

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA
204 Nơ Trang Long - Phường 12 – Q. Bình Thạnh – TP.HCM
(Mã CK : VBH)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III/2015

MUC LUC

	Trang
- Bảng cân đối kế toán	1-3
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	4
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	5
- Thuyết minh báo cáo tài chính	6-15

I- BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ III /2015 :

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	30/09/2015	01/01/2015
<i>l</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
A. Tài sản ngắn hạn	100		27,344,557,501	26,067,997,760
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,444,968,406	7,421,424,602
1. Tiền	111	4.1	1.944,968,406	2,921,424,602
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,500,000,000	4,500,000,000
II. Đầu tư Tài Chính ngắn hạn	120	4.2		0
1. Chứng khoán kinh doanh	121			0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	4.2.1		0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		14,434,605,020	10,887,869,583
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4.3.1	7,840,878,370	6,460,063,910
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4.4.1	8,504,791,653	5,891,142,850
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KH HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4.5.1	1,773,133,039	1,586,836,541
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,684,168,042)	(3,050,173,718)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		5,956,746,952	7,051,236,001
1. Hàng tồn kho	141	4.7	5,956,746,952	7,051,236,001
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,508,237,123	707,467,574
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4.12.1	197,506,866	7,082,913
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		243,228,936	48,028,754
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	4.15.2	1,067,501,321	652,355,907
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. Tài sản dài hạn	200		1,513,320,237	2,695,802,457
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		50,000,000	50,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	4.5.2	50,000,000	50,000,000
6. Phải thu dài hạn khác	216			
5. Dự phòng phải thu DH khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		923,322,784	1,278,682,984
1. Tài sản cố định hữu hình	221	4.9	734,142,784	1,278,682,984
- Nguyên giá	222		22,294,663,865	22,294,663,865
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(21,560,521,081)	(21,015,980,881)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

3. TSCĐ vô hình	227	4.10	189,180,000	0
- Nguyên giá	228		297,616,107	108,436,107
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(108,436,107)	(108,436,107)
III. Bất động sản đầu tư	230	4.11	77,386,948	213,931,448
- Nguyên giá	231		6,211,957,943	6,211,957,943
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(6,134,570,995)	(5,998,026,495)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1. Chi phí SX, kinh doanh dở dang dài hạn	241	4.8		
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
IV. Đầu tư Tài Chính dài hạn	250		302,289,865	956,500,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		510,000,000	510,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh ,liên kết	252	4.2.2		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		446,500,000	446,500,000
4. DP đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(654,210,135)	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		160,320,640	196,688,025
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	4.12.2	160,320,640	196,688,025
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
*** Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		28,857,877,738	28,763,800,217
C- Nợ phải trả	300		6,073,876,826	2,358,260,875
I. Nợ ngắn hạn	310		5,907,666,226	2,192,050,275
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	4.14	2,293,303,534	1,773,738,669
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,549,437,482	497,449,357
3. Thuế,các khoản phải nộp NN	313	4.15		
4. Phải trả người lao động	314			
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH HĐXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	4.16.1	178,261,086	2,278,125
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(113,335,876)	(81,415,876)
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		166,210,600	166,210,600
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	4.16.2	166,210,600	166,210,600

8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D. Vốn chủ sở hữu	400		22,784,000,912	26,405,539,342
I. Vốn chủ sở hữu	410		22,784,000,000	26,405,539,342
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	4.17	29,000,000,000	29,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		29,000,000,000	29,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại Tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2,310,399,740	2,310,399,740
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(6,785,639,325)	(4,904,860,398)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(4,904,860,398)	(4,904,860,398)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3,621,538,430)	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432			
* Tổng cộng nguồn vốn (430=300+400)	430		28,857,877,738	28,763,800,217

II- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH – QUÝ III/2015 :

