

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu năm 01/01/2014
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>508,213,102,126</b>	<b>525,747,604,197</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>18,382,311,105</b>	<b>49,407,818,182</b>
1. Tiền	111		17,632,311,105	48,657,818,182
2. Các khoản tương đương tiền	112		750,000,000	750,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>8,150,000,000</b>	<b>150,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		8,150,000,000	150,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>205,870,432,629</b>	<b>221,291,170,513</b>
1. Phải thu khách hàng	131		172,476,360,159	185,852,114,764
2. Trả trước cho người bán	132		19,890,714,497	17,135,971,639
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	V.3	18,097,687,966	22,897,414,103
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(4,594,329,993)	(4,594,329,993)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.4</b>	<b>232,409,932,563</b>	<b>226,993,535,364</b>
1. Hàng tồn kho	141		232,409,932,563	226,993,535,364
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>43,400,425,829</b>	<b>27,905,080,138</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,500,092,898	2,021,899,843
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,188,483,547	1,198,052,152
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		108,498	108,138
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		37,711,740,886	24,685,020,005
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>141,811,798,770</b>	<b>141,675,165,660</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>33,461,343,957</b>	<b>32,446,409,850</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.5</b>	<b>33,041,343,957</b>	<b>32,026,409,850</b>
- Nguyên giá	222		67,463,488,361	65,461,556,543
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(34,422,144,404)	(33,435,146,693)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.6</b>	<b>420,000,000</b>	<b>420,000,000</b>
- Nguyên giá	228		472,927,720	472,927,720
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(52,927,720)	(52,927,720)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu năm 01/01/2014
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>83,353,919,767</b>	<b>82,446,442,241</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.7	-	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.8	82,602,295,767	81,694,818,241
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.9	751,624,000	751,624,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	0
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>24,996,535,046</b>	<b>26,782,313,569</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	24,558,109,957	25,895,967,333
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		222,559,089	260,726,236
3. Tài sản dài hạn khác	268		215,866,000	625,620,000
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>650,024,900,896</b>	<b>667,422,769,857</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>477,644,699,591</b>	<b>496,174,501,169</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>472,433,693,457</b>	<b>490,116,295,035</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	175,429,266,168	185,713,857,046
2. Phải trả người bán	312		93,283,937,480	111,877,881,360
3. Người mua trả tiền trước	313		108,562,543,020	75,357,184,360
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.12	19,470,933,663	22,525,702,492
5. Phải trả người lao động	315		8,743,667,593	18,601,254,872
6. Chi phí phải trả	316		6,375,262,372	4,468,379,229
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	V.13	58,283,242,587	69,145,273,358
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		550,000,000	550,000,000
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1,734,840,574	1,876,762,318
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>5,211,006,134</b>	<b>6,058,206,134</b>
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	V.14	5,211,006,134	6,058,206,134
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>159,534,383,286</b>	<b>158,236,047,184</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>159,534,383,286</b>	<b>158,236,047,184</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		109,999,770,000	109,999,770,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		36,600,598,130	36,600,598,130
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		2,063,367,327	2,063,367,327
4. Cổ phiếu quỹ	414		(1,046,567,500)	(1,046,567,500)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3,001,144,590	3,001,144,590
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,013,090,855	2,013,090,855

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu năm 01/01/2014
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		148,718,674	148,718,674
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6,754,261,210	5,455,925,108
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>12,845,818,019</b>	<b>13,012,221,504</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>650,024,900,896</b>	<b>667,422,769,857</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		5,636,733,892	5,636,733,892
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Hà Nội, ngày 14 tháng 05 năm 2014

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm

## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	98,810,245,678	89,531,863,673	98,810,245,678	89,531,863,673
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>98,810,245,678</b>	<b>89,531,863,673</b>	<b>98,810,245,678</b>	<b>89,531,863,673</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	91,167,301,603	81,888,432,153	91,167,301,603	81,888,432,153
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>7,642,944,075</b>	<b>7,643,431,520</b>	<b>7,642,944,075</b>	<b>7,643,431,520</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	140,418,762	104,455,346	140,418,762	104,455,346
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	2,794,756,725	3,406,052,982	2,794,756,725	3,406,052,982
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,624,553,493	3,312,041,484	2,624,553,493	3,312,041,484
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,951,676,224	4,491,522,497	3,951,676,224	4,491,522,497
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)}</b>	<b>30</b>		<b>1,036,929,888</b>	<b>(149,688,613)</b>	<b>1,036,929,888</b>	<b>(149,688,613)</b>
11. Thu nhập khác	31		-	155,846,910	-	155,846,910
12. Chi phí khác	32		93,916,466	(50,811,064)	93,916,466	(50,811,064)
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>(93,916,466)</b>	<b>206,657,974</b>	<b>(93,916,466)</b>	<b>206,657,974</b>
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		907,477,525	237,920,394	907,477,525	237,920,394
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40+45)</b>	<b>50</b>		<b>1,850,490,947</b>	<b>294,889,755</b>	<b>1,850,490,947</b>	<b>294,889,755</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5	201,951,189	7,992,340	201,951,189	7,992,340
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		6,880,000	6,250,000	6,880,000	6,250,000
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>1,641,659,758</b>	<b>280,647,415</b>	<b>1,641,659,758</b>	<b>280,647,415</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		343,323,656	10,077,696	343,323,656	10,077,696
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		1,298,336,102	270,569,719	1,298,336,102	270,569,719
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.6	119	25	119	25

