

CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN

R1-49 KP Hưng Phước 4, Bùi Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III.2012

Mã số thuế 0 3 05 17 37 69

Mẫu số B 01 - DN(Ban hành theo QĐ số 15/2006/ QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC)

ên Doanh Nghiệp : **CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN**
 Địa chỉ: **R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bùi Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7**
 Mã Số Thuế : **0305173769**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30 tháng 06 Năm 2012

Đơn vị tính: Đồng.

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		48,005,147,051	56,775,057,778
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	13,092,916,839	4,012,452,588
1. Tiền	111		13,092,916,839	4,012,452,588
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	1,000,000,000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		1,000,000,000	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	20,989,471,824	19,547,090,853
1. Phải thu của khách hàng	131		17,186,518,093	18,047,682,837
2. Trả trước cho người bán	132		175,754,304	287,073,760
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135		4,370,337,199	1,955,472,028
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(743,137,772)	(743,137,772)
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	10,843,308,841	30,035,833,897
1. Hàng tồn kho	141		10,885,314,459	30,077,839,515
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(42,005,618)	(42,005,618)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,079,449,547	3,179,680,440
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.05	630,307,968	1,385,363,297
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.06	199,237,262	1,345,638,802
3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước	154	V.06	1,376,261	1,376,261
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.06	1,248,528,056	447,302,080
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		11,847,061,490	8,723,036,738
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		10,551,300,068	6,284,734,141
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	10,427,609,085	6,284,734,141

. Nguyên giá	222		15,413,130,735	11,316,391,114
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,985,521,650)	(5,031,656,973)
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		-	-
. Nguyên giá	228			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	123,690,983	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
. Nguyên giá	241			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	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			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,295,761,422	2,438,302,597
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	554,739,822	1,697,280,997
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.07	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.10	741,021,600	741,021,600
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		59,852,208,541	65,498,094,516

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2		3	4
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		16,335,016,586	23,414,587,018
I. Nợ ngắn hạn	310		16,245,001,719	23,336,392,151
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	5,695,000,000	8,886,663,310
2. Phải trả cho người bán	312	V.12	8,719,650,649	12,963,929,787
3. Người mua trả tiền trước	313	V.12	118,358,101	693,277,394
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	1,442,066,187	460,156,860
5. Phải trả người lao động	315		-	-
6. Chi phí phải trả	316	V.14	157,471,182	-
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		-	-
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.15	112,455,600	332,364,800
II. Nợ dài hạn	330		90,014,867	78,194,867
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334			
5. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	335	VI.08	5,515,200	5,515,200
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		84,499,667	72,679,667
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		43,517,191,955	42,083,507,498
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	43,517,191,955	42,083,507,498

1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		43,716,200,000	43,716,200,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		(2,153,461,920)	(2,294,874,180)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		50,444,458	454,453,875
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1,904,009,417	207,727,803
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	500	V.17		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		59,852,208,541	65,498,094,516

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TÀI SẢN	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		104,001.96	64,509.64
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 ().

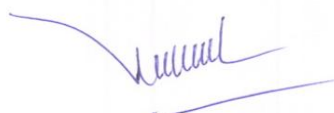
Ngày 18 tháng 07 năm 2012

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đinh Thị Phương Nga

Đinh Thị Nguyên Hương

Trần Tuấn Minh

Chỉ: R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bùi Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7

số thuế: 03 05 17 37 69

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2012

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 3			Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
1	2	3	4	5	6	7	
Doanh thu bán hàng	01	VI.18	33,120,905,510	54,895,353,541	183,417,310,425	133,156,315,269	
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.19	-		0	-	
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.20	33,120,905,510	54,895,353,541	183,417,310,425	133,156,315,269	
Giá vốn hàng bán	11	VI.21	28,953,693,573	51,209,522,743	171,207,580,926	123,962,024,202	
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		4,167,211,937	3,685,830,798	12,209,729,499	9,194,291,067	
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	60,800,399	328,969,266	446,156,424	1,535,091,734	
Chi phí tài chính	22	VI.23	224,403,930	648,618,666	2,241,670,152	937,302,666	
<i>Trong đó : Lãi vay phải trả</i>	23		145,932,590	502,108,069	1,609,043,286	768,484,623	
Chi phí bán hàng	24		3,962,617,380	1,359,386,370	7,951,904,599	2,947,299,545	
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		306,391,223	1,876,968,694	3,496,270,769	3,372,732,056	
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (30 = 20 + (21-22)-(24+25))	30		(265,400,197)	129,826,334	(1,033,959,597)	3,472,048,534	
Thu nhập khác	31		66,457,605	441,245,958	5,163,896,944	842,975,860	
Chi phí khác	32		5,639	112,629,725	3,510,045,580	494,546,461	
Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		66,451,966	328,616,233	1,653,851,364	348,429,399	
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		(198,948,231)	458,442,567	619,891,767	3,820,477,933	
Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.24	41,103,827	322,186,553	412,163,964	1,260,692,435	