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÍ III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	2	3	4	5	6	5
1. Doanh thu bán hàng & CCDV	01	5.1	23,733,973,718	21,983,188,548	63,462,406,688	73,674,090,031
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	5.2			-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV(10=01-03)	10		23,733,973,718	21,983,188,548	63,462,406,688	73,674,090,031
4. Giá vốn hàng bán	11	5.3	21,110,750,405	18,897,665,017	56,295,922,857	66,456,529,507
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		2,623,223,313	3,055,523,531	7,166,483,831	7,217,560,524
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.4	222,432,678	77,876,018	534,556,141	313,635,149
7. Chi phí tài chính	22	5.5	22,132,764	19,591,892	709,590,978	54,342,823
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24	5.6.2	580,797,030	572,031,118	1,900,654,834	1,753,206,322
9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp	25	5.6.1	2,751,766,717	2,309,682,768	8,767,135,487	7,629,735,646
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh : [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(509,040,520)	232,093,771	(3,676,341,327)	(1,906,089,118)
11. Thu nhập khác	31	5.7	46,030,410	418,389,936	100,630,679	418,792,564
12. Chi phí khác	32	5.8	30,000,000	294,216,413	45,827,782	525,727,189
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		16,030,410	124,173,523	54,802,897	(106,934,625)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(493,010,110)	356,267,294	(3,621,538,430)	(2,013,023,743)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.9				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại (60=50-51)	52					
17.Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60		(493,010,110)	356,267,294	(3,621,538,430)	(2,013,023,743)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(173)	123	(1,249)	(694)
19.Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

III- BÁO CÁO LUẬN CHUYỂN TIỀN TỆ - QUÝ III/2015 :

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ NÀY	QUÝ TRƯỚC
1	2	3	4	5
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh:				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp DV và doanh thu khác	01		25,876,102,302	18,275,531,085
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(12,644,475,608)	(7,516,897,059)
3. Tiền đã trả cho người lao động	03		(3,648,261,110)	(3,515,217,264)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		411,561,631	961,864,956
6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(11,566,526)	(8,935,991,414)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,571,599,670)	(730,709,696)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư :				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác :	21		(189,180,000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		1,000,000,000	
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		810,820,000	0
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính:				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ SH, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
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		0	0
IV. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(760,779,670)	(730,709,696)
V. Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6,205,748,076	6,936,457,772
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61			
VI. Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		5,444,968,406	6,205,748,076

IV- BÁO CÁO THUYẾT MINH TÀI CHÍNH – QUÝ III/2015 :

1- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Công ty cổ phần điện tử Bình Hòa (“Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004312 đăng ký lần đầu ngày 7 tháng 2 năm 2006, thay đổi lần thứ nhất ngày 7 tháng 8 năm 2007 và thay đổi lần thứ hai vào ngày 17 tháng 6 năm 2009 do Sở Kế hoạch Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Hoạt động chính của Công ty là:

- Thiết kế, chế tạo, sản xuất, mua bán sản phẩm, thiết bị điện, điện tử, tin học viễn thông (kể cả phần cứng, phần mềm).
- Sản xuất, mua bán máy điều hòa không khí, thiết bị hệ thống lạnh.
- Thiết kế, sản xuất, mua bán các linh kiện, cụm linh kiện, chi tiết cho các thiết bị điện, điện tử, máy điều hòa không khí, hệ thống lạnh.
- Kinh doanh nhà ở, cho thuê căn hộ, văn phòng, kho tàng, nhà xưởng, bến bãi.
- Dịch vụ lắp đặt, bảo trì các thiết bị, hệ thống lạnh, mạng tin học, âm thanh, ánh sáng.
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh kết cấu hạ tầng khu công nghiệp, khu chế xuất, khu dân cư.

Công ty có trụ sở chính tại đường số 204 đường Nơ Trang Long, Phường 12, Quận Bình Thạnh, Thành Phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Công ty có một chi nhánh hạch toán báo số tại Khu công nghiệp Hố Nai, xã Hố Nai 3, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai. Chi nhánh được hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký hoạt động số 4713000306 ngày 15 tháng 3 năm 2006 và thay đổi lần thứ nhất với số 0303207317-001 ngày 11 tháng 8 năm 2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.

Theo giấy chứng nhận đăng ký giao dịch cổ phiếu số 88/TTGDHN-ĐKGD của Giám đốc Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội ngày 19 tháng 12 năm 2006, cổ phiếu của Công ty đã được chấp thuận niêm yết tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội theo các nội dung sau:

- Loại cổ phiếu: cổ phiếu phổ thông;
- Mã chứng khoán: VBH;
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng;
- Số lượng cổ phiếu: 2.900.000 cổ phiếu;
- Tổng giá trị cổ phiếu niêm yết theo mệnh giá: 29.000.000.000 đồng.

Ngày 29 tháng 12 năm 2006, cổ phiếu của Công ty được chính thức giao dịch.

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2015, tổng số công nhân viên của Công ty là 417 người.

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

Năm tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

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

2. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Báo cáo tài chính được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

Hình thức sổ sách kế toán: nhật ký chung.

3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn).

