



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2013 (1)

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:		
- Tổng số chi phí XD CB dở dang	7.428.327.182	6.327.211.899
Trong đó: Những công trình :		
1. Chi phí thăm dò mỏ Antimon Pó Mới giai đoạn I	6.173.786.270	5.072.670.987
2. Dự án xây dựng trụ sở văn phòng HGM	174.360.909	174.360.909
3. Dự án nhà máy tuyển quặng Antimon	536.709.094	536.709.094
4. Dự án thăm dò nâng cấp trữ lượng mỏ Mậu Duệ	543.470.909	543.470.909
12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:		
.....		
13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Đầu tư cổ phiếu Công ty CP Gang thép Cao	2.187.600 CP chiếm 5,76% VDL	38.426.000.000
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu kho bạc Nhà nước	-	-
- Góp vốn Quỹ bảo lãnh tín dụng DN nhỏ và vừa tỉnh Hà Giang	500.000.000	500.000.000
Cộng	38.926.000.000	9.176.000.000
14- Chi phí trả trước dài hạn:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trả trước dài hạn khác		
Trong đó: + Bộ phận văn phòng	386.190.366	120.858.155
+ Bộ phận xưởng khai thác antimon	459.879.600	134.960.838
+ Bộ phận Luyện antimon	271.342.927	94.397.042
+ Chi nhánh tại HN	117.642.296	15.121.150
Cộng	1.235.055.189	425.337.765
15- Tài sản dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Ký quỹ môi trường mỏ Antimon Mậu Duệ - Yên Minh - Hà Giang	216.032.877	206.176.421
- Ký quỹ môi trường mỏ Chì kẽm Tà Pan - Bắc Mê - Hà Giang	468.719.064	468.719.064
- Tiền đặt cọc thuê văn phòng tại HN	171.830.400	171.830.400
Cộng	856.582.341	846.725.885
16- Vay và nợ ngắn hạn:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Cộng	-	-
17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	1.679.629.830	3.296.395.951
- Thuế nhập khẩu	-	274.759.000
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.072.320.278	6.909.872.364
Thuế thu nhập cá nhân	58.217.325	42.675.075
- Thuế tài nguyên	538.191.200	4.661.056.800
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	353.000	353.000
- Phí bảo vệ môi trường	33.636.950	222.740.150
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	4.382.348.583	15.407.852.340
18- Chi phí phải trả:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phí kiểm toán 6T năm 2013	82.500.000	123.000.000
- Chi phí Công tác Trung Quốc	-	45.468.585
- Thủ lao HĐQT và BKS	243.000.000	243.000.000
- Chi phí đền bù mỏ Antimon Mậu Duệ	53.096.225	53.096.225
- Chi phí khác	28.360.000	177.387.902
Cộng	406.956.225	641.952.712
19- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Bảo hiểm xã hội	-	3.439.100
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2013 (1)

- Kinh phí công đoàn		34.017.242	20.497.961			
- Tiền dưỡng sức của CBCNV		12.855.825	12.855.825			
- Tiền nhà tập thể phân xưởng luyện		72.500.000	55.700.000			
- Tiền lãi mua cổ phần 2007		82.737.282	82.737.282			
- Tiền cổ tức đợt I/2013 (25%)		31.500.000.000				
- Tiền đóng góp nâng cấp XDCSHT theo QĐ của UBND tỉnh Hà Giang		6.300.000.000	-			
- Các khoản phải trả phải nộp khác		4.903.732	16.432.113			
Cộng		38.007.014.081	191.662.281			
20- Các khoản trích lập dự phòng:		Cuối kỳ	Đầu kỳ			
- Trích lập chi phí phục hồi MT của mỏ Antimon		14.831.068.837	-			
- Bảo hiểm thất nghiệp		-	-			
Cộng		14.831.068.837	-			
21- Vay và nợ dài hạn:		Lãi xuất/năm	Cuối kỳ			
a. Vay dài hạn						
b. Nợ dài hạn						
c. Các khoản nợ thuê tài chính						
22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:		Cuối kỳ	Đầu kỳ			
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:						
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ:			-			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		-	-			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		-	-			
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		-	-			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	-			
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		Cuối kỳ	Đầu kỳ			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế			-			
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước			-			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-			
23- Vốn chủ sở hữu:			<i>DVT: đồng</i>			
a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu						
Khoản mục	Vốn điều lệ	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	63.000.000.000	4.500.000.000	1.103.464.642	56.153.219.237	4.706.929.283	66.165.019.665
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						138.283.727.635
- Tăng khác				69.141.863.818		
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước						-
- Giảm khác						147.082.541.828
Số dư cuối năm trước	63.000.000.000	4.500.000.000	1.103.464.642	125.295.083.055	4.706.929.283	57.366.205.472
Số dư đầu năm nay	63.000.000.000	4.500.000.000	1.103.464.642	125.295.083.055	4.706.929.283	57.366.205.472
- Tăng vốn trong năm nay	63.000.000.000					70.536.901.286
- Lãi trong năm nay						15.704.562.029
- Tăng khác						20.000.000.000
- Giảm vốn trong năm nay						44.100.000.000
- Chia cổ tức						55.641.863.818
- Giảm khác						2.601.203.689
Số dư cuối 30/09/2013	126.000.000.000	4.500.000.000	1.103.464.642	69.653.219.237	4.706.929.283	76.906.465.098
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu				Cuối kỳ	Đầu kỳ	
- Vốn góp của nhà nước 46,637%				58.762.800.000	29.381.400.000	
- Vốn góp của cổ đông khác 53,363%				67.237.200.000	33.618.600.000	
Cộng				126.000.000.000	63.000.000.000	



