

Mẫu số : B01a-DN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/09/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.689.388.718.147	1.709.772.676.136
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		17.282.288.063	64.144.739.294
1. Tiền	111	V.01	17.282.288.063	64.144.739.294
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	1.802.536.785	701.453.217
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.802.536.785	701.453.217
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		1.152.533.015.873	1.195.871.190.760
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	825.703.314.455	912.102.955.191
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		98.245.146.576	74.561.581.944
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	234.487.450.378	215.109.549.161
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(5.902.895.536)	(5.902.895.536)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. HÀNG TỒN KHO	140		499.398.850.205	439.134.564.040
1. Hàng tồn kho	141	V.05	499.398.850.205	439.134.564.040
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		18.372.027.221	9.920.728.825
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.660.296.594	3.720.982.773
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		15.708.975.627	369.723.542
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.755.000	5.830.022.510
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 +230+ 240 + 250 +260)	200		248.767.615.507	174.178.632.074
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		33.438.749.670	38.591.672.380
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	33.266.097.574	38.356.341.383
- Nguyên giá	222		65.238.042.436	67.546.915.163
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(31.971.944.862)	(29.190.573.780)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-

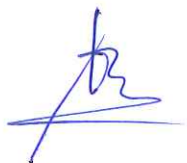


TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/09/2021	01/01/2020
I	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	172.652.096	235.330.997
- Nguyên giá	228		841.705.600	841.705.600
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(669.053.504)	(606.374.603)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		74.065.526.282	10.929.120.548
- Nguyên giá	231		77.144.485.883	12.797.093.664
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(3.078.959.601)	(1.867.973.116)
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240		1.503.629.091	1.457.789.091
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.503.629.091	1.457.789.091
IV. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		124.284.622.000	114.424.622.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.08	38.560.000.000	28.700.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		65.799.980.000	65.799.980.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.09	24.642.000	24.642.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		19.900.000.000	19.900.000.000
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		15.475.088.464	8.775.428.055
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	15.475.088.464	8.775.428.055
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	-	1.938.156.333.654	1.883.951.308.210

NGUỒN VỐN			30/09/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1.535.261.523.668	1.526.512.249.043
I. NỢ NGẮN HẠN	310		1.533.217.551.080	1.505.364.708.997
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	372.601.543.950	401.700.963.842
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	189.849.325.562	84.312.726.289
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	5.655.697.240	852.034.552
4. Phải trả người lao động	314		2.480.790.082	4.658.007.485
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	350.833.898
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến bộ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	31.310.493.870	34.033.101.737
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	929.606.595.412	977.227.544.043
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1.313.704.964	1.830.097.151
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		399.400.000	399.400.000
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. NỢ DÀI HẠN	330		2.043.972.588	21.147.540.046
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-

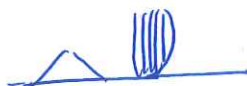
NGUỒN VỐN			30/09/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	2.043.972.588	21.147.540.046
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		402.894.809.986	357.439.059.167
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.16	402.894.809.986	357.439.059.167
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		257.482.600.000	257.482.600.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		257.482.600.000	257.482.600.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		37.791.048.633	37.791.048.633
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13.000.000.000	13.000.000.000
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		94.621.161.353	49.165.410.534
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		49.165.410.534	48.075.803.829
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		45.455.750.819	1.089.606.705
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không đồng kiểm soát	429		-	-
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.938.156.333.654	1.883.951.308.210

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 30 tháng 10 năm 2021

Chủ tịch HĐQT

 Cao Tùng Lâm

Cao Tùng Lâm

Mẫu số: B02a-DN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý 3 - năm 2021