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

3.2 Các giao dịch ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài VND được chuyển đổi thành VND theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh được ghi nhận vào chi phí hoặc doanh thu hoạt động tài chính trong kỳ..

3.3 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá hàng tồn kho và đảm bảo giá trị được ghi nhận là giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, 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 sẵn sàng sử dụng.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

3.4 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định (TSCĐ) bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới TSCĐ được vốn hóa, ghi tăng nguyên giá tài sản cố định, các chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Khi TSCĐ được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý TSCĐ đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Khấu hao TSCĐ hữu hình được tính theo phương pháp đường thẳng, theo thời gian sử dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 25 năm
Máy móc thiết bị	3 - 7 năm
Phương tiện vận tải	6 - 7 năm
Dụng cụ quản lý	3 - 6 năm

3.5 Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy tính được ghi nhận như tài sản cố định vô hình, được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3 năm.

3.6 Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư bao gồm giá trị nhà kho và phân xưởng của Công ty được dùng cho thuê theo các hợp đồng thuê hoạt động.

Khấu hao bất động sản đầu tư được tính theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 5 đến 10 năm.

3.7 Đầu tư dài hạn

Các khoản đầu tư dài hạn được ghi nhận theo giá gốc.

3.8 Khoản phải thu

Các khoản phải thu trình bày trong Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ phải thu từ khách hàng của Công ty và các khoản phải thu khác trừ đi dự phòng nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu vào ngày kết thúc năm tài chính.

3.9 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm chi phí công cụ dụng cụ, phí duy trì tên miền, phí duy trì mail, lưu trữ trang web,... Các chi phí này được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 2 đến 5 năm kể từ khi phát sinh.

3.10 Doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trên báo cáo kết quả kinh doanh khi được xác định trong đối chắc chắn, phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua và người mua đã chấp nhận thanh toán. Doanh thu sẽ không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn liên quan đến khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan đến khả năng hàng bán bị trả lại.

Doanh thu cho thuê tài sản

Doanh thu từ việc cho thuê tài sản theo các hợp đồng thuê hoạt động được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm theo thời gian cho thuê.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp các dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã được hoàn thành.

3.11 Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu tài chính bao gồm doanh thu từ lãi tiền gửi, lãi cho vay vốn.

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Lợi nhuận được chia được ghi nhận khi các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

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

4.1 Tiền

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tiền mặt tồn quỹ - VND	801.155.961	246.575.696
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn – VND	1.048.744.321	820.403.268
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn – USD	85.068.124	1.854.445.638
Tương đương tiền gửi(tiền gửi kỳ hạn 1-3 tháng)	3.500.000.000	4.500.000.000
	<u>5.444.968.406</u>	<u>7.421.424.602</u>

4.2 Các khoản đầu tư tài chính :

	30/09/2015		01/01/2015	
	VND		VND	
	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>
4.2.1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác :				
- Đầu tư vào Công ty con :				
			510.000.000	510.000.000
- Đầu tư vào Công ty LD, LK	510.000.000	510.000.000		
- Đầu tư vào Đơn vị khác :	446.500.000	446.500.000	446.500.000	446.500.000
-Dự phòng ĐTTC dài hạn		(654.210.135)		

4.3 Phải thu khách hàng

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
4.3.1 Phải thu khách hàng ngắn hạn	7.840.878.370	6.460.063.910
Trong đó :		
- Công ty TNHH Điện tử Foster ĐN	165.000.000	709.500.000
- Tohozince Co, LTD	2.377.676.167	2.939.853.849
-TDK Lambda Malaysia SDN BHD	3.127.993.079	1.586.371.258
- Công ty CP Điện tử Thủ Đức 1	669.315.700	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1.500.893.424	1.224.338.803
4.3.2 Phải thu khách hàng dài hạn	0	0

4.4 Trả trước cho người bán

	30/09/2015		01/01/2015	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
4.4.1 Trả trước cho người bán ngắn hạn	8.504.761.653	(1.945.014.800)	5.891.142.850	(1.547.514.800)
Trong đó :				
- DNTN TM Ngân Long	2.570.029.600	(1.285.014.800)	3.095.029.600	(1.547.514.800)
- Công ty TNHH Kiến Quang	2.200.000.000	(660.000.000)	2.796.113.250	
- KTC Computer Technology (Hongkong)	2.014.167.175			
- Skyworth Macao commercial Offshore Co.	1.720.564.878			
4.4.2 Phải thu khách hàng dài hạn	0	0	0	0

