



**BẢN THUYẾT MINH  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Cho kỳ báo cáo 31 tháng 12 năm 2014 (1)

- Kinh phí công đoàn			
- Tiền lương sức của CBCNV		65.048.420	68.152.233
- Tiền nhà tập thể phân xưởng luyện		12.855.825	12.855.825
- Tiền lãi mua cổ phần 2007		98.250.000	81.200.000
- Tiền cổ tức đợt 3/2013		82.737.282	82.737.282
- Tiền thù lao HĐQT và BKS		-	214.700.000
- Tiền phí cấp quyền KTKS theo QĐ 3068 của BTNMT		204.000.000	
- Tiền đóng góp nâng cấp XDCSHT theo QĐ 2621/2012 của UBND tỉnh Hà Giang		7.522.891.000	
- Các khoản phải trả phải nộp khác		15.750.000.000	8.190.000.000
		64.265.657	914.084.923
<b>Cộng</b>		<b>23.820.334.684</b>	<b>9.569.926.963</b>

20- Các khoản trích lập dự phòng:

- Trích lập chi phí phục hồi MT của mỏ Antimon ( Luật KS)			
- Trích lập Phí cấp quyền KT khoáng sản mỏ Antimon ( Luật KS)			
- Bảo hiểm thất nghiệp			
		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
		10.911.962.882	11.410.627.382
			30.505.577.702
		-	-
<b>Cộng</b>		<b>10.911.962.882</b>	<b>41.916.205.084</b>

21- Vay và nợ dài hạn:

a. Vay dài hạn			
b. Nợ dài hạn			
c. Các khoản nợ thuế tài chính			
		<b>Lãi xuất/năm</b>	
			<b>Cuối kỳ</b>
			<b>Đầu kỳ</b>
		-	-

22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu

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 hoàn 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			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế			
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
		-	-

23- Vốn chủ sở hữu:

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

								<b>DVT: đồng</b>
	<b>Vốn điều lệ</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Cổ phiếu quỹ</b>	<b>Quỹ khác của chủ sở hữu</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Quỹ dự phòng tài chính</b>	<b>Lợi nhuận chưa phân phối</b>	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	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 trước	63.000.000.000						86.555.207.991	
- Lãi trong năm trước								
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước							15.704.562.029	
- Lỗ trong năm trước					(43.000.000.000)		(20.000.000.000)	
- Giảm khác								
<b>Số dư cuối năm trước</b>					(12.641.863.818)		(75.600.000.000)	
<b>Số dư đầu năm nay</b>	126.000.000.000	4.500.000.000		1.103.464.642	69.653.219.237	4.706.929.283	64.025.975.492	
- Tăng vốn trong năm nay								
- Lãi trong năm nay			(18.101.620.304)					
- Tăng khác							29.095.713.627	
- Giảm vốn trong năm nay					29.825.975.492			
- Chia cổ tức								
- Giảm khác							(43.101.170.000)	
- Trích Quỹ KTPL							(29.825.975.492)	
							(10.454.785.681)	
<b>Số dư cuối 31/12/2014</b>	126.000.000.000	4.500.000.000	(18.101.620.304)	1.103.464.642	99.479.194.729	4.706.929.283	9.739.757.946	



**BẢN THUYẾT MINH  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Cho kỳ báo cáo 31 tháng 12 năm 2014 (1)

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

- Vốn góp của nhà nước 46,63%
- Cổ phiếu quỹ 2,26%
- Vốn góp của cổ đông khác 51,11%

**Cộng**

- \* Giá trị cổ phiếu đã chuyển thành cổ phiếu Quỹ:
- \* Số lượng cổ phiếu quỹ (chiếm 2,26%)

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	58.762.800.000	58.762.800.000
	2.853.800.000	-
	<u>64.383.400.000</u>	<u>67.237.200.000</u>
	<b>126.000.000.000</b>	<b>126.000.000.000</b>
	18.101.620.304	-
	285.380	-

**c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- Vốn góp đầu năm
- Vốn góp tăng trong năm
- Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	126.000.000.000	126.000.000.000
	-	-
	-	-
	126.000.000.000	126.000.000.000

**d- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	3.500	5.000

**đ- Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	12.600.000	12.600.000
	12.600.000	12.600.000
	-	-
	285.380	-
	-	-
	12.314.620	12.600.000
	12.314.620	12.600.000
	10.000 đ	10.000 đ

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

**e- Các loại quỹ của Công ty:**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ dự trữ bổ xung vốn điều lệ
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Số dư đầu	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư cuối
	69.653.219.237	29.825.975.492	-	99.479.194.729
	4.706.929.283	-	-	4.706.929.283
	1.103.464.642	-	-	1.103.464.642
	-	10.444.785.681	9.524.707.653	920.078.028

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 HĐKD:**

26- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng sản phẩm (Mã số 10)
  - + Doanh thu kim loại
  - + Doanh thu Chi kềm
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác

	Cuối quý này năm nay	Cuối quý này năm trước
	<u>115.440.449.698</u>	<u>165.988.373.998</u>
	115.440.449.698	165.988.373.998

27- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số

- + Chiết khấu thương mại
- + Giảm giá hàng bán
- + Thuế Xuất khẩu kim loại Antimon
- + Hàng bán bị trả lại

	Cuối quý này năm nay	Cuối quý này năm trước
	<u>2.966.304.754</u>	<u>225.890.374</u>
	-	-
	-	-
	2.966.304.754	225.890.374



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo 31 tháng 12 năm 2014 (1)

