

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/2011

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/2011 :

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2011	01/01/2011
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		33.995.885.312	35.504.083.598
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.627.238.311	4.238.667.915
1.Tiền	111	4.1	4.627.238.311	4.238.667.915
2.Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1.Đầu tư ngắn hạn	121			
Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư				
2.ngắn hạn	129			
II.Các khoản phải thu	130	4.2	14.192.538.553	15.142.561.444
1.Phải thu khách hàng	131		11.316.062.000	11.241.192.110
2.Trả trước cho người bán	132		956.488.800	876.900.000
3.Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4.Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5.Các khoản phải thu khác	135	4.3	1.919.987.753	3.024.469.334
6.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
III.Hàng tồn kho	140	4.4	14.476.740.425	15.725.838.784
1.Hàng tồn kho	141		14.885.175.834	15.725.838.784
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-408.435.409	
IV.Tài sản ngắn hạn khác	150		699.368.023	397.015.455
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151		515.259.345	63.651.669
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152		52.608.678	325.863.786
3.Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4.Tài sản ngắn hạn khác	158		131.500.000	7.500.000
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		6.688.303.240	8.043.886.000
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			
4.Phải thu dài hạn khác	218			
5.Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II.Tài sản cố định	220		4.339.991.596	5.322.978.657
1.Tài sản cố định hữu hình	221	4.5	4.256.763.687	5.322.978.657
- Nguyên giá	222		25.238.554.030	25.469.376.862
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(20.981.790.343)	(20.146.398.205)
2.Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3.Tài sản cố định vô hình	227	4.6	0	0
- Nguyên giá	228		127.708.107	127.708.107
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(127.708.107)	(127.708.107)
4.Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		83.227.909	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

III. Bất động sản đầu tư	240	4.7	1.088.359.864	1.432.331.134
- Nguyên giá	241		6.211.957.943	6.211.957.943
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(5.123.598.079)	(4.779.626.809)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	4.8	956.500.000	956.500.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		510.000.000	510.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258		446.500.000	446.500.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
III. Tài sản dài hạn khác	260	4.9	303.451.780	332.076.209
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		303.451.780	332.076.209
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		40.684.188.552	43.547.969.598
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2011	01/01/2011
A. NỢ PHẢI TRẢ :	300		6.537.197.254	9.157.655.103
I. Nợ ngắn hạn	310		6.410.790.784	9.147.156.641
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312	4.10	2.890.893.421	6.859.176.245
3. Người mua trả tiền trước	313	4.11	85.990.045	1.261.509.550
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	4.12	803.855.862	793.174.796
5. Phải trả người lao động	315		1.444.810.175	
6. Chi phí phải trả	316		181.724.607	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		662.736.412	215.743.275
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		340.780.262	17.552.775
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	327			
II. Nợ dài hạn	330		126.406.470	10.498.462
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333		68.410.000	10.000.000
4. Vay và nợ dài hạn	334			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		57.996.470	498.462
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		34.146.991.298	34.390.314.495
I. Vốn chủ sở hữu	410	4.13	34.146.991.298	34.390.314.495
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		29.000.000.000	29.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

5.Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		
6.Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		
7.Quỹ đầu tư phát triển	417	1.571.317.902	1.457.732.151
8.Quỹ dự phòng tài chính	418	274.310.406	161.310.406
9.Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	3.301.362.990	3.771.271.938
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		
II.Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		
1.Nguồn kinh phí	432		
2.Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD	433		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	<u>40.684.188.552</u>	<u>43.547.969.598</u>

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN :

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/09/2011	01/01/2011
1.Tài sản thuê ngoài			
2.Vật tư, HH nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.HH nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		30,303.50	30,303.50
5.Ngoại tệ các loại (USD)		92,319.37	141,587.31
6.Dự toán chi sự nghiệp dự án			