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2013 (1)

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu	-	-	-	-
* Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-	-	-
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận			Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	126.000.000.000		126.000.000.000	63.000.000.000
- Vốn góp đầu năm	63.000.000.000		63.000.000.000	60.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	63.000.000.000		63.000.000.000	3.000.000.000
- Vốn góp cuối năm	126.000.000.000		126.000.000.000	63.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-		-	-
d- Cổ tức			Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:				
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		2.500		12.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi				
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận				
đ- Cổ phiếu			Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.600.000		12.600.000	6.300.000
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng				
+ Cổ phiếu phổ thông	12.600.000		12.600.000	6.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-		-	300.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại				
+ Cổ phiếu phổ thông				
+ Cổ phiếu ưu đãi				
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12.600.000		12.600.000	6.300.000
+ Cổ phiếu phổ thông	12.600.000		12.600.000	6.300.000
+ Cổ phiếu ưu đãi				
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:			10.000 đ	10.000 đ
e- Các loại quỹ của Công ty:	<u>Số dư đầu</u>	<u>Tăng trong kỳ</u>	<u>Giảm trong kỳ</u>	<u>Số dư cuối</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	125.295.083.055	-	55.641.863.818	69.653.219.237
- Quỹ dự phòng tài chính	4.706.929.283	-	-	4.706.929.283
- Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	1.103.464.642	-	-	1.103.464.642
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	9.941.647.988	2.601.203.689	9.802.254.910	2.740.596.767
24- Nguồn kinh phí:				
...				
25- Tài sản thuê ngoài:				
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài				
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn				
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:			Năm nay	Năm trước
26- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):			124.891.843.854	138.459.731.192
Trong đó:				
- Doanh thu bán hàng sản phẩm (Mã số 10)			124.891.843.854	138.459.731.192
+ Doanh thu kim loại			124.891.843.854	138.459.731.192
+ Doanh thu Chi kẽm			-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác			-	-
- Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:			-	-
27- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02):			-	-
+ Chiết khấu thương mại			-	-
+ Giảm giá hàng bán			-	-
+ Hàng bán bị trả lại			-	-
28- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10):			124.891.843.854	138.459.731.192
Trong đó:				
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa			124.891.843.854	138.459.731.192
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ			-	-



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2013 (1)

29- Giá vốn hàng bán (Mã số 11):		Năm nay	Năm trước
- Giá vốn Kim loại Antimon		46.121.755.860	38.294.498.066
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp khác		-	-
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		-	-
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
Cộng		46.121.755.860	38.294.498.066
30 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21):		Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		8.850.103.368	12.966.855.435
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		12.912.200	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		254.909.567	-
- Đánh giá lại tỷ giá cuối kỳ chưa thực hiện		-	-
- Lãi tiền hàng bán trả chậm		1.311.013.530	1.816.670.259
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		2.851.430.124	4.587.208.496
Cộng		13.280.368.789	19.370.734.190
31- Chi phí tài chính (Mã số 22):		Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay Ngân hàng		66.366.502	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi tiền hàng trả chậm		-	-
- Lỗ bán ngoại tệ đã thực hiện		-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá (vàng)		14.570.440	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		-	-
- Chi phí tài chính khác		-	-
Cộng		80.936.942	-
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51):		Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		6.451.584.614	7.056.854.990
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước và chi phí thuế TNDN năm nay		-	-
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		6.451.584.614	7.056.854.990
33- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế TNDH hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		-	-
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thế TN hoãn lại		-	-
- Thế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		-	-
- Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		-	-
- Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
34- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:		Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu		21.603.544.194	9.052.256.654
- Chi phí nhân công		7.144.109.645	5.975.242.798
- Chi phí khấu hao TSCĐ		4.492.612.698	2.266.081.489
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		7.502.763.581	17.690.565.492
- Chi phí khác bằng tiền		6.434.836.800	2.664.817.369
Tổng cộng		47.177.866.918	37.648.963.802

