

Tên DN: CÔNG TY CP ÁCQUY TIA SÁNG
Mã số thuế : 0200168458

Mẫu số B01a-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ I - NĂM 2011

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Quý này	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		148,654,729,717	125,010,366,024
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110		16,390,727,162	2,244,861,610
1. Tiền	111	V.01	4,890,727,162	2,244,861,610
2. Các khoản tương đương tiền	112		11,500,000,000	-
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		45,576,039,092	39,444,352,395
1. Phải thu của khách hàng	131		43,829,637,433	39,160,137,993
2. Trả trước cho người bán	132		1,667,401,659	160,687,861

3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	79,000,000	123,526,541
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		85,995,955,666	82,098,536,695
1. Hàng tồn kho	141	V.04	85,995,955,666	82,098,536,695
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		692,007,797	1,222,615,324
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		87,286,360	114,409,090
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	520,696,932
3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	45,471,658	17,532,958
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		559,249,779	569,976,344

TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Quý này	Số đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		53,855,528,389	55,647,124,606
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-

2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<u>II. Tài sản cố định</u>	220		52,237,004,185	53,835,269,317
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	51,949,571,496	52,809,480,642
. Nguyên giá	222		98,199,809,728	97,315,852,222
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(46,250,238,232)	(44,506,371,580)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	82,606,463	174,324,916
. Nguyên giá	225		1,148,304,841	1,148,304,841
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(1,065,698,378)	(973,979,925)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
. Nguyên giá	228		-	-
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	204,826,226	851,463,759
<u>III. Bất động sản đầu tư</u>	240	V.12	-	-
. Nguyên giá	241		-	-
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
<u>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</u>	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-

2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá CK đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
<u>V. Tài sản dài hạn khác</u>	260		1,618,524,204	1,811,855,289
1. Chí phí trả trước dài hạn	261	V.14	1,569,289,204	1,762,620,289
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		49,235,000	49,235,000
<u>TỔNG CÔNG TÀI SẢN</u>	270		202,510,258,106	180,657,490,630
NGUỒN VỐN	Mã Số	Thuyết minh	Quý này	Số đầu năm
<u>A. NỢ PHẢI TRẢ</u> (300 = 310 + 330)	300		151,435,332,568	131,600,722,795
<u>I. Nợ ngắn hạn</u>	310		141,911,702,192	123,183,404,344
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	71,918,591,789	63,933,725,109
2. Phải trả cho người bán	312		65,359,041,169	53,986,825,620
3. Người mua trả tiền trước	313		90,580,181	106,312,799
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,201,829,252	923,156,725
5. Phải trả người lao động	315		185,585,993	1,114,992,270
6. Chi phí phải trả	316	V.17	2,038,940,344	2,110,104,731
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	492,950,671	363,724,297
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-

11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		624,182,793	644,562,793
II. Nợ dài hạn	330		9,523,630,376	8,417,318,451
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.19	765,575,200	545,215,200
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	8,808,449,344	7,336,064,944
5. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		(120,403,959)	182,651,116
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		70,009,791	353,387,191
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		51,074,925,538	49,056,767,835
I. Vốn chủ sở hữu	410		50,940,891,538	48,922,733,835
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		33,727,400,000	33,727,400,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	379,944,129
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3,089,787,822	3,089,787,822
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,636,931,566	1,636,931,566
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		12,486,772,150	10,088,670,318
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	422		-	-

II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		134,034,000	134,034,000
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	134,034,000	134,034,000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN	440		202,510,258,106	180,657,490,630

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
- TSCĐ nhận giữ h		-	
- Vật tư nhận giữ hộ		-	
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại		341.00	2,308.00
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập ngày 22 tháng 04 năm 2011