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA**II- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH – QUÝ III/2011 :**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÍ III		Lũy kế từ đầu năm đến CK	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	2	3	4	5	6	5
1. Doanh thu bán hàng và CC DV	01		25.018.285.116	26.425.079.456	74.368.097.990	81.458.266.959
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			428.531		4.899.606
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-03)	10	5.1	25.018.285.116	26.424.650.925	74.368.097.990	81.453.367.353
4. Giá vốn hàng bán	11	5.2	21.054.008.721	22.264.632.059	62.942.811.905	69.561.972.972
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		3.964.276.395	4.160.018.866	11.425.286.085	11.891.394.381
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.3	192.484.801	472.736.316	2.713.525.770	1.420.467.242
7. Chi phí tài chính	22	5.4	26.936.473	105.945.118	1.099.196.795	680.208.768
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23					134.500.000
8. Chi phí bán hàng	24	5.5	849.724.180	1.048.467.516	2.252.736.842	2.520.428.091
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	5.6	2.088.273.391	2.202.950.656	7.113.312.331	6.635.658.626
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		1.194.827.152	1.275.391.892	3.673.565.887	3.475.566.138
11. Thu nhập khác	31	5.7	17.287.501	42.272.727	366.264.598	84.005.084
12. Chi phí khác	32	5.8	31.800.000	27.300.000	109.661.850	79.892.520
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(14.512.499)	14.972.727	256.602.748	4.112.564
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.177.314.653	1.290.364.619	3.930.168.635	3.479.678.702
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.9	115.906.154	132.537.105	628.805.645	411.039.439
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại (60=50-51)	52					
17. Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN (60=50-51)	60	5.10	1.061.408.499	1.157.827.514	3.301.362.990	3.068.639.263
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		366	399	1.138	1.058

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA**III- BÁO CÁO LUÂN CHUYỂN TIỀN TỆ - QUÝ III/2011 :**

TÊN CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết Minh	Lũy kế từ đầu năm Đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm 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		77.272.036.809	81.857.910.698
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(31.162.935.778)	(36.522.959.170)
3. Tiền đã trả cho người lao động	03		(15.536.528.181)	(14.380.484.365)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			(134.500.000)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(980.455.268)	(1.033.857.057)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.825.296.892	7.988.890.355
6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(29.508.191.805)	(30.273.570.634)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2.909.222.669	7.501.429.827
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(24.631.818)	(57.745.455)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		305.454.545	42.272.727
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của ĐV khác	24			
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		71.400.000	486.489.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		352.222.727	471.016.272
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 sở hữu, 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			(4.000.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.872.875.000)	(1.740.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.872.875.000)	(5.740.000.000)
IV. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		388.570.396	2.232.446.099
V. Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.238.667.915	2.332.079.965
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61			
VI. Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII.34	4.627.238.311	4.564.526.064

IV- BÁO CÁO THUYẾT MINH TÀI CHÍNH – QUÝ III/2011 :

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 sổ tại Khu công nghiệp Hồ Nai, xã Hồ 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 2011, tổng số công nhân viên của Công ty là 705 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 tương 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.

3.12 Thuế thu nhập doanh nghiệp

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25%.

Riêng đối với hoạt động sản xuất kinh doanh hàng xuất khẩu, Công ty được hưởng ưu đãi về thuế thu nhập doanh nghiệp do đáp ứng điều kiện về tỷ lệ xuất khẩu và số lao động, Công ty được áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trong 10 năm đầu (từ năm 2006), và được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 2 năm (năm 2006 và năm 2007), và được giảm 50% số thuế phải nộp trong 5 năm tiếp theo (từ năm 2008 đến năm 2012).

Tuy nhiên, theo thông tư số 134/2007/TT-BTC ngày 23 tháng 11 năm 2007, trường hợp được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp do đáp ứng điều kiện về tỷ lệ xuất khẩu được nên thời gian được giảm 50% số thuế phải nộp đến năm 2011.

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

4.1 Tiền

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Tiền mặt tồn quỹ - VND	663.548.492	33.922.753
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn – VND	3.963.689.819	1.526.297.865
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn – USD		2.678.447.297
	<u>4.627.238.311</u>	<u>4.238.667.915</u>

Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn bằng USD vào ngày 30 tháng 09 năm 2011 là 92.319,37USD tương đương 1.923.009.455 đồng.

4.2 Phải thu khách hàng

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phải thu khách hàng trong nước – VND	3.448.089.920	2.832.597.320
Phải thu khách hàng nước ngoài – USD	7.867.972.080	8.408.594.790
Cộng	<u>11.316.062.000</u>	<u>11.241.192.110</u>
Dự phòng nợ phải thu khó đòi		
Giá trị thuần	<u>11.316.062.000</u>	<u>11.241.192.110</u>

4.3 Các khoản phải thu khác

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phải thu từ thanh lý hợp đồng hợp tác kinh doanh	1.810.876.918	2.410.876.918
Phải thu khác	109.110.835	613.592.416
	<u>1.919.987.753</u>	<u>3.024.469.334</u>

