

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 31 tháng 12 năm 2021

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	31/12/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.889.318.846.912	1.709.772.676.136
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		53.652.380.029	64.144.739.294
1. Tiền	111	V.01	53.652.380.029	64.144.739.294
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	1.827.171.376	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		1.827.171.376	701.453.217
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		1.243.153.991.246	1.195.871.190.760
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	869.803.017.704	912.102.955.191
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		128.984.728.030	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	250.269.141.048	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		575.955.777.370	439.134.564.040
1. Hàng tồn kho	141	V.05	575.955.777.370	439.134.564.040
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		14.729.526.891	9.920.728.825
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		266.926.994	3.720.982.773
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14.459.844.897	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		336.824.464.729	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		42.504.826.504	38.591.672.380
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	42.353.067.375	38.356.341.383
- Nguyên giá	222		76.626.030.898	67.546.915.163
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(34.272.963.523)	(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	31/12/2021	01/01/2020
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	151.759.129	235.330.997
- Nguyên giá	228		841.705.600	841.705.600
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(689.946.471)	(606.374.603)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		73.523.003.826	10.929.120.548
- Nguyên giá	231		77.144.485.883	12.797.093.664
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(3.621.482.057)	(1.867.973.116)
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240		1.457.789.091	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		1.457.789.091	1.457.789.091
IV. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		217.484.622.000	114.424.622.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.08	93.960.000.000	28.700.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		108.599.980.000	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		14.900.000.000	19.900.000.000
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		1.854.223.308	8.775.428.055
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	1.854.223.308	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	-	2.226.143.311.641	1.883.951.308.210

NGUỒN VỐN			31/12/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		1.569.910.963.832	1.526.512.249.043
I. NỢ NGẮN HẠN	310		1.569.910.963.832	1.505.364.708.997
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	462.993.699.100	401.700.963.842
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	279.791.757.435	84.312.726.289
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	5.930.668.495	852.034.552
4. Phải trả người lao động	314		8.697.620.386	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	33.036.344.971	34.033.101.737
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	777.744.468.481	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		402.700.000	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		-	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			31/12/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	-	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		656.232.347.809	357.439.059.167
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.16	656.232.347.809	357.439.059.167
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		506.819.270.000	257.482.600.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		506.819.270.000	257.482.600.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		67.567.846.314	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		68.845.231.495	49.165.410.534
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		22.584.339.356	48.075.803.829
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		46.260.892.139	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		2.226.143.311.641	1.883.951.308.210

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 29 tháng 01 năm 2022

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 KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 - 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	292.397.305.345	323.936.319.924	971.567.210.849	1.353.276.629.548
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	292.397.305.345	323.936.319.924	971.567.210.849	1.353.276.629.548
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	285.392.891.807	293.345.765.568	895.151.939.672	1.255.130.231.234
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7.004.413.538	30.590.554.356	76.415.271.177	98.146.398.314
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	18.388.667.937	9.096.953.540	61.893.341.085	28.868.107.344
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	8.823.344.514	16.812.350.194	44.658.495.074	70.151.781.811
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		8.144.730.648	15.808.908.100	43.415.351.569	46.607.197.024
8. Chi phí bán hàng	25		266.727.273	505.348.582	946.272.634	596.798.835
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		13.737.254.980	22.456.246.989	35.169.498.096	54.979.230.578
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		2.565.754.708	-86.437.869	57.534.346.458	1.286.694.434
11. Thu nhập khác	31		421.905.893	1.409.934.311	3.353.875.571	10.351.460.452
12. Chi phí khác	32		2.036.572.664	1.304.535.872	3.378.016.181	10.548.548.181
13. Lợi nhuận khác 40 = 31 - 32)	40		-1.614.666.771	105.398.439	-24.140.610	-197.087.729
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		951.087.937	18.960.570	57.510.205.848	1.089.606.705
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	145.946.617	-251.351.575	11.249.313.709	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		805.141.320	270.312.145	46.260.892.139	1.089.606.705
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: 26 tháng 01 năm 2022
 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 31/12/2021

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		57.510.205.848	1.089.606.705
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		7.254.459.837	6.286.084.525
- Các khoản dự phòng	03		(516.392.187)	836.371.455
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(23.802.995.034)	(9.745.345.103)
- Chi phí lãi vay	06		43.415.351.569	46.607.197.024
- Các khoản điều chỉnh khác	07			709.294.426
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		83.860.630.033	45.783.209.032
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		(142.049.540.304)	140.245.591.947
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		(136.821.213.330)	125.307.806.433
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (Không kể vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		259.178.804.059	(173.254.399.561)
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		3.119.506.063	11.449.243.910
- Tiền lãi vay đã trả	14		(43.415.351.569)	(46.607.197.024)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(6.155.874.898)	(3.240.505.661)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			(1.815.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		17.716.960.054	97.868.749.076
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		(67.749.414.037)	(2.102.374.189)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1.170.473.992	3.130.523.128
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1.100.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5.000.000.000	12.570.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(118.457.229.613)	(6.500.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		86.714.000.000	100.206.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		28.490.116.316	2.606.558.645
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-65.932.053.342	109.910.707.584
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		258.518.097.681	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.428.083.626.150	1.036.863.859.966
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.648.714.241.758)	(1.182.567.316.335)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(164.748.050)	(25.676.129.275)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		37.722.734.023	(171.379.585.644)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(10.492.359.265)	36.399.871.016
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		53.652.380.029	64.144.739.294

Người lập biểu

Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng

Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 26 tháng 01 năm 2022

Chủ tịch HĐQT

Cao Tùng Lâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021

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 15. 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 4 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 Cổ phần Phú Lâm.