Mẫu B 03 / DN

Tên Doanh nghiệp : CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN
 Địa chỉ : R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bùi Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7
 Mã số thuế : 0305173769

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2012

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Năm trước
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng , cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		203,400,565,195	203,365,958,561
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(192,329,528,067)	(212,706,470,932)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8,037,772,760)	(6,307,261,000)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1.609,043,286)	(768,484,623)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6,705,571,526	10,895,035,227
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(20,482,299,154)	(9,001,652,912)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		(12,352,506,546)	(14,522,875,679)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21			
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			
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 đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các 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		79,205,960	877,738,777
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		79,205,960	877,738,777
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	32			
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		78,887,293,360	36,918,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(75,694,457,025)	(46,653,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(2,783,445,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		3,192,836,335	(12,518,445,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(9,080,464,251)	(26,163,581,902)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		13,092,916,839	39,256,498,741
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70		4,012,452,588	13,092,916,839

Lập biểu ngày 18 tháng 07 Năm 2012

Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

(ký, họ tên)

Giám Đốc

(ký, họ tên)

Đinh Thị Phương Nga

Đinh Thị Nguyên Hương

Trần Tuấn Minh



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

-Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Vốn góp của các cổ đông
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất - thương mại
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, mua bán sản phẩm gia dụng: bàn, ghế, xe đẩy, tủ kệ bằng kim loại
- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

-Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Niên độ kế toán được bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm sau.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

I-Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán áp dụng: chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký - sổ cái

-Các chính sách kế toán áp dụng**Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền**

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam.
- Nguyên tắc chuyển đổi theo chế độ hạch toán tỷ giá hiện hành.

Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: theo giá trị gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá bình quân gia quyền đối với nguyên vật liệu, hàng hoá, thành phẩm.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định: Theo thông tư 89/TT-BTC ngày 09/10/2002 của Bộ Tài Chính.
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định: theo phương pháp đường thẳng suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí vay
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng: ghi nhận theo hoá đơn bán hàng hàng ngày

Doanh thu cung cấp dịch vụ: như trên

Doanh thu hoạt động xây dựng: không

Doanh thu hợp đồng xây dựng: không

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Chi phí nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Số liệu tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

	Kỳ này	Năm trước
Vốn và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	1,005,845,444	740,696,471
Tiền gửi ngân hàng	3,006,607,144	12,352,220,368
Chi phí tương chuyển	-	-
Chi phí tương ứng tiền	-	-
Cộng	4,012,452,588	13,092,916,839
Chi phí đầu tư tài chính ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
Chi phí đầu tư ngắn hạn	-	1,000,000,000
Chi phí đầu tư ngắn hạn khác	-	-

Cộng	-	1,000,000,000
Các khoản phải thu ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
Phải thu khách hàng	18,047,682,837	17,186,518,093
Trả trước cho người bán	287,073,760	175,754,304
Phải thu người lao động		
Dự phòng phải thu khó đòi	(743,137,772)	(743,137,772)
Các khoản phải thu khác:	1,955,472,028	4,370,337,199
Cộng	19,547,090,853	20,989,471,824
Hàng tồn kho	Kỳ này	Năm trước
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	16,661,697,024	1,436,559,551
- Công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí SXKD dở dang	143,562,545	605,992,625
- Thành phẩm	3,898,990,536	2,333,472,464
- Hàng hoá	9,373,589,410	6,509,289,819
- Hàng gửi bán		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(42,005,618)	(42,005,618)
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	30,035,833,897	10,843,308,841
Chi phí trả trước ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí trả trước ngắn hạn	1,385,363,297	630,307,968
Cộng	1,385,363,297	630,307,968
Tài sản ngắn hạn khác	Kỳ này	Năm trước
tiền GTGT được khấu trừ	1,345,638,802	199,237,262
tiền phải thu nhà nước	1,376,261	1,376,261
Tài sản ngắn hạn khác	447,302,080	1,248,528,056
Cộng	1,794,317,143	1,449,141,579