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ:

35- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:		Năm nay	Năm trước
a- Mua tài sản bằng các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		-	-
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		-	-



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2013 (1)

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VIII- Những thông tin khác:

36- Những khoản nợ phải thu :

- Phải thu khác hàng
- Trả trước người bán
- Phải thu khác
- Tài sản ngắn hạn khác

37- Nợ phải trả:

- Phải trả người bán
- Người mua trả tiền trước
- Phải trả dài hạn khác

38- Chi phí bán hàng (Mã số 24):

- Chi phí dịch vụ mua ngoài:
- Chi phí bằng tiền khác

Tổng cộng

39- Chi phí quản lý Doanh nghiệp (Mã số 25):

- Chi phí quản lý - Chi nhánh
- Chi phí nhân viên quản lý - Công ty
- Chi phí vật liệu, công cụ
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Thuế, phí và lệ phí
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí bằng tiền khác

Tổng cộng

40- Thu nhập khác trong kỳ (Mã số 31):

- Cho thuê địa điểm kinh doanh
- Thanh lý vật tư, tài sản
- Hoàn nhập trợ cấp mất việc làm
- Thu nhập khác

Tổng cộng

41- Chi phí khác (Mã số 32):

- Chi phí nhân viên bảo vệ Mỏ Tapan
- Chi phí điện nước sinh hoạt mỏ Tapan
- Chi phí tiền lương, BH công nhân
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Các khoản hỗ trợ y tế, giáo dục
- Tiền nộp thuế truy thu sau thanh tra thuế
- Khoản hỗ trợ XDCCS Hạ tầng 9T 2013+ chi phí khác

Tổng cộng

42- Thu nhập người lao động:

- Tổng quỹ lương thực hiện
- Tổng số lao động bình quân
- Lương bình quân/tháng
- Tổng thu nhập
- Thu nhập bình quân/tháng

IX- Một số chỉ tiêu so sánh khác:

1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn:

- Cơ cấu tài sản
- + Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản
- + Tài sản dài hạn/Tổng tài sản

	Năm nay	Năm trước
	10.943.041.100	2.966.161.689
	2.280.190.920	3.165.341.122
	1.213.242.898	2.567.445.555
	332.969.246	447.907.104
	Năm nay	Năm trước
	1.556.642.719	3.531.969.632
	-	8.963.200.000
	9.000.000	9.000.000
	Năm nay	Năm trước
	618.803.140	473.596.146
	71.145.782	88.599.969
	689.948.922	562.196.115
	Năm nay	Năm trước
	1.796.729.997	-
	3.271.088.629	3.675.874.946
	311.556.860	185.875.698
	627.342.148	757.184.642
	78.211.649	66.222.176
	658.365.438	469.998.499
	1.057.059.874	1.181.432.497
	7.800.354.595	6.336.588.458
	Năm nay	Năm trước
	29.555.939	35.897.592
	335.795.455	-
	-	-
	-	-
	365.351.394	35.897.592
	Năm nay	Năm trước
	-	31.281.363
	-	10.624.092
	-	135.070.060
	-	756.999.999
	407.850.000	696.431.200
	30.755.620	2.622.047.971
	6.417.476.198	110.674.641
	6.856.081.818	4.363.129.326
	Năm nay	Năm trước
	13.069.924.920	11.459.820.586
	215	211
	6.754.483	6.034.661
	13.555.724.920	11.934.420.586
	7.005.543	6.284.582
Đơn vị tính	Năm nay	Năm trước
%	74%	80%
%	26%	20%



**BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2013 (1)**

- Cơ cấu vốn			
+ Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	18%	20%
+ Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	82%	80%
2. Khả năng thanh toán:			
+ Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/Nợ phải trả)	Lần	5,46	5,09
+ Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	4,06	4,09
+ Khả năng thanh toán nhanh (Tiền hiện có/Nợ ngắn hạn)	Lần	4,86	3,74
3. Tỷ suất sinh lời :			
<i>Tỷ suất lợi nhuận /Doanh thu</i>			
+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	62%	80%
+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	56%	76%
<i>Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản</i>			
+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	22%	11%
+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	20%	10%
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu</i>	%	25%	13%

X - Thông tin bổ xung khác:

- Cấp vốn CNHN quản lý bao gồm: Nguyên giá tài sản là 930.338.270 đồng ; Tiền mặt là 30 tỷ đồng.
- Đã quyết toán với cơ quan thuế đến năm 2011.
- Số liệu năm 2012 lấy theo BCTC đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Hoàng Lê Khanh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Đỗ Khắc Hùng

Hà Giang, lập ngày 15 tháng 10 năm 2013

GIÁM ĐỐC CÔNG TY



Trịnh Ngọc Hiếu