



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2014 (1)

- Tại ngày '01/01/2014	2.548.887.149	25.749.331.716	-	-	-	28.298.218.865
- Tại ngày 30/9/2014	2.438.668.496	24.503.396.310	-	-	-	26.942.064.806

dang:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tổng số chi phí XD/CB dở dang		8.945.743.363	8.179.435.642
Trong đó: Những công trình :			
1. Chi phí thăm dò mỏ Antimon Pó Mới giai đoạn I		6.676.836.360	6.616.528.639
2. Dự án xây dựng trụ sở văn phòng HGM		174.360.909	174.360.909
3. Dự án nhà máy tuyển quặng Antimon		1.551.075.185	845.075.185
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	3.687.600 CP chiếm: 9,58% /VĐL	64.676.000.000	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		65.176.000.000	38.926.000.000
hạn:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trả trước dài hạn khác			
Trong đó: + Bộ phận văn phòng		224.158.767	336.811.503
+ Bộ phận xưởng khai thác antimon		1.600.245.031	409.590.752
+ Bộ phận Luyện antimony		164.806.170	299.426.741
+ Chi nhánh tại HN		35.898.408	91.477.753
Cộng		2.025.108.376	1.137.306.749
15- Tài sản dài hạn khác:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Ký quỹ môi trường mỏ Antimon Mậu Duệ - Yên Minh - Hà Giang		226.141.933	216.032.877
- Ký quỹ môi trường mỏ Chì kẽm Tà Pan - Bắc Mê - Hà Giang		468.719.064	468.719.064
- Ký quỹ môi trường bãi thải I mỏ Mậu Duệ - Yên Minh - Hà Giang		617.881.000	-
- Tiền đặt cọc thuê văn phòng tại HN		171.830.400	171.830.400
Cộng		1.484.572.397	856.582.341
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		-	1.291.336.526
- Thuế xuất khẩu Kim loại Antimon			
- Thuế nhập khẩu		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		269.734.877	2.382.275.449
- Thuế thu nhập cá nhân		382.637.839	1.498.699.900
- Thuế tài nguyên		846.316.800	709.580.000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		353.000	353.000
- Phí bảo vệ môi trường		29.386.000	44.348.750
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-	-
Cộng		1.528.428.516	5.926.593.625
18- Chi phí phải trả:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phí kiểm toán năm 2013+2014		-	165.000.000
- Thù lao HĐQT và BKS			243.000.000
- Chi phí đền bù mỏ Antimon Mậu Duệ			53.096.225
- Chi phí khác		-	-
Cộng		-	461.096.225
khác:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Bảo hiểm xã hội		8.042.991	6.196.700
- Bảo hiểm y tế		-	-



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2014 (1)

- Bảo hiểm thất nghiệp		-	-
- Kinh phí công đoàn		76.538.745	68.152.233
- Tiền dưỡng sức của CBCNV		12.855.825	12.855.825
- Tiền nhà tập thể phân xưởng luyện		93.600.000	81.200.000
- Tiền lãi mua cổ phần 2007		82.737.282	82.737.282
- Tiền cổ tức đợt 3/2013		-	214.700.000
- Tiền thù lao HĐQT và BKS		257.000.000	
- Tiền thuế TNCN được hoàn theo QT		130.247.355	
- Tiền đóng góp nâng cấp XDCSHT theo QĐ của UBND tỉnh Hà Giang		13.860.000.000	8.190.000.000
- Các khoản phải trả phải nộp khác		69.381.495	914.084.923
Cộng		14.590.403.693	9.569.926.963

20- Các khoản trích lập dự phòng:

		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Trích lập chi phí phục hồi MT của mỏ Antimon (Luật KS)		11.062.162.882	11.410.627.382
- Trích lập Phí cấp quyền KT khoáng sản mỏ Antimon (Luật KS)		30.505.577.702	30.505.577.702
- Bảo hiểm thất nghiệp		-	-
Cộng		41.567.740.584	41.916.205.084