4.4 Hàng tồn kho

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Nguyên vật liệu	14.379.657.364	15.109.174.272
Công cụ, dụng cụ	486.365.816	531.174.179
Sản phẩm dở dang		
Thành phẩm	<u>19.152.654</u>	<u>85.490.333</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA**14.885.175.834****15.725.838.784****4.5 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị văn phòng VND	Cộng VND
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	16.497.634.749	4.762.328.061	2.262.197.296	1.716.393.924	25.238.554.030
Tăng trong kỳ					
Giảm trong kỳ					
Số dư cuối kỳ	16.497.634.749	4.762.328.061	2.262.197.296	1.716.393.924	25.238.554.030
Hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	12.594.616.122	4.317.493.671	2.079.599.668	1.645.728.034	20.637.437.495
Khấu hao trong kỳ	224.215.595	56.051.800	45.074.500	19.010.953	344.352.848
Giảm trong kỳ					
Số dư cuối kỳ	12.818.831.717	4.373.545.471	2.124.674.168	1.664.738.987	20.981.790.343
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	3.903.018.627	444.834.390	182.597.628	70.665.890	4.601.116.535
Số dư cuối kỳ	3.678.803.032	388.782.590	137.523.128	51.654.937	4.256.763.687

4.6 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Bản quyền hệ điều hành Microsoft VND	Phần mềm quản lý Vật tư VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	108.436.107	19.272.000	127.708.107
Tăng trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	108.436.107	19.272.000	127.708.107
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	108.436.107	19.272.000	127.708.107
Khấu hao trong kỳ			
Số dư cuối kỳ	108.436.107	19.272.000	127.708.107
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	0	0	0
Số dư cuối kỳ	0	0	0

4.7 Tăng giảm bất động sản đầu tư

	Nhà cửa VND	Cộng VND
Nguyên giá		
Số dư đầu kỳ	6.211.957.943	6.211.957.943
Tăng trong kỳ		
Số dư cuối kỳ	6.211.957.943	6.211.957.943

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu kỳ	5.010.411.579	5.010.411.579
Khấu hao trong kỳ	113.186.500	113.186.500
Tăng trong kỳ		
Số dư cuối kỳ	5.123.598.079	5.123.598.079
Giá trị còn lại		
Số dư đầu kỳ	1.201.546.364	1.201.546.364
Số dư cuối kỳ	1.088.359.864	1.088.359.864

4.8 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Đầu tư vào Công ty cổ phần Bình Minh	510.000.000	510.000.000
Đầu tư góp vốn theo hợp đồng hợp tác kinh doanh	-	-
- Dự án Cao ốc tại 204 Nơ Trang Long, Bình Thạnh (Hợp đồng số 11/HĐNT ngày 9/12/2008)	446.500.000	446.500.000
	956.500.000	956.500.000

4.9 Chi phí trả trước dài hạn :

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Công cụ, dụng cụ	277.588.780	295.406.084
Phí duy trì mail offline	14.298.000	27.000.000
Phí lưu trữ trang web	2.700.000	5.400.000
Phí duy trì tên miền	1.552.500	3.158.250
Phần mềm kiểm tra vật tư	7.312.500	1.111.875
Chi phí trả trước dài hạn khác		
	303.451.780	332.076.209

4.10 Phải trả người bán

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phải trả người bán trong nước – VND	67.955.104	
Phải trả người bán nước ngoài – USD	2.822.938.317	6.859.176.245
	2.890.893.421	6.859.176.245

4.11 Người mua trả tiền trước

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Người mua trong nước – VND		1.261.509.550
Người mua nước ngoài – USD	85.990.045	
	85.990.045	1.261.509.550

4.12 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

Thuế giá trị gia tăng		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	400.389.337	752.038.960
Thuế thu nhập cá nhân	3.466.525	41.135.836
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	400.000.000	
	803.855.862	793.174.796

4.13 Bảng biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư 01/01/2010	29.000.000.000	1.227.538.151	161.310.406	2.301.941.019	32.690.789.576
Trích quỹ từ lợi nhuận	-	230.194.000		(230.194.000)	
Lãi năm nay	-	-	-	3.771.271.938	3.771.271.938
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	(331.747.019)	(331.747.019)
Chia cổ tức	-	-	-	(1.740.000.000)	(1.740.000.000)
Số dư 31/12/2010	29.000.000.000	1.457.732.151	161.310.406	3.771.271.938	34.390.314.495
Số dư 01/01/2011	29.000.000.000	1.457.732.151	161.310.406	3.771.271.938	34.390.314.495
Trích quỹ từ lợi nhuận	-	113.585.751	113.000.000	(226.585.751)	
Lợi nhuận kỳ này	-	-	-	3.301.362.990	3.301.362.990
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	(644.686.187)	(644.686.187)
Chia cổ tức	-	-	-	(2.900.000.000)	(2.900.000.000)
Số dư 30/09/2011	29.000.000.000	1.571.317.902	274.310.406	3.301.362.990	34.146.991.298