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TH MINH	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	215.725.412.723	361.050.823.940	679.169.905.504	1.029.340.309.624
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.26			0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10	VI.27	215.725.412.723	361.050.823.940	679.169.905.504	1.029.340.309.624
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	182.694.196.758	349.841.981.325	609.759.047.865	961.784.465.666
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		33.031.215.965	11.208.842.615	69.410.857.639	67.555.843.958
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1.058.245.481	16.123.815.014	43.504.673.148	19.771.153.804
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	10.919.242.847	11.544.528.570	35.835.150.560	53.339.431.617
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>10.721.694.347</i>	<i>10.058.334.956</i>	<i>35.270.620.921</i>	<i>30.806.882.819</i>
8. Chi phí bán hàng	25		0	91.450.253	679.545.361	91.450.253
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9.394.183.846	14.801.659.932	21.432.243.116	32.522.983.589
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		13.776.034.753	895.018.874	54.968.591.750	1.373.132.303
11. Thu nhập khác	31		150.850.135	4.810.540.035	2.931.969.678	8.941.526.141
12. Chi phí khác	32		572.385.064	5.672.824.497	1.341.443.517	9.244.012.309
13. Lợi nhuận khác 40 = 31 - 32)	40		-421.534.929	-862.284.462	1.590.526.161	-302.486.168
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		13.354.499.824	32.734.412	56.559.117.911	1.070.646.135
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	2.732.659.080		11.103.367.092	251.351.575
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		10.621.840.744	32.734.412	45.455.750.819	819.294.560
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng

Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 30 tháng 10 năm 2021
 Chủ tịch HĐQT

Cao Tùng Lâm

Mẫu số : B02a-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày
22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến 30/09/2021

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		56.559.117.911	1.070.646.135
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		5.120.237.934	5.382.181.079
- Các khoản dự phòng	03		(516.392.187)	344.311.000
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5.481.721.593)	(805.401.792)
- Chi phí lãi vay	06		35.270.620.921	30.806.882.819
- Các khoản điều chỉnh khác	07			219.622
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		90.951.862.986	36.798.838.863
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		(37.486.101.119)	1.292.461.814
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		(60.264.286.165)	47.679.166.672
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (Không kể vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		70.759.381.043	(47.126.827.399)
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		(5.638.974.230)	6.002.213.550
- Tiền lãi vay đã trả	14		(35.270.620.921)	(30.806.882.819)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(170.173.720)	(3.236.869.297)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			(1.345.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22.881.087.874	9.257.101.384
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(64.393.232.219)	(1.834.416.364)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1.170.473.992	3.663.707.365
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1.100.000.000)	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(9.257.229.613)	(1.330.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		43.600.000.000	58.500.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		27.112.582.924	69.763.161
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-2.867.404.916	59.069.054.162
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.110.958.164.072	858.091.099.515
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.177.682.680.161)	(943.488.103.953)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(151.618.100)	(50.290.245)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(66.876.134.189)	(85.447.294.683)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(46.862.451.231)	(17.121.139.137)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		64.144.739.294	27.744.868.278
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		17.282.288.063	10.623.729.141

Người lập biểu

Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng

Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 30 tháng 10 năm 2021

Chủ tịch HĐQT



Cao Tùng Lâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: *Vốn cổ phần*
2. Lĩnh vực kinh doanh: *Đầu tư, xây dựng, thương mại*
3. Ngành nghề kinh doanh:

Theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần, mã số doanh nghiệp 0101311315 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần 14. Ngành nghề kinh doanh của Công ty bao gồm:

- + Xây dựng dân dụng, công nghiệp, cơ sở hạ tầng (chủ yếu là thi công các công trình silô, ống khói bằng công nghệ ván khuôn trượt, thi công nhà cao tầng, các kết cấu bê tông cốt thép bằng công nghệ ván khuôn leo, kết cấu bê tông, cốt thép dự ứng lực);
- + Sản xuất và kinh doanh rượu, bia, nước giải khát, thực phẩm;
- + Sản xuất và kinh doanh trang thiết bị nội thất và thủ công mỹ nghệ;
- + Thiết kế công trình (thiết kế kiến trúc, tổng mặt bằng, nội ngoại thất: đối với công trình dân dụng, công nghiệp)
- + Khoan khảo sát địa chất và xử lý nền móng công trình;
- + Dịch vụ lao động (không bao gồm xuất khẩu lao động);
- + Tư vấn đầu tư, tư vấn xây dựng (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
- + Buôn bán, lắp đặt, sửa chữa bảo hành hệ thống điều hòa không khí, điện lạnh;
- + Thi công, lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, xử lý nước thải; kinh doanh phát triển nhà;
- + Xây dựng trong lĩnh vực bưu chính, viễn thông;
- + Xây lắp đường dây tải điện và trạm biến áp đến 110KV;
- + Xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, kỹ thuật hạ tầng, khu đô thị và khu công nghiệp, san lấp mặt bằng, gia công lắp đặt kết cấu thép;
- + Kinh doanh bất động sản;
- + Buôn bán tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng;