Hà Nội, ngày 14 tháng 05 năm 2014

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm

Mẫu số: B02-DN  
 ( Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
 ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		178,800,774,733	148,300,714,119
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(144,755,071,371)	(128,502,096,242)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(22,726,621,103)	(20,231,997,521)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2,794,756,725)	(3,961,363,311)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1,000,000,000)	(225,688,269)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		7,072,110,285	13,654,207,523
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8,120,585,110)	(15,869,905,489)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>6,475,850,709</b>	<b>(6,836,129,190)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			-	-
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		-	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8,000,000,000)	
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 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		140,418,762	104,455,346
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(7,859,581,238)</b>	<b>104,455,346</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			-	-
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 của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		113,261,746,589	84,856,906,248
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(124,393,537,467)	(93,267,643,478)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(11,131,790,878)</b>	<b>(8,410,737,230)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(12,515,521,407)</b>	<b>(15,142,411,074)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		30,897,832,512	18,539,958,949
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>18,382,311,105</b>	<b>3,397,547,875</b>

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014**

### **I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

- Hình thức sở hữu vốn:** *Vốn cổ phần*
- Lĩnh vực kinh doanh:** *Đầu tư, xây dựng, thương mại*
- 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 9 ngày 05/09/2011. 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 1 năm 2014, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chủ yếu là thi công xây lắp các loại công trình dân dụng, công nghiệp.

### **5. Trụ sở chính tại:**

Tầng 3 - Toà nhà HH2 - Khu đô thị mới Yên Hoà - Phường Yên Hoà - Quận Cầu Giấy – 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:** Số 680, Trương Công Định, Phường Nguyễn An Ninh, TP.Vũng Tàu.

**6.2. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh TP.Hồ Chí Minh tại:** Tầng 4, Toà nhà Mekong Tower, số 235-237-239-241 đường Cộng Hoà, phường 14, Quận Tân Bình, Thành phố Hồ Chí Minh.

**6.3. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings – Chi nhánh Thăng Long tại:** Tầng 3, Toà nhà HH2 Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

### **7. Các Công ty con: 03 Công ty con**

**7.1 Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phục Hưng số 7:** Trụ sở: Số 171 Trần Phú – Ba Đình – Birm Sơn – Thanh Hoá

**7.2 Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phục Hưng số 3:** Trụ sở: Tầng 3, Toà nhà HH2 Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

**7.3 Công ty cổ phần Thương mại Phục Hưng:** Trụ sở: Tầng 3, Toà nhà HH2 Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

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

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

### **III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

- Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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:

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 22%.

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**

**01. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>31/03/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
- Tiền mặt	2,012,083,633	532,504,045
- Tiền gửi ngân hàng	15,620,227,472	48,125,314,137
- Các khoản tương đương tiền	750,000,000	750,000,000
<b>Cộng</b>	<b>18,382,311,105</b>	<b>49,407,818,182</b>

	<u>31/03/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
<b>02. Các khoản đầu tư dài hạn</b>		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	8,150,000,000	150,000,000
<b>Cộng</b>	<b>8,150,000,000</b>	<b>150,000,000</b>
<b>03. Các khoản phải thu khác</b>		
- Phải thu khác	7,532,670,366	12,332,396,503
- Công ty TNHH phát triển nhà Viettel Hancic	6,065,017,600	6,065,017,600
- Công ty CP Cơ giới và Xây dựng Thăng Long	3,000,000,000	3,000,000,000
- Công ty Cổ phần Xây dựng 6 Thăng Long	1,500,000,000	1,500,000,000
<b>Cộng</b>	<b>18,097,687,966</b>	<b>22,897,414,103</b>

Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng Holdings góp vốn bằng tiền vào Công ty CP Cơ giới và Xây dựng Thăng Long; Công ty CP Xây dựng 6 Thăng Long lần lượt theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 99/HDHTDT và 103/HDHTDT về việc đầu tư xây dựng khu nhà ở thấp tầng, chung cư cao tầng và dịch vụ tại xã Kim Nỗ - huyện Đông Anh - TP Hà Nội.