	30/09/2015 VND		01/01/2015 VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
4.5 Các khoản phải thu khác	1.823.133.039	(1.502.658.918)	1.636.836.541	(1.502.658.918)
4.5.1 - Ngắn hạn	1.773.133.039	(1.502.658.918)	1.586.836.541	(1.502.658.918)
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức, lợi nhuận được chia				
- Phải thu tiền ốm đau BHXH	75.596.718			
- Ký cược, ký quỹ	78.000.000			
- Chi tạm ứng	116.877.403		48.397.538	
- Các khoản chi hộ	1.502.658.918	(1.502.658.918)	1.538.439.003	(1.502.658.918)
- Phải thu khác				
4.5.2 Phải thu khách hàng dài hạn	50.000.000		50.000.000	
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	50.000.000		50.000.000	

4.6 Nợ xấu :

	30/09/2015 VND			
	Giá gốc	Quá hạn	Dự phòng	Giá trị hợp lý
a/ Phải thu khách hàng :	602.373.575	470.953.557	236.494.324	365.879.251
-DNTN TM Ngân Long	483.171.975	376.543.557	196.753.924	286.418.051
- Huỳnh Anh Hiệp	119.201.600	94.410.000	39.740.400	79.461.200
b/Trả trước cho người bán :	4.770.029.600	4.770.029.600	1.945.014.800	2.825.014.800
-- DNTN TM Ngân Long	2.570.029.600	2.570.029.600	1.285.014.800	1.285.014.800
- Công ty TNHH Kiên Quang	2.200.000.000	2.200.000.000	660.000.000	1.540.000.000
c/ Phải thu khác :	1.502.658.918	1.502.658.918	1.502.658.918	0
- Công ty CP ĐT UD Công nghệ mới	1.502.658.918	1.502.658.918	1.502.658.918	0
Tổng cộng :	6.875.062.093	6.743.642.075	3.684.168.042	3.190.894.051

4.7 Hàng tồn kho

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Nguyên vật liệu	4.236.688.873	6.882.470.247
Công cụ, dụng cụ	194.112.206	147.662.915
Sản phẩm dở dang		
Thành phẩm	1.525.945.873	21.102.839
Cộng giá gốc hàng tồn kho	5.956.746.952	7.051.236.001
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	5.956.746.952	7.051.236.001

4.8 Tài sản dở dang dài hạn :

	30/09/2015 VND		01/01/2015 VND	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	0	0	0	0
-XB cơ bản dở dang	0	0	0	0

4.9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	16.380.187.624	2.403.786.054	2.180.606.551	1.330.123.636	22.294.663.865
Tăng trong kỳ					0
Giảm trong kỳ					0
Số dư cuối kỳ	16.380.187.624	2.403.786.054	2.180.606.551	1.330.123.636	22.294.663.865
Hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	15.701.209.295	2.403.786.054	2.003.992.896	1.270.884.536	21.379.872.781
Khấu hao trong kỳ	163.009.800		13.246.000	4.392.500	180.648.300
Giảm trong kỳ					
Số dư cuối kỳ	15.864.219.095	2.403.786.054	2.017.238.896	1.275.277.036	21.560.521.081
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	678.978.329	0	176.613.655	59.199.100	914.791.084
Số dư cuối kỳ	515.968.529	0	163.367.655	54.806.600	734.142.784

4.10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Bản quyền hệ điều hành Microsoft	Phần mềm quản lý Vật tư	Cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	108.436.107	0	108.436.107
Tăng trong kỳ	189.180.000	-	189.180.000
Số dư cuối kỳ	297.616.107	0	297.616.107
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	108.436.107	0	108.436.107
Khấu hao trong kỳ			
Số dư cuối kỳ	108.436.107	0	108.436.107
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	0	0	0
Số dư cuối kỳ	189.180.000	0	189.180.000

4.11 Tăng giảm bất động sản đầu tư

	Nhà cửa	Cộng
	VND	VND
Nguyên giá		
Số dư đầu kỳ	6.211.957.943	6.211.957.943
Tăng trong kỳ		
Số dư cuối kỳ	<u>6.211.957.943</u>	<u>6.211.957.943</u>
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu kỳ	6.089.056.195	6.089.056.195
Khấu hao trong kỳ	45.514.800	45.514.800
Tăng trong kỳ		
Số dư cuối kỳ	<u>6.134.570.995</u>	<u>6.134.570.995</u>
Giá trị còn lại		
	122.901.748	122.901.748
Số dư đầu kỳ		
	<u>77.386.948</u>	<u>77.386.948</u>
Số dư cuối kỳ		

