

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/3/2010

Đơn vị tính : VND

	TÀI SẢN	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	61,011,132,911	59,196,402,011
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	8,020,109,020	1,986,461,959
1.	Tiền	8,020,109,020	1,986,461,959
2.	Các khoản tương đương tiền		
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	1,700,000,000	1,700,000,000
1.	Đầu tư ngắn hạn	1,700,000,000	1,700,000,000
2.	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	11,095,912,115	17,141,827,620
1.	Phải thu khách hàng	8,040,045,026	13,791,752,702
2.	Trả trước cho người bán	3,207,978,330	3,532,132,000
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn		
4.	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		
5.	Các khoản phải thu khác	111,032,259	81,086,418
6.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(263,143,500)	(263,143,500)
IV.	Hàng tồn kho	38,504,664,983	36,539,243,880
1.	Hàng tồn kho	40,414,142,258	38,448,721,155
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1,909,477,275)	(1,909,477,275)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	1,690,446,793	1,828,868,552
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn		
2.	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	1,653,827,149	1,792,248,908
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		
4.	Tài sản ngắn hạn khác	36,619,644	36,619,644
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN	39,884,776,268	39,800,833,976
I.	Các khoản phải thu dài hạn		
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng		
2.	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
3.	Phải thu dài hạn nội bộ		
4.	Phải thu dài hạn khác		
5.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
II.	Tài sản cố định	24,983,599,306	25,554,202,469
1.	Tài sản cố định hữu hình	24,804,846,222	25,546,539,276
	Nguyên giá	33,446,451,354	33,429,681,354
	Giá trị hao mòn lũy kế	(8,641,605,132)	(7,883,142,078)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính		

	Nguyên giá		
	Giá trị hao mòn lũy kế		
3.	Tài sản cố định vô hình	6,788,744	7,663,193
	Nguyên giá	10,493,400	10,493,400
	Giá trị hao mòn lũy kế	(3,704,656)	(2,830,207)
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	171,964,340	
III.	Bất động sản đầu tư	-	-
	Nguyên giá		
	Giá trị hao mòn lũy kế		
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	14,894,545,455	14,240,000,000
1.	Đầu tư vào công ty con		
2.	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	14,894,545,455	14,240,000,000
3.	Đầu tư dài hạn khác		
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		
V.	Tài sản dài hạn khác	6,631,507	6,631,507
1.	Chi phí trả trước dài hạn	6,631,507	6,631,507
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
3.	Tài sản dài hạn khác		
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	100,895,909,179	98,997,235,987
	NGUỒN VỐN		
A -	NỢ PHẢI TRẢ	45,500,987,254	61,005,306,258
I.	Nợ ngắn hạn	33,972,625,685	49,476,944,689
1.	Vay và nợ ngắn hạn	14,291,386,807	10,925,437,434
2.	Phải trả người bán	4,612,727,806	13,931,158,914
3.	Người mua trả tiền trước	3,397,677,000	6,667,677,000
4.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	4,500,116,789	4,450,279,402
5.	Phải trả người lao động		
6.	Chi phí phải trả		42,352,370
7.	Phải trả nội bộ		
8.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		
9.	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	7,170,717,283	13,460,039,569
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn		
II.	Nợ dài hạn	11,528,361,569	11,528,361,569
1.	Phải trả dài hạn người bán		
2.	Phải trả dài hạn nội bộ		
3.	Phải trả dài hạn khác		
4.	Vay và nợ dài hạn	11,519,221,169	11,519,221,169
5.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
6.	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	9,140,400	9,140,400
7.	Dự phòng phải trả dài hạn		
B -	NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	55,394,921,925	37,991,929,729

I.	Vốn chủ sở hữu	55,237,343,025	37,834,350,829
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	41,067,170,000	27,244,780,000
2.	Thặng dư vốn cổ phần	4,164,478,000	1,440,000,000
3.	Vốn khác của chủ sở hữu		
4.	Cổ phiếu quỹ		
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái		
7.	Quỹ đầu tư phát triển	697,000,775	697,000,775
8.	Quỹ dự phòng tài chính		
9.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
10.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	9,308,694,250	8,452,570,054
11.	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	157,578,900	157,578,900
1.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	157,578,900	157,578,900
2.	Nguồn kinh phí		
3.	Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		100,895,909,179	98,997,235,987

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1.	Tài sản thuê ngoài		
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		
3.	Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		
4.	Nợ khó đòi đã xử lý	3,048,300	3,048,300
5.	Ngoại tệ các loại:	878.10	878.10
	Dollar Mỹ (USD)		
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