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thanh Hà

Bùi Thị Thuý

DN: CÔNG TY CP ÁCQUY TIA SÁNG

Mã số thuế : 0200168458

Mẫu số B02a-DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ I - 2011

CHỈ TIÊU	Mã Số	TM	Quý I		Luỹ kế từ đầu năm đến quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4		5	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	101,330,026,589	64,610,292,512	101,330,026,589	64,610,292,512
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		527,530,674	182,759,139	527,530,674	182,759,139
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		100,802,495,915	64,427,533,373	100,802,495,915	64,427,533,373
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	84,144,991,066	49,857,203,740	84,144,991,066	49,857,203,740
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		16,657,504,849	14,570,329,633	16,657,504,849	14,570,329,633
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	297,689,787	49,938,880	297,689,787	49,938,880
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3,790,342,787	4,226,681,594	3,790,342,787	4,226,681,594
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		2,474,251,816	2,037,747,881	2,474,251,816	2,037,747,881
8. Chi phí bán hàng	24		6,981,931,848	4,422,475,945	6,981,931,848	4,422,475,945
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,988,113,831	1,873,760,696	2,988,113,831	1,873,760,696
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: = 20 + (21-22)-(24+25)	30		3,194,806,170	4,097,350,278	3,194,806,170	4,097,350,278

11. Thu nhập khác	31		3,090,000	28,214,330	3,090,000	28,214,330
12. Chi phí khác	32		426,946	-	426,946	-
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		2,663,054	28,214,330	2,663,054	28,214,330
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		3,197,469,224	4,125,564,608	3,197,469,224	4,125,564,608
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	799,367,306	1,031,391,152	799,367,306	1,031,391,152
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp : 60 = 50 - 51-52)	60		2,398,101,918	3,094,173,456	2,398,101,918	3,094,173,456
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		711	917	711	917

Lập ngày 22 tháng 04 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thanh Hà

Bùi Thị Thuý

Hoà Quang Nam

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp trực tiếp)*

Quý I năm 2011

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		105,161,908,863	269,111,543,260
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(87,631,862,225)	(162,644,658,962)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8,257,169,855)	(17,977,192,531)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2,474,251,816)	(11,800,686,780)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(842,145,539)	(4,432,413,633)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		667,401,124	7,531,382,862
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,098,390,393)	(25,897,222,603)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5,525,490,159	53,890,751,613
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21		(883,957,506)	(8,270,250,373)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(16,500,000,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5,000,000,000	1,151,111,239
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 được chia	27		37,541,819	52,124,719
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(12,346,415,687)	(7,067,014,415)
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 chi trả vốn góp 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		52,012,059,016	147,944,893,979
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(42,468,542,836)	(194,946,597,367)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(76,725,100)	(306,900,400)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(3,435,343,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		9,466,791,080	(50,743,946,788)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		2,645,865,552	(3,920,209,590)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,244,861,610	6,165,576,188
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			(504,988)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	4,890,727,162	2,244,861,610

Hải phòng, ngày 22 tháng 04 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thanh Hà

Bùi Thị Thuý

Hoà Quang Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

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

01 - Tiền và các khoản tương đương tiền	3/31/2011	01/01/2011
- Tiền mặt	1,762,935,445	122,227,268
- Tiền gửi ngân hàng	3,127,791,717	2,122,634,342
- Các khoản tương đương tiền	11,500,000,000	
Cộng:	16,390,727,162	2,244,861,610
02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	3/31/2011	01/01/2011
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng:	-	-
03 - Các khoản phải thu ngắn hạn	3/31/2011	01/01/2011
- Phải thu về cổ phần hóa	-	31,240,000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Các khoản phải thu khác	79,000,000	92,286,541
Cộng:	79,000,000	123,526,541
04 - Hàng tồn kho	3/31/2011	01/01/2011
- Hàng mua đang đi trên đường		-
- Nguyên liệu, vật liệu	43,178,685,039	36,487,229,610
- Công cụ, dụng cụ	3,117,037,301	2,158,973,514
- Chi phí SX, KD dở dang	32,406,998,740	29,383,903,176
- Thành phẩm	3,744,668,125	6,297,520,830
- Hàng gửi đi bán	3,548,566,461	7,770,909,565
Cộng:	85,995,955,666	82,098,536,695
05 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	3/31/2011	01/01/2011
- Tiền thuê đất	27,938,700	
- Thuế sử dụng vốn nộp thừa	17,532,958	17,532,958
Cộng:	45,471,658	17,532,958
06 - Phải thu dài hạn nội bộ	3/31/2011	01/01/2011
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng:	-	-
07 - Phải thu dài hạn khác	3/31/2011	01/01/2011
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		