4.12 Chi phí trả trước :

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
4.12.1 - Ngắn hạn (Chi tiết theo từng khoản mục)	197.506.866	7.082.913
Công cụ, dụng cụ	104.717.931	4.816.663
Phần mềm KT, HQĐT	18.975.681	2.266.250
Chi phí bảo hiểm	15.143.903	
Chi phí thuê đất	58.669.351	
4.12.2 - Dài hạn	160.320.640	196.688.024
Công cụ, dụng cụ xuất hàng	84.243.157	155.283.761
Phí duy trì tên miền, lưu trữ trang Web, chữ ký số	28.223.316	41.404.263
Chi phí hệ thống báo cháy	47.854.167	

4.13 Tài sản khác

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
4.13.1 - Ngắn hạn	0	0
4.13.2 - Dài hạn	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4.14 Phải trả người bán

	30/09/2015 VND		01/01/2015 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
4.14.1 Các khoản Phải trả cho người bán ngắn hạn	2.293.303.534	2.293.303.534	1.773.738.669	1.773.738.669
- TDK Lambda Malaysia SDN BHD	2.246.658.034	2.246.658.034	1.773.738.669	
- Phải trả cho các đối tượng khác	46.645.500	46.645.500		1.773.738.669

4.15 Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

	Số đầu quý	Số phải nộp trong quý	Số đã thực nộp trong quý	Số cuối quý
4.15.1 – Phải nộp:	0	1.774.937.146	2.624.107.059	(-1.067.501.321)
-Thuế TNCN				
-Thuế GTGT		1.275.456.604	1.275.456.604	
-Tiền thuê đất		1.069.364.280	1.480.000.000	(-410.635.720)
-Thuế môn bài				
-Thuế nhập khẩu		120.431.960	124.941.654	(-4.509.694)
-Thuế TNDN	(-652.355.907)			(-652.355.907)
4.15.2 – Phải thu:				
-Thuế GTGT đầu vào được khấu trừ				
- Thuế TNDN				

4.16 Các khoản phải trả khác :

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
4.16.1 Ngắn hạn :	178.261.086	2.278.125
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí Công đoàn	14.714.585	
BHXH	122.409.488	
BH y tế	17.481.968	
BH thất nghiệp	21.248.791	
Các khoản phải trả phải nộp khác	2.406.254	2.278.125
4.16.2 Dài hạn :	166.210.600	166.210.600
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	166.210.600	166.210.600
Các khoản phải trả phải nộp khác		

4.17 Bảng biến động vốn chủ sở hữu :

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn chủ sở hữu	Thặng dư vốn CP	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của CSH	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa PP và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
SỐ DƯ ĐẦU NĂM TRƯỚC:	31.399.251.831								31.399.251.831
-Tăng vốn trong năm trước									
-Lãi trong năm trước									
-Tăng khác									
-Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước	4.904.860.398								4.904.860.398

- Giảm khác	88.852.091							88.852.091
SỐ DƯ ĐẦU NĂM NAY	26.405.539.342							26.405.539.342
-Tăng vốn trong năm nay -Lãi trong năm nay -Tăng khác -Giảm vốn trong năm nay - Lỗ trong năm nay - Giảm khác	3.621.538.430							3.621.538.430
SỐ DƯ CUỐI QUÝ NÀY	22.784.000.912							22.784.000.912

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số số 4103004312 đăng ký lần đầu ngày 07 tháng 02 năm 2006 và thay đổi lần thứ nhất ngày 7 tháng 8 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp, vốn điều lệ là 29.000.000.000 đồng được chia thành 2.900.000 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần, chi tiết như sau:

Cổ động sáng lập	1.604.798 cổ phần	Chiếm	55,34%
- Tổng Công ty điện tử tin học Việt Nam	1.479.000 cổ phần		
- Ông Nguyễn Thế Mạnh	118.198 cổ phần		
- Ông Nguyễn Văn Thành	7.600 cổ phần		
Cổ động khác	1.295.202 cổ phần	Chiếm	44,66%

Cổ phiếu phổ thông

	30/09/2015	01/01/2015
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	2.900.000	2.900.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	2.900.000	2.900.000
Cổ phiếu phổ thông	2.900.000	2.900.000
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2.900.000	2.900.000
Cổ phiếu phổ thông	2.900.000	2.900.000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND / cổ phiếu.

