

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 IV/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 IV/2011 :

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2011	01/01/2011
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		31.195.378.980	35.504.083.598
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		957.953.065	4.238.667.915
1.Tiền	111	4.1	957.953.065	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	15.460.776.487	15.142.561.444
1.Phải thu khách hàng	131		11.263.075.273	11.241.192.110
2.Trả trước cho người bán	132		1.823.078.359	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	2.374.622.855	3.024.469.334
6.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
III.Hàng tồn kho	140	4.4	14.602.796.141	15.725.838.784
1.Hàng tồn kho	141		15.011.231.550	15.725.838.784
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(408.435.409)	
IV.Tài sản ngắn hạn khác	150		173.853.287	397.015.455
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151		58.936.380	63.651.669
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152		114.916.907	325.863.786
3.Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4.Tài sản ngắn hạn khác	158			7.500.000
B.TÀI SẢN DÀI HẠN	200		6.203.875.198	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		4.011.990.129	5.322.978.657
1.Tài sản cố định hữu hình	221	4.5	3.928.762.220	5.322.978.657
- Nguyên giá	222		23.463.605.509	25.469.376.862
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(19.534.843.289)	(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	975.173.364	1.432.331.134
- Nguyên giá	241		6.211.957.943	6.211.957.943
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(5.236.784.579)	(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	260.211.705	332.076.209
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		260.211.705	332.076.209
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		37.399.254.178	43.547.969.598
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2011	01/01/2011
A. NỢ PHẢI TRẢ :	300		2.441.786.427	9.157.655.103
I. Nợ ngắn hạn	310		2.122.206.884	9.147.156.641
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312	4.10	61.000.000	6.859.176.245
3. Người mua trả tiền trước	313	4.11	204.891.278	1.261.509.550
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	4.12	596.607.064	793.174.796
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316			
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		1.039.794.597	215.743.275
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		219.913.945	17.552.775
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	327			
II. Nợ dài hạn	330		319.579.543	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		251.169.543	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		34.957.467.751	34.390.314.495
I. Vốn chủ sở hữu	410	4.13	34.957.467.751	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	4.111.839.443	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>37.399.254.178</u>	<u>43.547.969.598</u>

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN :

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/12/2011	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)		28,770.72	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 IV/2011 :

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÍ IV		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		30,096,441,235	27,792,278,620	104,464,539,225	109,250,545,579
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			857,062	-	5,756,668
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-03)	10	5.1	30,096,441,235	27,791,421,558	104,464,539,225	109,244,788,911
4. Giá vốn hàng bán	11	5.2	26,128,414,614	23,911,401,164	89,071,226,519	93,473,374,136
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		3.968.026.621	3.880.020.394	15.393.312.706	15.771.414.775
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.3	625,249,366	1,034,501,283	3,338,775,136	2,454,968,525
7. Chi phí tài chính	22	5.4	88,894,193	345,233,601	1,188,090,988	1,025,442,369
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23				-	134,500,000
8. Chi phí bán hàng	24	5.5	1,004,427,082	907,038,095	3,257,163,924	3,427,466,186
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	5.6	2,424,238,504	2,190,891,146	9,537,550,835	8,826,549,772
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		1,075,716,208	1,471,358,835	4,749,282,095	4,946,924,973
11. Thu nhập khác	31	5.7	96,135,122	7,612,800	462,399,720	91,617,884
12. Chi phí khác	32	5.8	49,250,997	24,300,000	158,912,847	104,192,520
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		46,884,125	(16,687,200)	303,486,873	(12,574,636)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1,122,600,333	1,454,671,635	5,052,768,968	4,934,350,337
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.9	312,123,880	752,038,960	940,929,525	1,163,078,399
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	810.476.453	702.632.675	4.111.839.443	3.771.271.938
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		279,47	242,29	1.417,88	1.300,44

III- BÁO CÁO LUÂN CHUYỂN TIỀN TỆ - QUÝ IV/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
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp DV và doanh thu khác	01		109.326.950.598	110.277.144.823
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(47.344.094.102)	(48.354.396.810)
3. Tiền đã trả cho người lao động	03		(23.018.979.932)	(23.852.723.370)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			(134.500.000)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.096.361.422)	(1.166.394.162)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.456.204.901	12.402.045.237
6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(42.679.803.075)	(42.589.806.040)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(356.083.032)	6.581.369.678
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			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			1.080.691.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(24.631.818)	1.065.218.272
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		(2.900.000.000)	(1.740.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.900.000.000)	(5.740.000.000)
IV. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(3.280.714.850)	1.906.587.950
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	957.953.065	4.238.667.915

IV- BÁO CÁO THUYẾT MINH TÀI CHÍNH – QUÝ IV/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 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 31 tháng 12 năm 2011, tổng số công nhân viên của Công ty là 720 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

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

	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Tiền mặt tồn quỹ - VND	321.540.864	33.922.753
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn – VND	31.357.332	1.526.297.865
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn – USD	605.054.869	2.678.447.297
	<u>957.953.065</u>	<u>4.238.667.915</u>

Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn bằng USD vào ngày 31 tháng 12 năm 2011 là : 28.770,72 USD tương đương 605.054.869 đồng.