<p>28- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số</p> <p style="padding-left: 20px;">Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ</p>	<p>112.474.144.944</p> <p>112.474.144.944</p>	<p>165.762.483.624</p> <p>165.762.483.624</p>
<p>29- Giá vốn hàng bán (Mã số 11):</p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Giá vốn Kim loại Antimon</li> <li>- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp khác</li> <li>- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán</li> <li>- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư</li> <li>- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho</li> <li>- Các khoản chi phí vượt mức bình thường</li> <li>- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</li> </ul>	<p>Cuối quý này năm nay</p> <p>64.852.030.145</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><b>64.852.030.145</b></p>	<p>Cuối quý năm</p> <p>63.398.069.880</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><b>63.398.069.880</b></p>
<b>Cộng</b>	<b>64.852.030.145</b>	<b>63.398.069.880</b>
<p>30 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số</p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lãi tiền gửi, tiền cho vay</li> <li>- Cổ tức, lợi nhuận được chia</li> <li>- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện</li> <li>- Đánh giá lại tỷ giá cuối kỳ chưa thực hiện</li> <li>- Lãi tiền hàng bán trả chậm</li> <li>- Doanh thu hoạt động tài chính khác</li> </ul>	<p>Cuối quý này năm nay</p> <p>6.914.849.970</p> <p>5.000.000</p> <p>294.457.622</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><b>7.214.307.592</b></p>	<p>Cuối quý năm</p> <p>11.434.476.780</p> <p>12.912.200</p> <p>254.909.567</p> <p>1.311.013.530</p> <p>3.519.455.338</p> <p><b>16.532.767.415</b></p>
<b>Cộng</b>	<b>7.214.307.592</b>	<b>16.532.767.415</b>
<p>31- Chi phí tài chính (Mã số 22):</p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lãi tiền vay Ngân hàng</li> <li>- Chiết khấu thanh toán, lãi tiền hàng trả chậm</li> <li>- Lỗ bán ngoại tệ đã thực hiện</li> <li>- Lỗ chênh lệch tỷ giá (vàng)</li> <li>- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn</li> <li>- Chi phí tài chính khác</li> </ul>	<p>Cuối quý này năm nay</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>741.457.183</p> <p><b>741.457.183</b></p>	<p>Cuối quý năm</p> <p>66.366.502</p> <p>14.570.440</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><b>80.936.942</b></p>
<b>Cộng</b>	<b>741.457.183</b>	<b>80.936.942</b>
<p>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số</p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành</li> <li>- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước và chi phí thuế TNDN năm nay</li> <li>- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</li> </ul>	<p>Cuối quý này năm nay</p> <p>2.089.080.755</p> <p>2.089.080.755</p> <p><b>2.089.080.755</b></p>	<p>Cuối quý năm</p> <p>8.128.131.220</p> <p>-</p> <p><b>8.128.131.220</b></p>
<p>33- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí thuế TNDH hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế</li> <li>- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thể TN hoãn lại</li> <li>- Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ</li> <li>- Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng</li> <li>- Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả</li> <li>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</li> </ul>	<p>Cuối quý này năm nay</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><b>-</b></p>	<p>Cuối quý năm</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><b>-</b></p>
<p>34- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:</p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí nguyên vật liệu</li> <li>- Chi phí nhân công</li> <li>- Chi phí khấu hao TSCĐ</li> <li>- Chi phí dịch vụ mua ngoài</li> <li>- Chi phí khác bằng tiền</li> </ul>	<p>Cuối quý này năm nay</p> <p>48.608.299.766</p> <p>10.986.315.078</p> <p>6.944.137.396</p> <p>24.285.386.402</p> <p>12.378.755.200</p> <p><b>103.202.893.842</b></p>	<p>Cuối quý năm</p> <p>36.577.602.278</p> <p>10.202.084.767</p> <p>10.916.908.335</p> <p>11.297.293.086</p> <p>9.822.846.550</p> <p><b>78.816.735.016</b></p>
<b>Tổng cộng</b>	<b>103.202.893.842</b>	<b>78.816.735.016</b>





**BẢN THUYẾT MINH  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Cho kỳ báo cáo 31 tháng 12 năm 2014 (1)

**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

- Cơ cấu vốn

+ Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn

+ Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn

**2. Khả năng thanh toán:**

+ Khả năng thanh toán tổng quát

(Tổng tài sản/Nợ phải trả)

+ Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn

(Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)

+ Khả năng thanh toán nhanh

(Tiền hiện có/Nợ ngắn hạn)

**3. Tỷ suất sinh lời :**

Tỷ suất lợi nhuận /Doanh thu

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu

Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính	Cuối quý này năm nay	Cuối quý năm trước
%	55%	65%
%	45%	35%
%	21%	20%
%	79%	80%
Lần	4,75	4,92
Lần	4,63	3,22
Lần	3,57	7,53
%	28%	57%
%	26%	53%
%	11%	29%
%	10%	26%
%	15%	33%

**X - Thông tin bổ xung**

- Cấp vốn CNHN quản lý bao gồm: Nguyên giá tài sản là 930.338.270 đồng ; Tiền mặt là 30 tỷ đồng.
- Đã thực hiện quyết toán với cơ quan Thuế địa phương đến năm 2013.
- Đã Thực hiện theo Kết luận của Thanh tra tỉnh Hà Giang năm 2012.
- Số liệu đầu kỳ năm 2013 lấy theo BCTC đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Hoàng Lê Khanh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Đỗ Khắc Hùng

Hà Giang, lập ngày 15 tháng 01 năm 2015



Trịnh Ngọc Hiếu