CÔNG TY CP ÁC QUY TIA SÁNG

ĐL Tôn Đức Thắng, An Đông, An Dương, Hải Phòng

Báo cáo tài chính Quý I - 2011

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
<i>Ngày 01/01/2011</i>	24,245,453,213	63,926,837,422	3,980,755,281	609,180,915	4,553,625,391	97,315,852,222
- Mua trong kỳ		883,957,506				883,957,506
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
-Tăng khác						-
- Chuyển sang TSCĐVH						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<i>Ngày 31/03/2011</i>	24,245,453,213	64,810,794,928	3,980,755,281	609,180,915	4,553,625,391	98,199,809,728
Giá trị hao mòn lũy kế						-
<i>Ngày 01/01/2011</i>	6,598,281,196	33,286,299,597	2,738,934,684	588,405,324	1,294,450,779	44,506,371,580
- Khấu hao trong kỳ	554,834,958	939,423,173	71,410,792	1,197,522	177,000,207	1,743,866,652
-Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<i>Ngày 31/03/2011</i>	7,153,116,154	34,225,722,770	2,810,345,476	589,602,846	1,471,450,986	46,250,238,232
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
- Tại ngày 01/01/2011	17,647,172,017	30,640,537,825	1,241,820,597	20,775,591	3,259,174,612	52,809,480,642

- Tại ngày 31/03/2011	17,092,337,059	30,585,072,158	1,170,409,805	19,578,069	3,082,174,405	51,949,571,496
-----------------------	----------------	----------------	---------------	------------	---------------	-----------------------

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay(đồng):

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng (đồng):

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

09 - Tăng, giảm tài sản số định thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Cộng TSCĐ hữu hình
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
<i>Ngày 01/01/2011</i>	<i>1,148,304,841</i>				<i>1,148,304,841</i>
- Thuê tài chính trong kỳ					
- Mua lại TSCĐ thuê TC					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Ngày 31/03/2011</i>	<i>1,148,304,841</i>	-	-	-	<i>1,148,304,841</i>
Giá trị hao mòn lũy kế					-
<i>Ngày 01/01/2011</i>	<i>973,979,925</i>				<i>973,979,925</i>
- Khấu hao trong kỳ	<i>91,718,453</i>				<i>91,718,453</i>
- Mua lại TSCĐ thuê TC					-
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Ngày 31/03/2011</i>	<i>1,065,698,378</i>	-	-	-	<i>1,065,698,378</i>
Giá trị CL của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày 01/01/2011	<i>174,324,916</i>	-	-	-	<i>174,324,916</i>
- Tại ngày 31/03/2011	<i>82,606,463</i>	-	-	-	<i>82,606,463</i>

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Cộng TSCĐ hữu hình
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
<i>Ngày 01/01/2011</i>					
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Ngày 31/03/2011</i>					
Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Ngày 01/01/2011</i>					
- Khấu hao trong kỳ					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Ngày 31/03/2011</i>					

Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
- Tại ngày 01/01/2011					
- Tại ngày 31/03/2011					