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

Trong quý 3 năm 2021, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chủ yếu là thi công xây dựng các công trình.

5. Trụ sở chính tại:

Tầng 1, tháp A, Tòa nhà CT2 (The Light), Đ. Tố Hữu, P. Trung Văn, Q. Nam Từ Liêm, TP. Hà Nội

6. Các chi nhánh: Công ty có 03 Chi nhánh.

- 6.1. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh Miền Nam;
- 6.2. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh (hiện đang tạm dừng hoạt động)
- 6.3. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings – Chi nhánh Thăng Long.

7. Các Công ty con: 04 Công ty con

- 7.1 Công ty TNHH MTV quản lý thiết bị xây dựng Phục Hưng;
- 7.2 Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng;
- 7.3 Công ty TNHH Đầu tư PHK.
- 7.4 Công ty TNHH Đầu tư Đô thị Vạn Phú

II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01/01, kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:

Công ty đảm bảo tuân thủ đầy đủ tất cả các Chuẩn mực kế toán đã được ban hành và có hiệu lực liên quan đến việc soạn lập và trình bày Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán (VNĐ).
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá vốn
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo đơn giá bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo đường thẳng
4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo nguyên giá và khấu hao theo đường thẳng.
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư XD hoặc sản xuất kinh doanh dở dang được vốn hoá khi có đủ điều kiện quy định.
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác;
 - Chi phí trả trước: Phân bổ khi có doanh thu
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo chỉ tiêu doanh thu
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo thực tế phát sinh
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: Theo vốn góp
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận hình thành sau thuế TNDN
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: lãi TGNH không kỳ hạn, thu cổ tức từ việc góp vốn
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Khi khối lượng thanh quyết toán được chủ đầu tư phê duyệt trong kỳ.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Các khoản lãi vay
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế x thuế suất 20%.
14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Chưa trích lập
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

	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	43.003.296	235.691.419
- Tiền gửi ngân hàng	17.239.284.767	63.909.047.875
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	17.282.288.063	64.144.739.294
2. Các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	1.802.536.785	701.453.217
Cộng	1.802.536.785	701.453.217
3. Phải thu ngắn hạn khách hàng		
- Công ty CP Tasco	2.060.941.182	2.060.941.182
- Công ty TNHH liên doanh ô tô Hòa Bình	19.791.311.001	36.161.589.383
- Công ty CP BĐS Dầu khí SSG	-	23.288.271.617
- Công ty cổ phần đầu tư xây dựng TNCONS Việt Nam	12.155.735.282	13.581.633.153
- Công ty CP Đầu tư và phát triển hạ tầng Hoàng Thành	19.232.824.554	22.585.082.459
- Công ty CP đầu tư BĐS Đông Đô - BQP	84.127.536.691	102.252.372.095
- Công ty TNHH Gamuda Land Việt Nam	55.914.036.380	46.655.955.895
- Công ty cổ phần Phú Lâm	20.435.430.046	38.428.232.219
- Công ty cổ phần HBI	-	4.864.643.715
- Công ty cổ phần tập đoàn Ecopark	18.568.797.249	-
- Phải thu các đối tượng khác	593.416.702.070	622.224.233.473
Cộng	825.703.314.455	912.102.955.191
4. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu khác	112.437.125.390	31.359.325.435
- Tạm ứng	83.428.531.997	51.358.003.388
- Phải thu các bên liên quan	38.621.792.991	132.392.220.338
Cộng	234.487.450.378	215.109.549.161
5. Hàng tồn kho		
- Nguyên vật liệu	91.466.000.000	-
- Công cụ, dụng cụ	163.788.000	632.156.424
- Chi phí SX, KD dở dang	388.974.648.402	392.504.907.151
- Hàng hóa	18.794.413.803	45.997.500.465
Cộng	499.398.850.205	439.134.564.040