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

	31/12/2021	01/01/2021
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	980.588.150	235.691.419
- Tiền gửi ngân hàng	52.671.791.879	63.909.047.875
Cộng	53.652.380.029	64.144.739.294
2. Các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	1.827.171.376	701.453.217
Cộng	1.827.171.376	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	3.506.767.200	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	17.263.550.273	22.585.082.459
- Công ty CP đầu tư BĐS Đông Đô - BQP	90.536.087.967	102.252.372.095
- Công ty TNHH Gamuda Land Việt Nam	56.876.433.668	46.655.955.895
- Công ty cổ phần Phú Lâm	63.337.963.439	38.428.232.219
- Công ty cổ phần HBI	-	4.864.643.715
- Công ty cổ phần tập đoàn Ecopark	20.474.766.807	-
- Công ty cổ phần Nhà Mỹ Xuân Hà Nội	25.963.366.082	-
- Phải thu các đối tượng khác	577.627.405.804	622.224.233.473
Cộng	869.803.017.704	912.102.955.191
4. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu khác	86.127.383.715	31.359.325.435
- Tạm ứng	112.746.156.122	51.358.003.388
- Phải thu các bên liên quan	51.395.601.211	132.392.220.338
Cộng	250.269.141.048	215.109.549.161
5. Hàng tồn kho		
- Nguyên vật liệu	76.875.741.400	-
- Công cụ, dụng cụ	163.788.000	632.156.424
- Chi phí SX, KD dở dang	474.004.877.077	392.504.907.151
- Hàng hóa	24.911.370.893	45.997.500.465
Cộng	575.955.777.370	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	-	10.225.265.532	2.924.021.818	-	-	13.149.287.350
- Mua trong kỳ		478.000.000	2.924.021.818			3.402.021.818
- Tăng do phân loại lại		9.747.265.532				9.747.265.532
Giảm trong kỳ	-	-	4.070.171.615	-	-	4.070.171.615
* Số dư cuối kỳ 31/12/2021	28.461.674.007	35.869.062.326	11.847.209.090	448.085.475	-	76.626.030.898
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	2.086.314.748	4.601.416.807	1.197.919.148	23.239.394	-	7.908.890.097
- Khấu hao trong kỳ	2.086.314.748	2.109.905.738	1.197.919.148	23.239.394	-	5.417.379.028
- Tăng do phân loại lại		2.491.511.069				2.491.511.069
Giảm trong kỳ	-	-	2.826.500.354	-	-	2.826.500.354
* Số dư cuối kỳ 31/12/2021	8.464.416.369	18.920.620.605	6.459.617.146	428.309.403	-	34.272.963.523
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 31/12/2021	19.997.257.638	16.948.441.721	5.387.591.944	19.776.072	-	42.353.067.375

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 31/12/2021			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				83.571.868		83.571.868
* Số dư cuối kỳ 31/12/2021			590.990.000	98.956.471		689.946.471
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2021				235.330.997		235.330.997
* Số dư cuối kỳ 31/12/2021			-	151.759.129		151.759.129

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	1.753.508.941	-	3.621.482.057
Nhà và quyền sử dụng đất	1.867.973.116	1.753.508.941		3.621.482.057
Giá trị còn lại	10.929.120.548		1.753.508.941	73.523.003.826
Nhà và quyền sử dụng đất	10.929.120.548		1.753.508.941	73.523.003.826

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 Cổ phần Phú Lâm	Đắc Nông	80%	70.400.000.000	- Sản xuất điện từ các năng lượng tự nhiên (thủy điện, điện mặt trời, điện gió); truyền tải và phân phối điện; - Trồng rừng, chăm sóc rừng và cây lâm nghiệp;...