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 đông 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 đông khác	1.295.202 cổ phần	Chiếm	44,66%

Cổ phiếu phổ thông

	30/09/2011	01/01/2011
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.

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/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Doanh thu bán thành phẩm	23.700.674.790	25.322.757.728
- <i>Nội địa</i>	7.375.559.363	8.673.742.958
- <i>Xuất khẩu</i>	16.325.115.427	16.649.014.770
Doanh thu kinh doanh bất động sản	1.058.097.974	809.886.401
Doanh thu bán vật tư	57.788.840	124.652.992
Doanh thu bán phế liệu	18.755.756	16.568.058
Doanh thu cung cấp dịch vụ	182.967.756	146.506.437
Doanh thu tiêu thụ nội bộ		4.713.840
Thuế tiêu thụ đặc biệt		428.531
Doanh thu thuần bán hàng hóa và dịch vụ	25.018.285.116	26.424.650.925

5.2 Giá vốn hàng bán :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Giá vốn bán thành phẩm	20.716.218.332	21.896.655.150
- <i>Nội địa</i>	7.405.144.380	8.207.538.544
- <i>Xuất khẩu</i>	13.311.073.952	13.689.116.606
Giá vốn kinh doanh bất động sản	334.462.549	291.781.428
Giá vốn bán vật tư	3.327.840	74.613.134
Giá vốn bán phế liệu		
Giá vốn cung cấp dịch vụ		
	21.054.008.721	22.263.049.712

5.3 Doanh thu hoạt động tài chính :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	4.327.805	3.438.683
Cổ tức		
Lợi nhuận được chia từ hợp đồng hợp tác kinh doanh		
Lãi cho vay vốn		134.963.000
Lãi chênh lệch tỷ giá thanh toán	188.556.996	334.334.633
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	192.884.801	472.736.316

5.4 Chi phí hoạt động tài chính :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Chi phí lãi vay		
Chi phí liên quan vốn góp hợp đồng hợp tác KD		
Lỗ chênh lệch tỷ giá thanh toán	26.936.473	105.945.118
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

26.936.473

105.945.118

5.5 Chi phí bán hàng :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Chi phí vật liệu bao bì	588.531.880	695.329.586
Chi phí xuất hàng	206.066.161	267.527.936
Chi phí quảng cáo, hoa hồng môi giới	51.120.545	85.609.994
Chi phí khác	4.005.594	
	849.724.180	1.048.467.516

5.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Chi phí nhân viên	1.185.248.201	1.070.969.392
Chi phí đồ dùng văn phòng	89.607.720	138.695.190
Chi phí khấu hao	91.009.894	120.441.472
Tiền thuê đất	297.653.310	312.521.476
Thuế, phí và lệ phí	41.175.527	41.563.005
Chi phí khác	383.578.739	518.760.121
	2.088.273.391	2.202.950.656

5.7 Thu nhập khác :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Lãi do thanh toán chậm		
Thu thanh lý tài sản		42.272.727
Thu do khách hàng đền bù	17.287.501	
Thu hoàn thuế nhập khẩu		
Thu khác		
	17.287.501	42.272.727

5.8 Chi phí khác :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Chi đền bù, bồi thường		
Chi thù lao Hội đồng quản trị	31.800.000	24.300.000
Tiền phạt thuế - vi phạm		3.000.000
Chi phí khác		
	31.800.000	27.300.000

5.9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Lợi nhuận trước thuế	1.177.314.653	1.290.364.619
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		

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

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

115.906.154

132.537.105

5.10 Lãi cơ bản trên cổ phiếu :

	Quý III/ 2011 VND	Quý III/ 2010 VND
Lợi nhuận phân bổ		
Cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (VND)		
Số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	2.900.000	2.900.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND)	366	399

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2011

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

(Đã ký)

(Đã ký)

LÊ THỊ NGỌC THỦY

NGUYỄN VĂN THÀNH