CÔNG TY CP ÁC QUY TIA SÁNG

ĐL Tôn Đức Thắng, An Đông, An Dương, Hải Phòng

Báo cáo tài chính Quý I - 2011

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	3/31/2011	01/01/2011
- Tổng số chi phí XDCB dở dang	204,826,226	851,463,759
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Công trình nhà ăn ka	45,479,527	851,463,759
+ Sửa chữa lớn TSCĐ	159,346,699	
Cộng:	204,826,226	851,463,759
12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư		
13- Đầu tư dài hạn khác:	3/31/2011	01/01/2011
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
Cộng:	-	-
14- Chi phí trả trước dài hạn	3/31/2011	01/01/2011
- Giá trị còn lại CCDC chưa phân bổ	1,223,769,207	1,366,733,925
- Chi phí quảng cáo	28,760,000	50,330,000
- Chi phí sửa chữa lớn	316,759,997	345,556,364
- Chi phí trả trước dài hạn khác		
Cộng:	1,569,289,204	1,762,620,289
15 - Vay và nợ ngắn hạn	3/31/2011	01/01/2011
- Vay ngắn hạn ngân hàng	38,314,486,313	42,385,873,596
- Vay ngắn hạn tổ chức tín dụng	31,343,034,176	16,749,320,613
- Vay CBCNV	702,071,300	1,560,530,900
- Vay dài hạn đến hạn trả	1,559,000,000	3,238,000,000
- Nợ thuế tài chính đến hạn trả		
Cộng:	71,918,591,789	63,933,725,109
16 - Thuế và các khoản nộp nhà nước	3/31/2011	01/01/2011
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp	265,328,638	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất nhập khẩu	120,577,101	16,781,910
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	764,434,059	807,212,206
- Thuế thu nhập cá nhân	51,489,454	74,444,609
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		24,718,000
- Các loại thuế khác		

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng:	1,201,829,252	923,156,725
--------------	----------------------	--------------------

CÔNG TY CP ÁC QUY TIA SÁNG

ĐL Tôn Đức Thắng, An Đông, An Dương, Hải Phòng

Báo cáo tài chính Quý I - 2011

	3/31/2011	01/01/2011
17 - Chi phí phải trả		
- Lãi vay trích trước	426,463,000	737,627,278
- Trích trước chi phí phải trả khác	1,372,477,344	1,372,477,453
- Trích trước chi phí sửa chữa lớn	240,000,000	
Cộng:	2,038,940,344	2,110,104,731
18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Kinh phí công đoàn	94,658,565	46,263,599
- Bảo hiểm xã hội, Y tế	31,506,995	3,445,200
- Phải trả về cổ phần hoá	98,880,000	98,880,000
- Lãi vay vốn CBCNV	99,959,200	36,405,800
- Cổ tức phải trả		-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	167,945,911	178,729,698
Cộng:	492,950,671	363,724,297
19 - Phải trả dài hạn khác		
- Nhận ký quỹ dài hạn của công nhân học nghề	694,575,200	474,215,200
- Nhận ký quỹ của đại lý uỷ thác	71,000,000	71,000,000
Cộng:	765,575,200	545,215,200
20 - Vay và nợ dài hạn		
a. Vay dài hạn	8,680,573,750	7,131,464,250
- Vay ngân hàng	-	
- Vay đối tượng khác	3,236,000,000	3,236,000,000
- Vay CBCNV	5,444,573,750	3,895,464,250
b. Nợ dài hạn	127,875,594	204,600,694
- Thuê tài chính	127,875,594	204,600,694
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng:	8,808,449,344	7,336,064,944

- Các khoản nợ thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm	#####	5,251,900	#####	#####	13,402,000	76,725,100
Trên 5 năm						

21 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

3/31/2011 01/01/2011

- 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 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 được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22- Vốn chủ sở hữu