6. 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 HH khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ HH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2021	28.461.674.007	25.643.796.794	12.993.358.887	448.085.475	-	67.546.915.163
Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ						-
Giảm trong kỳ	-	-	2.308.872.727	-	-	2.308.872.727
* Số dư cuối kỳ 30/09/2021	28.461.674.007	25.643.796.794	10.684.486.160	448.085.475	-	65.238.042.436
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2021	6.378.101.621	14.319.203.798	8.088.198.352	405.070.009	-	29.190.573.780
Tăng trong kỳ	1.564.736.059	1.574.910.277	689.496.666	17.429.546	-	3.846.572.548
- Khấu hao trong kỳ	1.564.736.059	1.574.910.277	689.496.666	17.429.546	-	3.846.572.548
Giảm trong kỳ	-	-	1.065.201.466	-	-	1.065.201.466
* Số dư cuối kỳ 30/09/2021	7.942.837.680	15.894.114.075	7.712.493.552	422.499.555	-	31.971.944.862
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2021	22.083.572.386	11.324.592.996	4.905.160.535	43.015.466	-	38.356.341.383
* Số dư cuối kỳ 30/09/2021	20.518.836.327	9.749.682.719	2.971.992.608	25.585.920	-	33.266.097.574

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm máy tính	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2021			590.990.000	250.715.600		841.705.600
- Tăng trong kỳ						
* Số dư cuối kỳ 30/09/2021			590.990.000	250.715.600		841.705.600
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2021			590.990.000	15.384.603		606.374.603
- Khấu hao trong kỳ				62.678.901		62.678.901
* Số dư cuối kỳ 30/09/2021			590.990.000	78.063.504		669.053.504
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2021				235.330.997		235.330.997
* Số dư cuối kỳ 30/09/2021			-	172.652.096		172.652.096

8. Bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a. Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	12.797.093.664	64.347.392.219	-	77.144.485.883
Nhà và quyền sử dụng đất	12.797.093.664	64.347.392.219		77.144.485.883
Giá trị hao mòn lũy kế	1.867.973.116	1.210.986.485	-	3.078.959.601
Nhà và quyền sử dụng đất	1.867.973.116	1.210.986.485		3.078.959.601
Giá trị còn lại	10.929.120.548		1.210.986.485	74.065.526.282
Nhà và quyền sử dụng đất	10.929.120.548		1.210.986.485	74.065.526.282

8. Đầu tư vào Công ty con

TT	Tên Công ty Con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ cổ phần sở hữu và biểu quyết nắm giữ	Giá trị đầu tư	Hoạt động chính
1.	Công ty TNHH MTV quản lý thiết bị xây dựng Phục Hưng	Hà Nội	100%	20.000.000.000	- Cho thuê máy móc thiết bị xây dựng và các tài sản, thiết bị khác; - Buôn bán, lắp đặt, sửa chữa thiết bị; - Tư vấn quản lý, cung ứng nguồn lao động, vận tải hàng hóa,....
2.	Công ty CP cơ điện Phục Hưng	Hà Nội	70%	3.500.000.000	- Lắp đặt hệ thống điện, xây dựng công trình điện, công trình cấp thoát nước, các công trình dân dụng và công nghiệp khác,.. - Sản xuất, mua bán máy móc thiết bị điện nước, ...
3.	Công ty TNHH Đầu tư PHK	Ninh Bình	100%	60.000.000	- Xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp. Sản xuất, buôn bán vật liệu xây dựng,.. - Kinh doanh bất động sản, kinh doanh kho bãi và lưu giữ hàng hóa,...
4.	Công ty TNHH Đầu tư Đô thị Vạn Phú	Thái Nguyên	85%	15.000.000.000	- Xây dựng các công trình dân dụng và khu đô thị - Kinh doanh bất động sản, kinh doanh kho bãi và lưu giữ hàng hóa,...

