

Kiểm toán

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 IV.2012

Mã số thuế 03 05 17 37 69

S.S.D.N.T.N

Tên Doanh Nghiệp: **CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN**

Mã số thuế: 03 05 17 37 69

Địa điểm KD: R1-49 KP Hưng Phước 4, PMH, Bùi Bằng Đoàn, P. Tân Phong, Q7

Ngành nghề KD: Sản xuất, mua bán sản phẩm gia dụng: bàn, ghế, xe đẩy, tủ kệ bằng kim loại.

BẢNG LIỆT KÊ HỒ SƠ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2012

Số TT	Danh mục hồ sơ	số trang
1	Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 09 năm 2012	3
2	Kết quả hoạt động kinh doanh tại ngày 30 tháng 09 năm 2012	1
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tại ngày 30 tháng 09 năm 2012	1
4	Thuyết minh báo cáo tài chính tại ngày 30 tháng 09 năm 2012	6

Ngày 20 tháng 10 năm 2012

GIÁM ĐỐC



Trần Tuấn Minh

Tên Doanh Nghiệp: CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN
Địa chỉ: R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bui Bàng Đoàn, P.Tân Phong, Q7
Mã số thuế: 03 05 17 37 69

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2012

Mẫu số B 02-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

CHỈ TIÊU		MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 4.2012 30.09.2012	QUÝ 4.2011 30.09.2011	LƯỖY KẾ 30.09.2012	NĂM 2011 DTL
1		2	3			5	
1. Doanh thu bán hàng		01	VL.18	99,509,977,231	55,998,224,374	282,927,287,656	189,154,539,643
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		02	VL.19	-		0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)		10	VL.20	99,509,977,231	55,998,224,374	282,927,287,656	189,154,539,643
4. Giá vốn hàng bán		11	VL.21	92,073,036,531	53,150,965,362	263,275,100,956	176,824,093,274
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)		20		7,436,940,700	2,847,259,012	19,652,186,700	12,330,446,369
6. Doanh thu hoạt động tài chính		21	VL.22	53,689,580	304,103,690	499,846,004	1,898,862,091
7. Chi phí tài chính		22	VL.23	348,227,243	25,147,389	2,589,897,395	1,026,157,694
Trong đó: Lãi vay phải trả		23		241,599,799	0	1,850,643,085	832,192,262
8. Chi phí bán hàng		24		2,965,439,205	1,712,632,114	11,691,387,466	4,684,584,881
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		25		2,539,187,339	1,923,278,682	5,242,316,217	5,423,126,017
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (30 = 20 + (21-22)-(24+25)		30		1,637,776,493	(509,695,483)	628,431,626	3,095,439,868
11. Thu nhập khác		31		92,625,387	80,484,336	5,256,522,331	923,460,196
12. Chi phí khác		32		159,998	19,642	3,510,205,578	494,566,103
13. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)		40		92,465,389	80,464,694	1,746,316,753	428,894,093
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40)		50		1,730,241,882	(429,230,789)	2,374,748,379	3,524,333,961
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành		51	VL.24	557,024,814	126,360,406	975,342,461	1,417,551,624
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại		52	VL.25	-			2,772,920
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50 - 51 - 52)		60		1,173,217,068	(555,591,195)	1,399,405,918	2,104,009,417
18. Lãi cơ bản trên cổ phần		70					530

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2012
Giám đốc

Đinh Thị Nguyễn Hương

Trần Tuấn Minh

Mẫu số B 01 - DNTên 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)**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 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	99,947,919,348
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	V.01	13,092,916,839	3,700,301,084
1. Tiền	111		13,092,916,839	3,700,301,084
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	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			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130	V.03	20,989,471,824	50,885,471,121
1. Phải thu của khách hàng	131		17,186,518,093	42,262,251,740
2. Trả trước cho người bán	132		175,754,304	3,298,756,057
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	6,386,088,712
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(743,137,772)	(1,061,625,388)
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	V.04	10,843,308,841	43,477,424,806
1. Hàng tồn kho	141		10,885,314,459	43,519,430,424
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(42,005,618)	(42,005,618)
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		2,079,449,547	1,884,722,337
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.05	630,307,968	988,443,147
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		199,237,262	-
3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước	154		1,376,261	1,376,261
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.06	1,248,528,056	894,902,929
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		11,847,061,490	34,163,775,412
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	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			
<u>II. Tài sản cố định</u>	220		10,551,300,068	31,661,032,852

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	10,427,609,085	31,661,032,852
. Nguyên giá	222		15,413,130,735	37,202,125,159
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,985,521,650)	(5,541,092,307)
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	2,502,742,560
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	554,739,822	1,761,720,960
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	134,111,694,760

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2	3	3	4
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		16,335,016,586	90,836,509,147
I. Nợ ngắn hạn	310		16,245,001,719	90,758,314,280
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	5,695,000,000	19,500,000,000
2. Phải trả cho người bán	312	V.12	8,719,650,649	68,732,704,996
3. Người mua trả tiền trước	313	V.12	118,358,101	876,136,880
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	1,442,066,187	1,302,170,898
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		-	70,386,706
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.15	112,455,600	276,914,800
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

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		43,517,191,955	43,275,185,613
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	43,517,191,955	43,275,185,613
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		43,716,200,000	39,763,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			1,657,825,820
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			2,294,874,180
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	1,399,405,918
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	134,111,694,760

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 ().