Lập, ngày 26 tháng 05 năm 2010

Công ty Cổ phần Đại Châu

Tổ 23, Cụm 4, P.Nhật Tân, Q.Tây Hồ, Hà Nội

ĐT: 37194353 Fax: 37183635

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH*Quý I năm 2010**Đơn vị tính : VND*

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	4,004,939,335
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	4,004,939,335
4	Giá vốn hàng bán	1,628,575,314
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2,376,364,021
6	Doanh thu hoạt động tài chính	2,796,633
7	Chi phí tài chính	629,544,070
8	Chi phí bán hàng	276,061,025
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	388,821,940
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1,084,733,619
11	Thu nhập khác	58,441,500
12	Chi phí khác	1,676,191
13	Lợi nhuận khác	56,765,309
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1,141,498,928
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	285,374,732
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	856,124,196
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	314
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu	

Lập, ngày 26 tháng 05 năm 2010

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Tổ 23, Cụm 4, P.Nhật Tân, Q.Tây Hồ, Hà Nội

ĐT: 37194353 Fax: 37183635

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý I năm 2010

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1 Lợi nhuận trước thuế	01	1,141,498,928	9,940,381,505
2 Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao tài sản cố định	02	758,463,054	1,754,121,521
Các khoản dự phòng	03	-	2,172,620,775
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	04	-	1,048,219,928
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-	(51,000,000)
Chi phí lãi vay	06	629,544,070	1,853,574,095
3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động:	08	2,529,506,052	16,717,917,824
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	6,184,337,264	(7,132,136,381)
Tăng giảm hàng tồn kho	10	(1,965,421,103)	(12,255,038,702)
Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(18,827,916,007)	19,105,402,604
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	-	6,631,507
Tiền lãi vay đã trả	13	(629,544,070)	(1,898,775,316)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	569,798,896
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	-	(611,961,057)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(12,709,037,864)	14,501,839,375
II. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động đầu tư			
1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(343,279,795)	(19,829,734,250)

2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(1,700,000,000)
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	(654,545,455)	(1,500,000,000)
6	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26	-	3,260,000,000
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(997,825,250)	(19,769,734,250)
III Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhân góp vốn của chủ sở hữu	31	13,822,390,000	-
2	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	7,890,472,581	45,343,092,084
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1,972,352,406)	(39,515,100,143)
5	Tiền chi trả nợ 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	19,740,510,175	5,827,991,941
	Lưu chuyển thuần trong năm	50	6,033,647,061	560,097,066
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	1,986,461,959	1,426,457,468
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(92,575)
	Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	8,020,109,020	1,986,461,959

Lập, ngày 26 tháng 5 năm 2010

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất, dịch vụ, thương mại
- 3. Hoạt động kinh doanh chính trong kỳ** :
Sản xuất, lắp đặt các sản phẩm gỗ. Kinh doanh ô tô nhập khẩu.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty 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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính giữa niên độ.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2. Tiền và tương đương tiền

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp nhập trước, xuất trước và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	06 – 25
Máy móc và thiết bị	05 – 12
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 – 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 08

6. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

7. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận theo giá gốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

9. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

10. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

11. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	7.779.961.743	1.953.738.916
Tiền gửi ngân hàng	240.147.277	32.723.043
Cộng	<u>8.020.109.020</u>	<u>1.986.461.959</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

2. Phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	8.040.045.026	13.791.752.702

3. Trả trước cho người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng	2.496.015.661	3.532.132.000

4. Các khoản phải thu khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải thu khác	111.032.259	81.086.418
Cộng	111.032.259	81.086.418

5. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	22.455.931.734	21.863.943.131
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	14.004.506.620	13.811.472.747
Thành phẩm	2.535.712.688	1.458.535.561
Hàng hóa	1.417.991.216	1.314.769.716
Cộng	40.414.142.258	38.448.721.155

6. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên vật liệu	(1.440.429.450)	(1.440.429.450)
Thành phẩm	(381.880.000)	(381.880.000)
Hàng hóa	(87.167.825)	(87.167.825)
Cộng	(1.909.477.275)	(1.909.477.275)

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	6.412.518.424	26.467.511.004	235.533.333	314.118.593	33.429.681.354
Tăng trong kỳ				16.770.000	171.315.455
Giảm trong kỳ					
Số cuối kỳ	6.412.518.424	26.467.511.004	235.533.333	330.888.593	33.446.451.354

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tài sản cố định khác	Cộng
Giá trị hao mòn	TSCĐHH	TSCĐVH	Tổng		
Số đầu năm	7.883.142.078	2.830.207	7.885.972.285		
Khấu hao trong kỳ	758.463.054	874.449	759.337.503		
Số cuối kỳ	8.641.605.132	3.704.656	8.645.309.788		