21- Vay và nợ dài hạn:

	Lãi xuất/năm	Cuối kỳ	Đầu 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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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		-	-

23- Vốn chủ sở hữu:

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

	Vốn	Thặng dư vốn		Quỹ khác của	Quỹ đầu tư	Quỹ dự phòng	Lợi nhuận chưa
Khoản mục	điều lệ	cổ phần	Cổ phiếu quỹ	chủ sở hữu	phát triển	tài chính	phân phối
Số dư đầu 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
- Tăng vốn trong năm trước	63.000.000.000						86.555.207.991
- Lãi trong năm trước							
- Tăng khác							15.704.562.029
- Giảm vốn trong năm trước					(43.000.000.000)		(20.000.000.000)
- Lỗ trong năm trước							
- Giảm khác					(12.641.863.818)		(75.600.000.000)
Số dư cuối năm trước	126.000.000.000	4.500.000.000		1.103.464.642	69.653.219.237	4.706.929.283	64.025.975.492
Số dư đầu năm nay							
- Tăng vốn trong năm nay			(18.101.620.304)				
- Lãi trong năm nay							25.077.003.475
- Tăng khác					29.825.975.492		
- Giảm vốn trong năm nay							
- Chia cổ tức							(42.972.350.000)
- Giảm khác							(29.091.684.757)
- Trích Quỹ KTPL							(10.169.598.660)

ĐVT: đồng



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2014 (1)

Số dư cuối 30/9/2014 126.000.000.000 4.500.000.000 (18.101.620.304) 1.103.464.642 99.479.194.729 4.706.929.283 6.869.345.550

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của nhà nước 46,64%	58.762.800.000	58.762.800.000
- Cổ phiếu quỹ 2,26%		-
- Vốn góp của cổ đông khác 51,11%	<u>67.237.200.000</u>	<u>67.237.200.000</u>
	126.000.000.000	126.000.000.000

Cộng

* Giá trị cổ phiếu đã chuyển thành cổ phiếu Quỹ:	18.101.620.304	-
* Số lượng cổ phiếu quỹ (chiếm 2,26%)	285.380	-

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
- Vốn góp đầu năm	-	-
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp cuối năm	126.000.000.000	126.000.000.000
- 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	3.500	5.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		

đ- Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.600.000	12.600.000
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	12.600.000	12.600.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	285.380	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12.314.620	12.600.000
+ Cổ phiếu phổ thông	12.314.620	12.600.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

10.000 đ 10.000 đ

e- Các loại quỹ của Công ty:

	Số dư đầu	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư cuối
- Quỹ đầu tư phát triển	69.653.219.237	29.825.975.492		99.479.194.729
- Quỹ dự phòng tài chính	4.706.929.283	-	-	4.706.929.283
- Quỹ dự trữ bổ xung vốn điều lệ	1.103.464.642	-	-	1.103.464.642
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi		10.169.598.660	7.729.148.553	2.440.450.107

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:

	Cuối quý này năm nay	Cuối quý này năm trước
26- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):	<u>83.258.517.789</u>	<u>124.891.843.854</u>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng sản phẩm (Mã số 10)	83.258.517.789	124.891.843.854
+ Doanh thu kim loại	83.258.517.789	124.891.843.854
+ Doanh thu Chi kèm	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	-	-
27- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số		
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2014 (1)