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 10 năm 2012

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đinh Thị Nguyên Hương

Trần Tuấn Minh



Đinh Thị Nguyên Hương

Mẫu B 03 / DN

Tên Doanh nghiệp :

CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN

Địa chỉ:

R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bùì 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 09 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		281,287,518,433	203,365,958,561
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(300,662,188,982)	(212,706,470,932)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(13,267,573,240)	(6,307,261,000)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1,850,643,085)	(768,484,623)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(1,396,738,659)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8,809,814,650	10,895,035,227
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(2,474,576,028)	(9,001,652,912)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		(29,554,386,911)	(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 khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		5,500,000,000	
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(420,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1,420,000,000	
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			877,738,777
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6,500,000,000	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		(141,412,260)	
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		107,450,848,860	36,918,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(93,624,660,354)	(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		13,684,776,246	(12,518,445,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(9,369,610,665)	(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		3,723,306,174	13,092,916,839

Lập biểu ngày 20 tháng 10 Năm 2012

Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

(ký, họ tên)

Giám Đốc

(ký, họ tên)

Đinh Thị Nguyên Hương

Trần Tuấn Minh



Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN
Địa chỉ: 25 KP Mỹ Hoàng PMH, Nguyễn Văn Linh, P.Tân Phong, Q7
MST : 0305173769

Mẫu số B 09 - DN

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2012

I-Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp

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

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

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

III-Chế độ kế toán áp dụng:

- 1-Chế độ kế toán áp dụng : chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký - sổ cái

IV-Các chính sách kế toán áp dụng

- 1-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. Chuyển đổi theo chế độ hạch toán tỷ giá hiện hành.
- 2-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: Kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- 3-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
- 4-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
- 5-Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**
- 6-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí vay**
- 7-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác**
- 8-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**
- 9-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**
- 10-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
- 11-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
- 12-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**
- 13-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại**
- 14-Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**
- 15-Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

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

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Kỳ này	Năm trước
- Tiền mặt	684,783,210	740,696,471
- Tiền gửi ngân hàng	3,015,517,874	12,352,220,368
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương ứng tiền	-	-

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	1,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	1,000,000,000
3- Các khoản phải thu ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
- Phải thu khách hàng	42,262,251,740	17,186,518,093
- Trả trước cho người bán	3,298,756,057	175,754,304
- Phải thu người lao động		
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,061,625,388)	(743,137,772)
- Các khoản phải thu khác:	6,386,088,712	4,370,337,199
Cộng	50,885,471,121	20,989,471,824
4- Hàng tồn kho	Kỳ này	Năm trước
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	19,470,603,572	1,436,559,551
- Công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí SXKD dở dang	1,296,342,446	605,992,625
- Thành phẩm	19,661,273,112	2,333,472,464
- Hàng hoá	3,091,211,294	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	43,477,424,806	10,843,308,841
5- Chi phí trả trước ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí trả trước ngắn hạn	988,443,147	630,307,968
Cộng	988,443,147	630,307,968
6- Tài sản ngắn hạn khác	Kỳ này	Năm trước
- Ký quỹ ngân hàng	894,902,929	1,248,528,056
- Tạm ứng	91,595,000	
- Thuế chấp, ký quỹ khác	-	-
Cộng	986,497,929	1,248,528,056

7- Tăng, 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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm		13,564,636,996	1,412,739,359	435,754,380		15,413,130,735
- Mua trong năm	30,300,909	26,264,404,187	27,000,000	222,184,328		26,543,889,424
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-	4,754,895,000	-	-		4,754,895,000
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	30,300,909	35,074,146,183	1,439,739,359	657,938,708	0	37,202,125,159
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		4,531,845,936	234,296,458	219,379,256		4,985,521,650
- Khấu hao trong năm	5,132,083	1,478,007,785	217,163,004	100,597,431		1,800,900,303
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán		1,245,329,646				1,245,329,646
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	5,132,083	4,764,524,075	451,459,462	319,976,687	-	5,541,092,307
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm		9,032,791,060	1,178,442,901	216,375,124	-	10,427,609,085