4.2 Phải thu khách hàng

	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phải thu khách hàng trong nước – VND	5.619.230.675	2.832.597.320
Phải thu khách hàng nước ngoài – USD	5.643.844.598	8.408.594.790
Cộng	<u>11.263.075.273</u>	<u>11.241.192.110</u>
Dự phòng nợ phải thu khó đòi		
Giá trị thuần	<u>11.263.075.273</u>	<u>11.241.192.110</u>

4.3 Các khoản phải thu khác

	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phải thu từ thanh lý hợp đồng hợp tác kinh doanh	2.002.658.918	2.410.876.918
Phải thu khác	155.403.831	613.592.416
	<u>2.158.062.749</u>	<u>3.024.469.334</u>

4.4 Hàng tồn kho

31/12/2011	01/01/2011
VND	VND

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

Nguyên vật liệu	13.199.743.598	15.109.174.272
Công cụ, dụng cụ	495.160.352	531.174.179
Sản phẩm dở dang		
Thành phẩm	<u>1.316.327.600</u>	<u>85.490.333</u>
	<u>15.011.231.550</u>	<u>15.725.838.784</u>

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		1.746.663.321		28.285.200	1.774.948.521
Số dư cuối kỳ	16.497.634.749	3.015.664.740	2.262.197.296	1.688.108.724	23.463.605.509
Hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	12.818.831.717	4.373.545.471	2.124.674.168	1.664.738.987	20.981.790.343
Khấu hao trong kỳ	217.106.205	56.051.700	45.074.400	9.769.162	328.001.467
Giảm trong kỳ		1.746.663.321		28.285.200	1.774.948.521
Số dư cuối kỳ	13.035.937.922	2.682.933.850	2.169.748.568	1.646.222.949	19.534.843.289
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	3.678.803.032	388.782.590	137.523.128	51.654.937	4.256.763.687
Số dư cuối kỳ	3.461.696.827	332.730.890	92.448.728	41.885.775	3.928.762.220

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
----------------	-------------

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

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	5.123.598.079	5.123.598.079
Khấu hao trong kỳ	113.186.500	113.186.500
Tăng trong kỳ		
Số dư cuối kỳ	<u>5.236.784.579</u>	<u>5.236.784.579</u>
Giá trị còn lại		
Số dư đầu kỳ	<u>1.088.359.864</u>	<u>1.088.359.864</u>
	975.173.364	975.173.364
Số dư cuối kỳ	<u>975.173.364</u>	<u>975.173.364</u>

4.8 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :

	31/12/2011	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
	<u>956.500.000</u>	<u>956.500.000</u>

4.9 Chi phí trả trước dài hạn :

	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Công cụ, dụng cụ	241.480.455	295.406.084
Phí duy trì mail offline	9.000.000	27.000.000
Phí lưu trữ trang web	1.800.000	5.400.000
Phí duy trì tên miền	2.081.250	3.158.250
Phần mềm kiểm tra vật tư	5.850.000	1.111.875
Chi phí trả trước dài hạn khác		
	<u>260.211.705</u>	<u>332.076.209</u>

4.10 Phải trả người bán

	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phải trả người bán trong nước – VND	61.000.000	
Phải trả người bán nước ngoài – USD		6.859.176.245
	<u>61.000.000</u>	<u>6.859.176.245</u>

4.11 Người mua trả tiền trước

	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Người mua trong nước – VND	199.446.839	1.261.509.550
Người mua nước ngoài – USD	5.444.439	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

	204.891.278	1.261.509.550
4.12 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	596.607.064	752.038.960
Thuế thu nhập cá nhân		41.135.836
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
	596.607.064	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	-	-	-	4.111.839.443	4.111.839.443
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 31/12/2011	29.000.000.000	1.571.317.902	274.310.406	4.111.839.443	34.957.467.751

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 đông khác	1.295.202 cổ phần	Chiếm	44,66%