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

Đơn vị tính: VNĐ

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ khác thuộc VCSH	Cộng
A	1	2	4	5	6	7	8
1.Số dư ngày 01/01/2011	33,727,400,000	379,944,129	3,089,787,822	1,636,931,566	10,088,670,318	-	48,922,733,835
2. Tăng trong quý này	-	-	-	-	2,398,101,832	-	2,398,101,832
- Tăng vốn trong kỳ							-
- Lợi nhuận tăng trong kỳ					2,398,101,832		2,398,101,832
- Tăng do phân phối LN							-
- Tăng khác trong kỳ							-
3. Giảm trong quý này	-	379,944,129	-	-	-	-	379,944,129
- Phân phối LN trong kỳ							-
- Giảm khác trong kỳ		379,944,129					379,944,129
- Thuế TNDN							-
Số dư ngày 31/03/2011	33,727,400,000	-	3,089,787,822	1,636,931,566	12,486,772,150	-	50,940,891,538

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

3/31/2011

01/01/2011

- Vốn góp của Nhà nước (51%)

17,202,260,000

17,202,260,000

- Vốn góp của các đối tượng khác (49%)	16,525,140,000	16,525,140,000
Cộng	33,727,400,000	33,727,400,000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
<i>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>	3/31/2011	01/01/2011
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	33,727,400,000	33,727,400,000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

Đơn vị tính: VND

d. Cổ tức	3/31/2011	01/01/2011
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :		
+ 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 thực hiện được ghi nhận:		
e. Cổ phiếu	3/31/2011	01/01/2011
- Số lượng cổ phiếu được phép đăng ký phát hành	3,372,740	3,372,740
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3,372,740	3,372,740
+ Cổ phiếu phổ thông	3,372,740	3,372,740
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND</i>		
f. Các quỹ của doanh nghiệp	3/31/2011	01/01/2011
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khen thưởng phúc lợi		
* <i>Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</i>		
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
-		
23 - Nguồn kinh phí	3/31/2011	01/01/2011
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24 - Tài sản thuê ngoài	3/31/2011	01/01/2011
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

CÔNG TY CP ÁC QUY TIA SÁNG

ĐL Tôn Đức Thắng, An Đông, An Dương, Hải phòng

Báo cáo tài chính Quý I - 2011**v1 - Tổng thu bù sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động***Đơn vị tính: VND*

	Quý I-2011	Quý 1-2010
25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (1)		
- Doanh thu bán hàng	101,309,649,329	64,585,692,516
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	20,377,260	24,599,996
Cộng	101,330,026,589	64,610,292,512
26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
- Chiết khấu thương mại	527,530,674	168,959,139
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	13,800,000
Cộng	527,530,674	182,759,139
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý I-2011	Quý 1-2010
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	100,782,118,655	64,402,933,377
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	20,377,260	24,599,996
Cộng	100,802,495,915	64,427,533,373
28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý I-2011	Quý 1-2010
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	84,002,893,379	49,782,093,982
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	142,097,687	75,109,758
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	84,144,991,066	49,857,203,740
29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý I-2011	Quý 1-2010
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	37,541,819	17,263,726
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	260,147,968	32,675,154
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	297,689,787	49,938,880
30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý I-2011	Quý 1-2010
- Lãi tiền vay	2,474,251,816	2,037,747,881
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	204,893,712	1,497,044,709
- Chi phí tài chính khác	1,111,197,259	691,889,004
Cộng	3,790,342,787	4,226,681,594
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (l suất 25%	Quý I-2011	Quý 1-2010
	799,367,306	1,031,391,152

- Thuế TNDN được ưu đãi

Cộng	799,367,306	1,031,391,152
32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (M	Quý I-2011	Quý 1-2010
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
33 - Chi phí sản xuất theo yếu tố	Quý I-2011	Quý 1-2010
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	71,411,306,043	44,385,487,379
- Chi phí nhân công	5,308,674,131	3,077,635,700
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,399,687,937	1,793,187,912
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,577,680,331	965,264,389
- Chi phí khác bằng tiền	494,975,869	294,631,862
Cộng	80,192,324,311	50,516,207,242

trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34 - 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

Quý I-2011

Quý 1-2010

a. Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

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 doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VIII. Thông tin khác:

1. Các khoản công nợ tiềm tàng:

2. Các sự kiện sau ngày khoá sổ kế toán

Không có sự kiện quan trọng nào khác xảy ra sau ngày khoá sổ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc c
bổ trong Báo cáo tài chính

Hải phòng, ngày 22 tháng 04 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thanh Hà

Bùi Thị Thuý

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I - Năm 2011

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Ắc quy Tia Sáng là đơn vị thành viên của Tập đoàn Hoá chất Việt Nam, được thành lập 02/9/1960. Cổ phần hoá theo Quyết định số 54/2004/QĐ-BCN của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp ngày 22/6/2004. Thành lập lại Chuyển đổi mô hình theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 0203001032 đăng ký lần đầu ngày 01/10/2004 và thay đổi lần thứ 5 ngày 28/04/2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Hải phòng cấp. Tên giao dịch bằng Tiếng Anh của Công ty “Tiasang Battery Joint stock Company”. Tên viết tắt của Công ty là : “TIBACO”

Mã chứng khoán: TSB.

Lĩnh vực hoạt động của Công ty

- Sản xuất các loại Ắc quy ; Kinh doanh các nguyên vật liệu, vật tư thuộc ngành sản xuất Ắc quy .
- Xuất nhập khẩu trực tiếp Ắc quy các loại; các phụ kiện, nguyên vật liệu, vật tư cho sản xuất Ắc quy và máy móc thiết bị phục vụ sản xuất Ắc quy.
- Kinh doanh dịch vụ du lịch.

Hình thức sở hữu vốn

Vốn điều lệ của Công ty là 33.727.400.000 VNĐ, được chia thành 33.727.400 cổ phần, với mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 VNĐ, trong đó Tập đoàn Hoá chất Việt nam sở hữu 1.720.226 cổ phần tương đương 17.202.260.000VNĐ, chiếm 51% vốn điều lệ.

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

- Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2011 và kết thúc vào ngày 31/03/2011
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam Đồng

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Công ty áp dụng chế độ kế toán ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính và hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt nam do Bộ tài chính ban hành.
- Hình thức kế toán: Nhật ký chứng từ

4. Tóm tắt các chính sách kế toán chủ yếu

4.1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền

4.2- Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, thuế nhập khẩu và các chi phí vận chuyển, bốc xếp có liên quan.

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và hạch toán kế toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

4.3- Tài sản cố định hữu hình, vô hình

Nguyên giá:

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được TSCĐ tính đến thời điểm đưa tài sản cố định 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 thoả mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ

Khấu hao: được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Mức khấu hao phù hợp với Quyết định số 203/2009/QĐ-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ tài chính.

Một số tài sản máy móc thiết bị chính dùng cho sản xuất được khấu hao theo sản lượng.

4.4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

4.5- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo mệnh giá cổ phần đóng góp từ các cổ đông

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái

Các nghiệp vụ liên quan đến ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch do việc đánh giá các số dư có gốc ngoại tệ được kết chuyển vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Số còn lại của lợi nhuận phát sinh trong kỳ sau khi trừ đi các nghĩa vụ thuế, tạm trích các quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và khen thưởng phúc lợi, còn lại khoản mục lợi nhuận chưa phân phối.

4.6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính :

- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ ghi nhận khi hóa đơn phát hành được người mua nhận hàng và chấp nhận thanh toán, không phụ thuộc vào việc khách hàng đã thanh toán hay chưa.
- Doanh thu tài chính là lãi tiền gửi ngân hàng theo thông báo của ngân hàng.

4.7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí đi vay vốn ngân hàng ghi nhận theo thông báo của ngân hàng.
- Các khoản lỗ do tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh có liên quan đến ngoại tệ

4.8- Chính sách thuế

- Thuế Giá trị gia tăng: áp dụng mức thuế 10%
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 25%

V- Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trên bảng cân đối kế toán