8- 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
9- Chi phí trả trước dài hạn	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí trả trước	1,761,720,960	554,739,822
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ ghi nhận là TSCĐ vô hình		
Cộng	1,761,720,960	554,739,822
10- 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
11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
- Vay ngắn hạn	19,500,000,000	5,695,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	19,500,000,000	5,695,000,000
12- Phải trả cho người bán	Kỳ này	Đầu năm
- Phải trả cho người bán	68,732,704,996	8,719,650,649
- Người mua trả tiền trước	876,136,880	118,358,101
Cộng	69,608,841,876	8,838,008,750
13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Kỳ này	Năm trước
- Thuế GTGT		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	262,004,018	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	998,152,725	1,419,548,923
- Thuế Thu nhập cá nhân	42,014,155	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	1,302,170,898	1,442,066,187
14- Chi phí phải trả	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí phải trả	-	157,471,182
Cộng	-	157,471,182
15- Quỹ khen thưởng phúc lợi	Kỳ này	Năm trước
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	276,914,800	112,455,600
Cộng	276,914,800	112,455,600

16- Vốn chủ sở hữu

a- 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
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	39,763,500,000	3,952,700,000	1,370,864,992				2,647,064,285		47,734,129,277

-Tăng vốn trong năm trước									
-Lãi trong năm trước			2,104,009,417						2,104,009,417
- Tăng khác					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 N 2012			1,399,405,918						1,399,405,918
- 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 kỳ này	39,763,500,000	1,799,238,080	1,399,405,918	(2,294,874,180)	2,153,461,920	-	454,453,875	-	43,275,185,613

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Kỳ này	Đầu năm
- 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
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức ,chia lợi nhuận	Kỳ này	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	43,716,200,000	43,716,200,000
+ Vốn góp tăng trong năm	41,562,738,080	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	85,278,938,080	43,716,200,000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia		

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

Đơn vị tính : VNĐ

	Kỳ này	Năm trước
18 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	282,927,287,656	189,154,539,643
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	282,927,287,656	189,154,539,643
- 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		
19 - 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		
20 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	282,927,287,656	189,154,539,643
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm ,hàng hoá	282,927,287,656	189,154,539,643
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
21 - Giá vốn hàng bán (Mã số 21)	Kỳ này	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	21,751,401,727	144,788,241,945
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	241,523,699,229	32,035,851,329
- 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		
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	263,275,100,956	176,824,093,274
22 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	100,637,761	937,405,440
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	399,208,243	939,395,852
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		22,060,799
- Lãi bán hàng trả chậm		
Cộng	499,846,004	1,898,862,091
23 - Chi phí tài chính (Mã số 23)	Kỳ này	Năm trước
- Lãi tiền vay	1,876,312,685	832,192,262
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	713,584,710	193,965,432
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	2,589,897,395	1,026,157,694

24 - 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	975,342,461	1,417,551,624
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	975,342,461	1,417,551,624

25 - 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 hoàn nhập 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 sử 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	-	-


26 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	212,966,187,385	22,453,354,598
- Chi phí nhân công	16,920,773,745	8,253,798,529
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,554,350,649	1,591,427,614
- Chi phí khác bằng tiền	45,767,492,860	154,633,223,431
Cộng	280,208,804,639	186,931,804,172

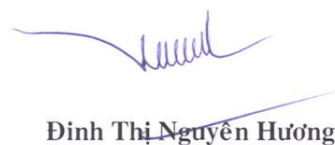
Lập ngày 20 tháng 10 năm 2012

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Đinh Thị Nguyễn Hương


Đinh Thị Nguyễn Hương




(Ký, họ tên)
Trần Tuấn Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN

Số: 04/2012/GDCK-MHL

V/v giải trình báo cáo tài chính Quý IV/2012

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

----- o o -----

Tp.HCM, ngày 20 tháng 10 năm 2012

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 IV năm 2012 so với cùng kỳ 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 IV năm 2012 so với quý IV năm 2011, cụ thể:

Lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2012:	1,173,217,068 đồng
Lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2011:	(555,591,195) đồng
Chênh lệch:	1,728,808,263 đồng

Nguyên nhân do:

- Các khoản làm tăng lợi nhuận từ:	
+ Tăng doanh thu bán hàng và CCDV	: 43.511.752.857 đồng
+ Tăng thu nhập khác	: 12.141.051 đồng
Tổng cộng:	43.523.893.908 đồng (1)
- Các khoản làm giảm lợi nhuận từ:	
+ Tăng giá vốn hàng bán	: 38,922,071,169 đồng
+ Giảm doanh thu hoạt động tài chính	: 250,414,110 đồng
+ Tăng chi phí hoạt động tài chính	: 323.079.854 đồng
+ Tăng chi phí bán hàng	: 1,252,807,091 đồng
+ Tăng chi phí quản lý	: 615,908,657 đồng
+ Tăng chi phí khác	: 140.356 đồng
+ Tăng Chi phí thuế TNDN	: 430,664,408 đồng
Tổng cộng:	41,795,085,645 đồng (2)
(1) – (2)	: 1,728,808,263 đồng

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

Trân trọng,

**Trần Tuấn Minh**
Giám đốc