Cổ phiếu phổ thông

	31/12/2011	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 IV/ 2011	Quý IV/ 2010
	VND	VND
Doanh thu bán thành phẩm	30.096.441.235	27.792.278.620
- <i>Nội địa</i>	14.532.868.228	7.209.320.191
- <i>Xuất khẩu</i>	14.228.400.453	19.009.204.722
Doanh thu kinh doanh bất động sản	994.875.243	819.436.932
Doanh thu bán vật tư	155.449.399	560.941.196
Doanh thu bán phế liệu	18.476.367	22.866.722
Doanh thu cung cấp dịch vụ	166.371.545	161.081.177
Doanh thu tiêu thụ nội bộ		9.427.680
Thuế tiêu thụ đặc biệt		857.062
Doanh thu thuần bán hàng hóa và dịch vụ	<u>30.096441.235</u>	<u>27.791.421.558</u>

5.2 Giá vốn hàng bán :

	Quý IV/ 2011	Quý IV/ 2010
	VND	VND
Giá vốn bán thành phẩm	25.399.373.441	22.981.798.650
- <i>Nội địa</i>	13.966.985.379	6.657.583.238
- <i>Xuất khẩu</i>	11.432.388.062	16.324.215.412
Giá vốn kinh doanh bất động sản	560.585.812	272.145.524
Giá vốn bán vật tư	73.530.497	575.043.166
Giá vốn bán phế liệu		
Giá vốn cung cấp dịch vụ	94.924.864	82.413.824
	<u>26.128.414.614</u>	<u>23.911.401.164</u>

5.3 Doanh thu hoạt động tài chính :

	Quý IV/ 2011	Quý IV/ 2010
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	8.268.057	11.132.223
Cổ tức		
Lợi nhuận được chia từ hợp đồng hợp tác kinh doanh		
Lãi cho vay vốn	191.782.000	594.202.000
Lãi chênh lệch tỷ giá thanh toán	155.277.144	88.260.000
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	269.922.165	340.906.970
	<u>625.249.366</u>	<u>1.034.501.283</u>

5.4 Chi phí hoạt động tài chính :

	Quý IV/ 2011	Quý IV/ 2010
	VND	VND
Chi phí lãi vay		
Chi phí liên quan vốn góp hợp đồng hợp tác KD		

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

Lỗi chênh lệch tỷ giá thanh toán	30.117.583	33.196.354
Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	58.776.610	312.037.247
	88.894.193	345.233.601

5.5 Chi phí bán hàng :

	Quý IV/ 2011 VND	Quý IV/ 2010 VND
Chi phí vật liệu bao bì	642.462.970	603.535.602
Chi phí xuất hàng	224.090.953	159.749.061
Chi phí quảng cáo, hoa hồng môi giới	102.224.125	143.753.432
Chi phí khác	35.649.034	
	1.004.427.082	907.038.095

5.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp :

	Quý IV/ 2011 VND	Quý IV/ 2010 VND
Chi phí nhân viên	1.089.920.793	1.165.416.289
Chi phí đồ dùng văn phòng	112.928.898	146.299.113
Chi phí khấu hao	84.256.620	134.258.539
Tiền thuê đất	294.014.159	-25.138.011
Thuế, phí và lệ phí	42.871.677	28.128.357
Chi phí khác	800.246.357	741.926.859
	2.424.238.504	2.190.891.146

5.7 Thu nhập khác :

	Quý IV/ 2011 VND	Quý IV/ 2010 VND
Lãi do thanh toán chậm		
Thu thanh lý tài sản		
Thu do khách hàng đền bù	96.135.122	7.612.800
Thu hoàn thuế nhập khẩu		
Thu khác		
	96.135.122	7.612.800

5.8 Chi phí khác :

	Quý IV/ 2011 VND	Quý IV/ 2010 VND
Chi đền bù, bồi thường	17.450.997	
Chi thù lao Hội đồng quản trị	31.800.000	24.300.000
Tiền phạt thuế - vi phạm		
Chi phí khác		
	49.250.997	24.300.000

5.9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành :

	Quý IV/ 2011 VND	Quý IV/ 2010 VND
Lợi nhuận trước thuế	1.122.600.333	1.454.671.635
Điều chỉnh tăng/(giảm) lợi nhuận		
Thu nhập không chịu thuế		

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ BÌNH HÒA

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

312.123.880

752.038.960

5.10 Lãi cơ bản trên cổ phiếu :

	Quý IV/ 2011	Quý IV/ 2010
	VND	VND
Lợi nhuận phân bổ	810.476.453	702.632.675
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)	279.47	242.29

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 01 năm 2012

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

(Đã ký)

(Đã ký)

LÊ THỊ NGỌC THỦY

NGUYỄN VĂN THÀNH