Đang, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Giá trị gốc TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
Đầu năm		13,564,636,996	1,412,739,359	435,754,380		15,413,130,735
Trong năm	30,300,909	378,670,142	27,000,000	222,184,328		658,155,379
Đầu tư XDCB hoàn thành						-
Khác						-
Chuyển sang BĐS đầu tư						-
Chuyển nhượng bán	-	4,754,895,000	-	-		4,754,895,000
Khác						-
Cuối kỳ	30,300,909	9,188,412,138	1,439,739,359	657,938,708	0	11,316,391,114
Chi hao mòn lũy kế						
Đầu năm		4,547,664,425	215,398,589	222,458,636		4,985,521,650
Trong năm	3,617,038	1,051,141,340	162,309,753	74,396,838		1,291,464,969
Khác						-
Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
Chuyển nhượng bán			1,245,329,646			1,245,329,646
Khác						-
Cuối kỳ	3,617,038	5,598,805,765	(867,621,304)	296,855,474	-	5,031,656,973
Còn lại của TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
Đầu năm		9,016,972,571	1,197,340,770	213,295,744	-	10,427,609,085
Cuối kỳ	26,683,871	3,589,606,373	2,307,360,663	361,083,234	-	6,284,734,141

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Kỳ này	Năm trước
Chi phí vật tư và nguyên vật liệu xây dựng dở dang	-	123,690,983
Cộng	-	123,690,983

Chi phí trả trước dài hạn	Kỳ này	Năm trước
Chi phí trả trước	1,697,280,997	554,739,822
Chi phí thành lập doanh nghiệp		
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		

Cộng	1,697,280,997	554,739,822
0- Tài sản dài hạn khác	Kỳ này	Năm trước
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	741,021,600	741,021,600
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu khác		
Cộng	741,021,600	741,021,600
1- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
Vay ngắn hạn	8,886,663,310	5,695,000,000
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	8,886,663,310	5,695,000,000
2- Phải trả cho người bán	Kỳ này	Đầu năm
Phải trả cho người bán	12,963,929,787	8,719,650,649
Người mua trả tiền trước	693,277,394	118,358,101
Cộng	13,657,207,181	8,838,008,750
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Kỳ này	Năm trước
Thuế GTGT		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	434,974,228	1,419,548,923
Thuế Thu nhập cá nhân	25,182,632	22,517,264
Thuế Tài nguyên		
Thuế Nhà đất & tiền thuê đất		
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp khác		
Cộng	460,156,860	1,442,066,187
Chi phí phải trả	Kỳ này	Năm trước
Chi phí phải trả	-	157,471,182
Cộng	-	157,471,182
Quỹ khen thưởng phúc lợi	Kỳ này	Năm trước
Quỹ khen thưởng phúc lợi	332,364,800	112,455,600
Cộng	332,364,800	112,455,600

Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cổ phiếu ngân quỹ	Vốn khác của vốn chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Các quỹ	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	9
39,763,500,000	3,952,700,000	1,370,864,992				2,647,064,285		47,734,129,277
		2,104,009,417						2,104,009,417
				2,153,461,920		312,603,154		2,466,065,074

Giảm vốn trong năm trước		(2,153,461,920)	(1,370,864,992)	(2,153,461,920)			(1,412,580,008)		(7,090,368,840)
-Lỗ trong năm trước									
Giảm khác			(200,000,000)				(1,496,642,973)		(1,696,642,973)
Số dư đầu năm nay	39,763,500,000	1,799,238,080	1,904,009,417	(2,153,461,920)	2,153,461,920	-	50,444,458	-	43,517,191,955
Tăng vốn trong năm nay									
Lãi trong năm nay			207,727,803						207,727,803
Tăng khác							404,009,417		404,009,417
Giảm vốn trong năm nay				(141,412,260)					(141,412,260)
Lỗ trong năm nay			(1,904,009,417)						(1,904,009,417)
Giảm khác									
Số dư cuối năm nay	39,763,500,000	1,799,238,080	207,727,803	(2,294,874,180)	2,153,461,920	-	454,453,875	-	42,083,507,498

		Kỳ này		Đầu năm	
Chỉ tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu					
Vốn góp của Nhà nước					
Vốn góp của các đối tượng khác		43,716,200,000		43,716,200,000	
Lợi ích của cổ đông thiểu số					
Cộng		43,716,200,000		43,716,200,000	
Thay đổi giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận					
		Kỳ này		Năm trước	
Đầu tư của chủ sở hữu					
Góp đầu năm		43,716,200,000		43,716,200,000	
Góp tăng trong năm					
Góp giảm trong năm					
Góp cuối năm		43,716,200,000		43,716,200,000	
Chia lợi nhuận đã chia					
Thay đổi cổ phiếu					
		Kỳ này		Năm trước	
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành					
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng					
Số lượng cổ phiếu phổ thông					
Số lượng ưu đãi					
Số lượng cổ phiếu được mua lại					
Số lượng cổ phiếu phổ thông					
Số lượng ưu đãi					
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành					
Số lượng cổ phiếu phổ thông					
Số lượng ưu đãi					

Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Đơn vị tính : VND

8 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	183,417,310,425	133,156,315,269
Trong đó :		
Doanh thu bán hàng	183,417,310,425	133,156,315,269
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
9 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	
Trong đó :		
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại		
Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất khẩu		
- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	183,417,310,425	133,156,315,269
Trong đó :		
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm , hàng hoá	183,417,310,425	133,156,315,269
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
- Giá vốn hàng bán (Mã số 21)	Kỳ này	Năm trước
Giá vốn của hàng hoá đã bán	125,842,378,088	103,404,661,597
Giá vốn của thành phẩm đã bán	45,365,202,838	20,557,362,605
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
Giá trị còn lại , chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
Chi phí huy , mất mát hàng tồn kho		
Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
Chi phí phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	171,207,580,926	123,962,024,202
Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Năm trước
Tiền gửi, tiền cho vay	79,205,960	728,823,886
Đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
Lãi, lợi nhuận được chia		
Bán ngoại tệ		
Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	366,950,464	806,267,848
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Bán hàng trả chậm		
Cộng	446,156,424	1,535,091,734
Chi phí tài chính (Mã số 23)	Kỳ này	Năm trước
Tiền vay	1,609,043,286	768,484,623
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
Chi phí thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Bán ngoại tệ		
Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	632,626,866	168,818,043
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Chi phí tài chính khác		
Cộng	2,241,670,152	937,302,666
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)	Kỳ này	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	412,163,964	1,260,692,435
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành		
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	412,163,964	1,260,692,435
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Kỳ này	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa ở dụng		
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	
Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại	-	-

6 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	27,125,072,619	22,453,354,598
Chi phí nhân công	10,230,260,837	8,253,798,529
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,291,464,969	1,586,818,826
Chi phí khác bằng tiền	144,008,957,869	154,569,315
Cộng	182,655,756,294	130,282,055,803

Thông tin khác

Năm 2011 là năm đầu tiên Cty CP Minh Hữu Liên thay đổi niên độ kế toán bắt đầu từ 01/10 năm nay đến 30/09 năm sau. Do đó, Quý III năm 2012 (bắt đầu từ 01/04/2012, kết thúc 30/06/2012) và so sánh cùng kỳ năm trước sẽ so sánh Quý II năm 2011 (bắt đầu từ 01/04/2011, kết thúc 30/06/2011) để sang năm 2013 các số liệu vẫn được so sánh cùng tháng, cùng quý, cùng năm

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2012

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Đinh Thị Phương Nga

Đinh Thị Nguyên Hương

Trần Tuấn Minh

Kính gửi:**ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI****Về việc: Giải trình biến động chỉ tiêu Lợi nhuận sau thuế trên BCTC quý III năm 2012 so với quý III năm 2011.**

Kính thưa Quý Cơ quan.

Căn cứ Thông tư số 09/2010/TT-BTC ngày 15/01/2010 của Bộ Tài Chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán về việc giải trình lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh giữa kỳ báo cáo so với cùng kỳ năm trước nếu có biến động từ 10% trở lên.

Công ty Cổ phần Minh Hữu Liên (mã CK: **MHL**), trụ sở chính đặt tại R1- 49 Khu phố Hưng Phước 4, Phú Mỹ Hưng, Đường Bùi Bằng Đoàn, P. Tân Phong, Quận 7, Tp. Hồ Chí Minh xin được giải trình về sự biến động của chỉ tiêu Lợi nhuận sau thuế trên BCTC quý II năm 2012 so với quý II năm 2011, cụ thể:

- Lợi nhuận sau thuế quý III năm 2012: (240.052.058) đồng
- Lợi nhuận sau thuế quý III năm 2011: 136.256.014 đồng

Chênh lệch: (376.308.072) đồng

Nguyên nhân do:

- Các khoản làm giảm lợi nhuận từ:
 - + Giảm doanh thu bán hàng và CCDV : 21.774.448.031 đồng
 - + Giảm doanh thu hd tài chính : 268.168.867 đồng
 - + Giảm thu nhập khác : 374.788.353 đồng
 - + Tăng chi phí bán hàng : 2.603.231.010 đồng

Tổng cộng: 25.020.636.261 đồng (1)
 - Các khoản làm tăng lợi nhuận từ:
 - + Giảm giá vốn hàng bán : 22.255.829.170 đồng
 - + Giảm chi phí hoạt động tài chính : 424.214.736 đồng
 - + Giảm chi phí quản lý DN : 1.570.577.471 đồng
 - + giảm chi phí thuế TNDN: 281.082.726 đồng
 - + Giảm chi phí khác : 112.624.086 đồng

Tổng cộng: 24.644.328.189 đồng (2)
- (2) – (1) : (376.308.072) đồng

Trên đây là giải trình của Công ty chúng tôi về biến động chỉ tiêu Lợi nhuận sau thuế trên BCTC quý III năm 2012 so với quý III năm 2011.

Trân trọng,


 Công ty Cổ phần Minh Hữu Liên
 Giám đốc
TRẦN TUẤN MINH