485 495	1 365 165 698

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Yên



Nguyễn Văn Chi



Vũ Phi Hồ