	<u>31/12/2021</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	1.854.223.308	8.775.428.055
- Tại ngày cuối kỳ	1.854.223.308	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	8.294.265.100	13.102.870.468
- Công ty cổ phần Fountech	13.150.113.165	5.098.920.939
- Công ty Cổ phần xây dựng PHCONS	13.491.796.625	19.847.053.594
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng 7	15.752.863.996	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	9.948.148.904	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	20.491.208.569	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	350.768.784.373	257.845.634.471
Cộng	462.993.699.100	401.700.963.842
12. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		
- Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Kiến trúc Xanh	41.363.643.513	-
- Tổng cục Hậu Cần	47.346.897.040	-
- Công ty cổ phần HBI	29.672.733.473	-
- Công ty cổ phần bất động sản tập đoàn Tân Á Đại Thành	8.398.075.208	-
- Công ty TNHH Hà Thành	28.444.220.000	28.444.220.000
- Công ty Cổ phần Tập đoàn đầu tư An Lạc	23.434.019.709	-
- 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	13.900.981.335	-
- 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	21.271.701.330	-
- Trả trước của các đối tượng khác	65.409.807.452	32.979.524.956
Cộng	279.791.757.435	84.312.726.289

13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2021	01/01/2021
- Thuế GTGT	54.916.177	54.916.177
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	5.528.366.575	-
- Thuế Thu nhập cá nhân	347.385.743	797.118.375
Cộng	5.930.668.495	852.034.552

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2021	01/01/2021
- Kinh phí công đoàn	725.285.810	1.414.954.854
- Phải trả cổ tức	536.331.130	701.079.180
- Phải trả, phải nộp khác	31.774.728.031	31.917.067.703
Cộng	33.036.344.971	34.033.101.737

15. Vay và nợ thuê tài chính	31/12/2021	01/01/2021
Vay ngắn hạn	777.744.468.481	977.227.544.043
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	777.455.668.481	960.938.744.043
- Các khoản vay khác	288.800.000	16.288.800.000
Vay dài hạn	-	21.147.540.046
Cộng	777.744.468.481	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
Lợi nhuận trong kỳ						46.260.892.139	46.260.892.139
Tăng vốn trong kỳ	228.741.300.000	29.776.797.681					258.518.097.681
Chia cổ tức bằng cổ phiếu	20.595.370.000					(20.595.370.000)	-
Chi khác						(5.985.701.178)	(5.985.701.178)
Tại ngày 31/12/2021	506.819.270.000	67.567.846.314	-	-	13.000.000.000	68.845.231.495	656.232.347.809

	31/12/2021	01/01/2021
b- Cổ phiếu		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50.681.927	25.748.260
Trong đó cổ phiếu phổ thông	50.681.927	25.748.260
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	50.681.927	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

	Quý 4/2021	Quý 4/2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	292.397.305.345	323.936.319.924
- Doanh thu hoạt động Xây lắp và phát triển dự án	276.119.853.401	290.798.247.989
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	3.583.361.545	16.089.524.651
- Doanh thu từ kinh doanh BĐS	12.694.090.399	17.048.547.284
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	292.397.305.345	323.936.319.924
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
Giá vốn	285.392.891.807	293.345.765.568
- Giá vốn của hoạt động xây lắp	272.458.191.166	269.253.179.816
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	2.026.061.964	6.277.117.548
- Giá vốn từ kinh doanh BĐS	10.908.638.677	17.815.468.204
Các khoản giảm trừ giá vốn	-	-
Giá vốn hàng bán	285.392.891.807	293.345.765.568
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	3.388.667.937	9.096.953.540
- Lãi chuyển nhượng quyền phát triển dự án	15.000.000.000	-
	18.388.667.937	9.096.953.540
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	8.144.730.648	15.808.908.100
- Chi phí tài chính khác	678.613.866	1.003.442.094
Cộng	8.823.344.514	16.812.350.194

	Quý 4/2021	Quý 4/2020
5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Tổng LN kế toán trước thuế	951.087.937	18.960.570
- Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế	1.396.674.255	182.028.849
- Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế	1.618.029.107	5.000.000.000
- Thu nhập chịu thuế	729.733.085	-4.799.010.581
- Thuế suất hiện hành	20%	20%
- Chi phí thuế TNDN	145.946.617	-251.351.575
- Tổng chi phí thuế TNDN	145.946.617	-251.351.575

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:

	Quý 4/2021	Quý 4/2020
Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ	1.163.514.938	1.319.681.883
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng Công ty con	990.323.484	948.288.420
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng Công ty con	173.191.454	371.393.463
Mua hàng hóa và dịch vụ	16.027.418.453	1.333.889.021
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng Công ty con	16.027.418.453	962.495.558
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng Công ty con	11.490.893.010	371.393.463
	31/12/2021	01/01/2021
Các khoản phải trả	6.600.987.135	9.018.819.358
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng Công ty con	4.533.159.697	
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng Công ty con	2.067.827.438	9.018.819.358
	31/12/2021	01/01/2021
Trả trước người bán		671.660.837
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng Công ty con	-	671.660.837
	31/12/2021	01/01/2021
Các khoản phải thu	5.746.674.346	3.066.426.350
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng Công ty con	5.746.674.346	3.066.426.350
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng Công ty con	660.467.446	-
- Công ty Cổ phần Phú Lâm Công ty con	63.337.963.439	38.428.232.219

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

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Quý 4/2021
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Lương, thù lao cho thành viên HĐQT và thù lao BKS	671.040.000
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	899.303.000

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 4 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 26 tháng 01 năm 2022

Chủ tịch HĐQT

Cao Tùng Lâm