4.18 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán :

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
a/ Ngoại tệ (USD)	3.947,06	87.284,46
b/ Nợ khó đòi đã xử lý	30.303.500	30.303.500

5 THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH :

5.1 Doanh thu :

	Quý III/ 2015 VND	Quý III/ 2014 VND
<i>a/ Doanh thu Công ty :</i>		
Doanh thu trong nước	10.535.135.687	9.964.692.282
Doanh thu Xuất khẩu	10.979.407.583	9.849.658.085
Doanh thu kinh doanh bất động sản	1.705.985.934	1.525.967.238
Doanh thu bán vật tư	48.508.827	121.173.359
Doanh thu bán phế liệu	4.203.612	10.581.397
Doanh thu cung cấp dịch vụ	460.732.075	481.116.187
Doanh thu bán hàng hoá		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Doanh thu thuần bán hàng hóa và dịch vụ	23.733.973.718	21.953.188.548

b/ Doanh thu đối với Bên liên quan :

-Công ty CP TM DV Bình Minh	18.370.469	53.319.551
-----------------------------	------------	------------

5.2 Các khoản giảm trừ doanh thu :

	Quý III/ 2015 VND	Quý III/ 2014 VND
<i>Trong đó :</i>		
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại		
	0	0

5.3 Giá vốn hàng bán :

	Quý III/ 2015 VND	Quý III/ 2014 VND
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
Giá vốn bán thành phẩm	20.392.780.773	18.412.265.601
- <i>Nội địa</i>	9.504.392.808	9.910.143.788
- <i>Xuất khẩu</i>	10.888.387.965	8.502.121.813
Giá vốn kinh doanh bất động sản	378.635.000	213.451.301
Giá vốn bán vật tư	33.230.950	31.686.609
Giá vốn của dịch vụ	306.103.682	240.261.506
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	21.110.750.405	18.897.665.017

5.4 Doanh thu hoạt động tài chính :

	Quý III/ 2015 VND	Quý III/ 2014 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	46.597.257	62.731.618
Cổ tức		
Lãi cho vay vốn		

Lãi chênh lệch tỷ giá thanh toán	175.835.421	15.144.400
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	222.432.678	77.876.018

5.5 Chi phí hoạt động tài chính :

	Quý III/ 2015 VND	Quý II/ 2014 VND
Chi phí lãi vay		
Lỗ chênh lệch tỷ giá thanh toán	22.132.764	19.591.892
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	22.132.764	19.591.892

5.6 Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp :

	Quý III/ 2015 VND	Quý III/ 2014 VND
5.6.1 Các khoản CPQLDN phát sinh trong kỳ:		
Chi phí nhân viên	1.323.708.337	1.287.385.048
Chi phí đồ dùng văn phòng	74.692.688	114.297.205
Chi phí khấu hao	15.146.000	13.246.000
Tiền thuê đất	736.244.080	373.416.639
Thuế, phí và lệ phí	47.255.774	37.775.068
Chi phí khác	554.719.838	483.562.808
	2.751.766.717	2.309.682.768
5.6.2 Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
Chi phí vật liệu bao bì	481.763.294	405.622.550
Chi phí xuất hàng	98.729.317	115.217.659
Chi phí quảng cáo, hoa hồng môi giới		51.190.909
Chi phí khác	304.419	
	580.797.030	572.031.118

5.7 Thu nhập khác :

	Quý III/ 2015 VND	Quý III/ 2014 VND
Thu thanh lý tài sản		
Thu do khách hàng hỗ trợ	42.254.974	418.389.936
Thu khác	3.775.436	
	46.030.410	418.389.936

5.8 Chi phí khác :

	Quý III/ 2015 VND	Quý III/ 2014 VND
Chi đền bù, bồi thường		294.216.413
Chi thù lao Hội đồng quản trị		
Chi phí khác		
Phạt vi phạm hành chánh	30.000.000	
	30.000.000	294.216.413

5.9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành :

	Quý III/ 2015	Quý III/ 2014
	VND	VND
Lợi nhuận trước thuế	(493.010.110)	356.267.294
Điều chỉnh tăng/(giảm) lợi nhuận		
Thu nhập không chịu thuế		
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện năm trước năm nay được thực hiện		
Chi phí không được khấu trừ		
Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN)		
Chi phí thuế TNDN hiện hành	_____	_____)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Đã ký)

LÊ THỊ NGỌC THỦY

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 10 năm 2015

GIÁM ĐỐC

(Đã ký)

NGUYỄN VĂN THÀNH