+ Thuế Xuất khẩu kim loại Antimon	988.693.696	-
+ Hàng bán bị trả lại		
28- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số	82.269.824.093	124.891.843.854
<i>Trong đó:</i> + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	82.269.824.093	124.891.843.854
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
29- Giá vốn hàng bán (Mã số 11):	<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm</u>
- Giá vốn Kim loại Antimon	43.442.986.759	46.121.755.860
- 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	43.442.986.759	46.121.755.860
30 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số	<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.917.354.968	8.850.103.368
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	5.000.000	12.912.200
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	294.457.622	254.909.567
- Đánh giá lại tỷ giá cuối kỳ chưa thực hiện		1.311.013.530
- Lãi tiền hàng bán trả chậm		2.851.430.124
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	6.216.812.590	13.280.368.789
31- Chi phí tài chính (Mã số 22):	<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm</u>
- 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)	741.457.183	14.570.440
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		-
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	741.457.183	80.936.942
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số	<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm</u>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.490.748.409	6.451.584.614
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước và chi phí thuế TNDN năm nay	2.490.748.409	6.451.584.614
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
33- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm</u>
- 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:	<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm</u>
- Chi phí nguyên vật liệu	29.979.174.255	21.603.544.194
- Chi phí nhân công	7.572.952.149	7.144.109.645
- Chi phí khấu hao TSCĐ	6.002.339.974	4.492.612.698
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.401.441.578	7.502.763.581
- Chi phí khác bằng tiền	9.007.968.750	6.434.836.800
Tổng cộng	68.963.876.706	47.177.866.918

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



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2014 (1)

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:

- 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
- 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

Cuối quý này năm nay uối quý năm trước

VIII- Những thông tin khác:

36- Những khoản nợ phải

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

<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm trước</u>
10.544.697.502	10.943.041.100
2.003.719.507	2.280.190.920
845.288.073	1.213.242.898
388.083.226	332.969.246

37- Nợ phải trả:

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

<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm trước</u>
5.527.884.015	1.556.642.719
-	-
9.000.000	9.000.000

38- Chi phí bán hàng (Mã số 24):

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

<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm trước</u>
942.197.676	618.803.140
62.428.000	71.145.782
1.004.625.676	689.948.922

Tổng cộng

39- Chi phí quản lý Doanh nghiệp (Mã số

- Chi phí nhân viên 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

<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm trước</u>
2.120.896.176	1.796.729.997
3.981.706.556	3.271.088.629
483.792.042	311.556.860
581.133.399	627.342.148
67.297.587	78.211.649
543.720.834	658.365.438
1.109.626.667	1.057.059.874
8.888.173.261	7.800.354.595

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

<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm trước</u>
29.630.567	29.555.939
72.727.273	335.795.455
-	-
-	-
102.357.840	365.351.394

Tổng cộng

41- Chi phí khác (Mã số 32):

- Giá trị còn lại của VTHH thanh lý
- Các khoản hỗ trợ y tế, giáo dục
- Tiền nộp thuế truy thu sau thanh tra thuế
- Khoản hỗ trợ XDCS Hạ tầng 9T 2013+ chi phí khác

<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm trước</u>
993.589.905	407.850.000
1.478.855	30.755.620
5.948.931.000	6.417.476.198
6.943.999.760	6.856.081.818

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

<u>Cuối quý này năm nay</u>	<u>Cuối quý năm trước</u>
15.000.334.926	13.069.924.920
212	215
7.861.811	6.754.483
15.000.334.926	13.555.724.928
7.861.811	7.005.543

IX- Một số chỉ tiêu so sánh khác:

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

- Cơ cấu tài sản

Đơn vị tính Cuối quý này năm nay Cuối quý năm trước



BẢN THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho kỳ báo cáo 30 tháng 9 năm 2014 (I)

+ Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	54%	74%
+ Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	46%	26%
- Cơ cấu vốn			
+ Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	23%	18%
+ Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	77%	82%
2. Khả năng thanh toán:			
+ Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/Nợ phải trả)	Lần	4,34	5,46
+ Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	2,33	4,06
+ Khả năng thanh toán nhanh (Tiền hiện có/Nợ ngắn hạn)	Lần	3,86	4,86
3. Tỷ suất sinh lời :			
<i>Tỷ suất lợi nhuận /Doanh thu</i>			
+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	33%	62%
+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	30%	56%
<i>Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản</i>			
+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	9%	22%
+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	9%	20%
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu</i>	%	11%	25%

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
- Số liệu trong so sánh quý III năm 2013 lấy theo BCTC của Công ty lập.

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 2014