8. Đầu tư vào công ty con

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty TNHH Cơ khí – Thiết bị Phụ tùng và Dịch vụ Ô tô Phú Hà (*)		16.000.000.000

(*) Công ty TNHH Cơ khí – Thiết bị Phụ tùng và Dịch vụ Ô tô Phú Hà nay là Công ty Cổ phần DC Phú Hà được chuyển đổi theo giấy đăng ký kinh doanh chuyển đổi số 0103038415 ngày 18 tháng 6 năm 2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

9. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần DC Phú Hà	12.740.000.000	12.740.000.000
Công ty TNHH Thương mại – Xuất nhập khẩu Đại Châu	1.500.000.000	1.500.000.000
Cộng	14.240.000.000	14.240.000.000

Chi tiết đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết như sau:

Tên công ty liên kết, liên doanh	Tỷ lệ cổ phần sở hữu		Vốn đầu tư tại ngày 31/03/2010
	Theo giấy phép	Thực góp	
Công ty Cổ phần DC Phú Hà	49%	49%	12.740.000.000
Công ty TNHH Thương mại – Xuất nhập khẩu Đại Châu	30%	30%	1.500.000.000
Cộng			14.240.000.000

10. Chi phí trả trước dài hạn

Là chi phí công cụ dụng cụ, chi tiết phát sinh như sau:

Số đầu năm	6.631.507
Tăng trong kỳ	
Kết chuyển vào chi phí SXKD trong kỳ	
Số cuối kỳ	6.631.507

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

11. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn ngân hàng	14.291.386.807	10.925.437.437
- Ngân hàng TMCP Á Châu - Chi nhánh Thăng Long ^(a)	1.566.610.002	1.566.610.002
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Quang Minh ^(b)	12.724.776.805	6.964.106.624
- Vay dài hạn đến hạn trả		2.394.720.808

(a) Khoản vay Ngân hàng TMCP Á Châu - Chi nhánh Thăng Long để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp quyền sở hữu nhà ở và quyền sử dụng đất ở tại địa chỉ số 202C, tổ 13, cụm 11, phường Cống Vị, quận Ba Đình, TP Hà Nội của bên thứ 3 là Ông Đường Đức Hóa - Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Đại Châu.

(b) Khoản vay Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Quang Minh để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp quyền sở hữu nhà ở và quyền sử dụng đất ở tại địa chỉ số 46, ngõ 678 đường La Thành, phường Giảng Võ, quận Ba Đình, TP Hà Nội của bên thứ 3 là Ông Nguyễn Hữu Tường.

12. Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả người bán	4.612.727.806	13.931.158.914
Cộng	4.612.727.806	13.931.158.914

13. Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua trả tiền trước	3.397.677.000	6.667.677.000
Cộng	3.397.677.000	6.667.677.000

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa (*)				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.459.692.689	49.837.387		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	990.586.713			990.586.713
Thuế xuất, nhập khẩu		49.837.387		49.837.387
Các loại thuế khác		4.000.000	4.000.000	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Cộng	4.450.279.402	53.837.387	4.000.000	4.500.116.789

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp 25%.

15. Chi phí phải trả

Là chi phí lãi vay phải trả ngân hàng.

16. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng	7.170.717.283	13.460.039.569

17. Vay và nợ dài hạn

	NH ACB	NH Công thương	Tổng
Vay dài hạn	2.566.666.654	8.952.554.515	11.519.221.169
Cộng	2.566.666.654	8.952.554.515	11.519.221.169

18. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

Số đầu năm

Tăng do trích lập từ lợi nhuận trong kỳ 9.140.400

Chi quỹ trong kỳ

Số cuối kỳ **9.140.400**

19. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm	27.244.780.000	1.440.000.000	697.000.775	8.452.570.054	37.834.350.829
Cổ đông góp vốn	13.822.390.000	2.724.478.000			16.546.860.000
Lợi nhuận trong kỳ				856.124.196	856.124.196
Số dư cuối kỳ	41.067.170.000	4.164.478.000	697.000.775	9.308.694.250	55.237.343.025

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI CHÂU

Địa chỉ: Tổ 23, Cụm 4, phường Nhật Tân, quận Tây Hồ, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.106.717	2.724.478
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	4.106.717	2.724.478
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	4.106.717	2.724.478
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển

Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty.

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Số đầu năm	157.578.900
Tăng do trích lập từ lợi nhuận trong kỳ	
Chi quỹ trong kỳ	
Số cuối kỳ	<u><u>157.578.900</u></u>

Lập, ngày 26 tháng 05 năm 2010

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thanh Bình

Đặng Thanh Nga