	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
9. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	24.642.000	24.642.000
- Tại ngày cuối kỳ	24.642.000	24.642.000
10. Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí công cụ dụng cụ	15.475.088.464	8.775.428.055
- Tại ngày cuối kỳ	15.475.088.464	8.775.428.055
11. Phải trả người bán ngắn hạn		
- Công ty CP Xây dựng và kỹ thuật An Nam	769.593.848	1.725.239.970
- Công ty CP Đầu tư và xây dựng Long Hưng	2.275.115.985	3.275.115.985
- Công ty CP Kycons	14.529.489.313	14.957.649.993
- Công ty CP ĐTXD phát triển Việt Tiệp	2.017.515.000	13.102.870.468
- Công ty cổ phần Fountech	14.718.946.639	5.098.920.939
- Công ty Cổ phần xây dựng PHCONS	11.548.009.709	19.847.053.594
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng 7	17.611.003.495	22.291.631.334
- Công ty CPĐT và công nghệ Tân Hội	2.786.179.270	2.786.179.270
- Công ty Cổ phần xây dựng Lâm Hoàng Anh	-	20.007.431.351
- Công ty CP Xây dựng và Thương mại Star Home Việt Nam	-	1.956.129.297
- Công ty TNHH Văn Lang	21.231.331.840	23.242.908.321
- Công ty Cổ phần VIMECO	10.736.139.952	11.116.604.952
- Công ty TNHH Đầu tư kinh doanh PHH	-	4.447.593.897
- Phải trả người bán khác	274.378.218.899	257.845.634.471
Cộng	372.601.543.950	401.700.963.842
12. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		
- Công ty Cổ phần Catalan	10.422.958.184	-
- Công ty cổ phần bất động sản tập đoàn Tân Á Đại Thành	19.656.963.051	-
- Công ty TNHH Hà Thành	28.444.220.000	28.444.220.000
- Công ty Cổ phần Tập đoàn đầu tư An Lạc	37.595.994.848	-
- Công ty TNHH Đầu tư kinh doanh PHH	-	4.985.129.276
- Tổng Công ty phát triển đô thị Kinh Bắc - CTCP	-	1.957.323.607
- CN Hà Tây - Công ty CP Tập Đoàn Nam Cường Hà Nội	27.893.883.435	-
- Công ty cổ phần Nhà Mỹ Xuân Hà Nội	-	11.536.430.245
- Công ty cổ phần tập đoàn Ecopark	-	1.584.497.519
- Công ty TNHH MTV Vận tải và Xây dựng	549.678.375	2.825.600.686
- Công ty cổ phần Bất động sản Dầu khí Việt Nam - SSG	19.924.219.866	-
- Trả trước của các đối tượng khác	45.361.407.803	32.979.524.956
Cộng	189.849.325.562	84.312.726.289

13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/09/2021	01/01/2021
- Thuế GTGT	54.916.177	54.916.177
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	5.382.419.958	-
- Thuế Thu nhập cá nhân	218.361.105	797.118.375
Cộng	5.655.697.240	852.034.552
14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2021	01/01/2021
- Kinh phí công đoàn	1.065.543.290	1.414.954.854
- Bảo hiểm xã hội	874.448.640	
- Phải trả cổ tức	549.461.080	701.079.180
- Phải trả, phải nộp khác	28.821.040.860	31.917.067.703
Cộng	31.310.493.870	34.033.101.737
15. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2021	01/01/2021
Vay ngắn hạn	929.606.595.412	977.227.544.043
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	916.017.795.412	960.938.744.043
- Các khoản vay khác	13.588.800.000	16.288.800.000
Vay dài hạn	2.043.972.588	21.147.540.046
Cộng	931.650.568.000	998.375.084.089

16. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2021	257.482.600.000	37.791.048.633	0	-	13.000.000.000	49.165.410.534	357.439.059.167
LN trong kỳ						45.455.750.819	45.455.750.819
Trích quỹ trong kỳ							-
Chia cổ tức trong kỳ							-
Tại ngày 30/09/2021	257.482.600.000	37.791.048.633	-	-	13.000.000.000	94.621.161.353	402.894.809.986

b- Cổ phiếu	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	25.748.260	25.748.260
Trong đó cổ phiếu phổ thông	25.748.260	25.748.260
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	25.748.260	25.748.260
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu		

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	<u>Quý 3/2021</u>	<u>Quý 3/2020</u>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	215.725.412.723	361.050.823.940
- Doanh thu hoạt động Xây lắp và phát triển dự án	212.005.228.694	348.394.828.530
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	3.720.184.029	920.153.123
- Doanh thu từ kinh doanh BĐS		11.735.842.287
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	215.725.412.723	361.050.823.940
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	<u>Quý 3/2021</u>	<u>Quý 3/2020</u>
Giá vốn	182.694.196.758	349.841.981.325
- Giá vốn của hoạt động xây lắp và phát triển dự án	180.797.230.420	337.886.358.213
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	1.896.966.338	542.268.404
- Giá vốn từ kinh doanh BĐS		11.413.354.708
Các khoản giảm trừ giá vốn		
Giá vốn hàng bán	182.694.196.758	349.841.981.325
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	<u>Quý 3/2021</u>	<u>Quý 3/2020</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	1.058.245.481	16.123.815.014
- Khác		
	1.058.245.481	16.123.815.014
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)	<u>Quý 3/2021</u>	<u>Quý 3/2020</u>
- Lãi tiền vay	10.721.694.347,0	10.058.334.956
- Chi phí tài chính khác	197.548.500,0	1.486.193.614
Cộng	10.919.242.847	11.544.528.570

5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:

	<u>Quý 3/2021</u>	<u>Quý 3/2020</u>
- Tổng LN kế toán trước thuế	13.354.499.824	32.734.412
- Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế	308.795.574	885.839.196
- Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế	-	15.000.000.000
- Thu nhập chịu thuế	<u>13.663.295.398</u>	<u>-14.081.426.392</u>
- Thuế suất hiện hành	20%	20%
- Chi phí thuế TNDN	<u>2.732.659.080</u>	<u>123.198.638</u>
- Tổng chi phí thuế TNDN	2.732.659.080	123.198.638

VII. Các thông tin khác**1. Nghiệp vụ và số dư phát sinh với các bên liên quan**

Trong kỳ Công ty đã có giao dịch với các bên liên quan:

		<u>Quý 3/2021</u>	<u>Quý 3/2020</u>
Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ		1.380.850.723	199.276.800
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	1.056.609.376	67.276.800
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	324.241.347	132.000.000
Mua hàng hóa và dịch vụ		5.442.997.563	13.081.054.146
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	3.186.942.808	1.119.707.914
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	2.256.054.755	11.961.346.232
		<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Các khoản phải trả			9.018.819.358
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	-	9.018.819.358
		<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Trả trước người bán		6.246.339.901	671.660.837
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	4.619.876.782	671.660.837
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	1.626.463.119	
		<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
Các khoản phải thu		5.065.824.346	3.066.426.350
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	5.065.824.346	3.066.426.350
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	440.605.483	-

Thu nhập của Ban Tổng Giám Đốc, Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát được hưởng trong kỳ như sau:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Tính chất giao dịch</u>	<u>Quý 3/2021</u>
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Lương, thù lao cho thành viên HĐQT và thù lao BKS	596.983.334
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	579.563.552

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2020 và Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 30 tháng 10 năm 2021




Cao Tùng Lâm