	<u>31/03/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
<b>04. Hàng tồn kho</b>		
- Nguyên vật liệu, Công cụ, dụng cụ	2,046,837,404	3,823,579,969
- Công cụ, dụng cụ	222,211,553	98,295,553
- Chi phí SX, KD dở dang	219,944,418,508	210,951,492,246
- Hàng hóa	10,196,465,098	12,120,167,596
<b>Cộng</b>	<b>232,409,932,563</b>	<b>226,993,535,364</b>

**05. 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
<b>Nguyên giá TSCĐ HH</b>						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2014	532,390,727	46,995,771,610	13,628,809,808	3,623,716,865	680,867,533	65,461,556,543
- Mua trong kỳ		123,750,000	1,878,181,818			2,001,931,818
* Số dư cuối kỳ 31/03/2014	532,390,727	47,119,521,610	15,506,991,626	3,623,716,865	680,867,533	67,463,488,361
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2014	104,618,215	21,370,259,559	10,633,024,967	968,548,318	358,695,634	33,435,146,693
- Khấu hao trong kỳ	5,323,907	590,661,503	304,833,646	72,738,656	13,440,000	986,997,711
* Số dư cuối kỳ 31/03/2014	109,942,122	21,960,921,062	10,937,858,613	1,041,286,974	372,135,634	34,422,144,404
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2014	427,772,512	25,625,512,051	2,995,784,841	2,655,168,547	322,171,899	32,026,409,850
* Số dư cuối kỳ 31/03/2014	422,448,605	25,158,600,548	4,569,133,013	2,582,429,891	308,731,899	33,041,343,957

**06. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm kế toán	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ VH</b>						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2014	420,000,000		52,927,720			472,927,720
* Số dư cuối kỳ 31/03/2014	420,000,000		52,927,720			472,927,720
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2014			52,927,720			52,927,720
* Số dư cuối kỳ 31/03/2014			52,927,720			52,927,720
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2014	420,000,000					420,000,000
* Số dư cuối kỳ 31/03/2014	420,000,000					420,000,000



**07. Đầu tư vào Công ty con**

<b>TT</b>	<b>Tên Công ty Con</b>	<b>Nơi thành lập và hoạt động</b>	<b>Tỷ lệ cổ phần sở hữu và biểu quyết nắm giữ</b>	<b>Giá trị đầu tư</b>	<b>Hoạt động chính</b>
1.	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	Hà Nội	55%	2,750,000,000	Xây dựng dân dụng, công nghiệp; Xây dựng cơ sở hạ tầng, giao thông thủy lợi, kỹ thuật hạ tầng, khu đô thị và khu công nghiệp san lấp mặt bằng, gia công lắp đặt cấu kiện thép...

Tổng giá trị Công ty góp vốn vào Công ty CP Đầu tư xây dựng Phục Hưng số 3 là: 3.025.000.000đ. Trong đó giá trị vốn góp vào vốn Chủ sở hữu là: 2.750.000.000đ và giá trị thặng dư là: 275.000.000

2.	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	Hà Nội	40%	2,000,000,000	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; xây dựng trong lĩnh vực bưu chính viễn thông; thi công lắp đặt hệ thống cấp thoát nước; xử lý nước thải; xử lý nền móng công trình...
----	---	--------	-----	---------------	--

Công ty không sở hữu hơn 50% giá trị vốn góp của Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7 và theo đó không nắm giữ được hơn 50% quyền biểu quyết, nhưng theo Điều lệ Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7, Công ty được quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của Công ty này, theo đó Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7 vẫn thuộc sự kiểm soát của Công ty và được trình bày là Công ty con của Công ty.

3.	Công ty Cổ phần Thương Mại Phục Hưng	Hà Nội	65%	6,500,000,000	Xây dựng dân dụng, công nghiệp, Sản xuất vật liệu xây dựng; sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao; buôn bán vật liệu và thiết bị lắp đặt trong xây dựng; Buôn bán sắt thép trong xây dựng, buôn bán máy móc, thiết bị và các phụ tùng máy khai khoáng trong xây dựng; kinh doanh dịch vụ du lịch; lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, xử lý nước thải;...
----	--------------------------------------	--------	-----	---------------	--

	<u>31/03/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
<b>08. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh</b>		
- Công ty Cổ phần phát triển nhà Viettel Hancic	40,996,302,093	40,088,824,567
- Công ty CP Bất Động Sản Phục Hưng	37,796,483,770	37,796,483,770
- Công ty CP BĐS Nghệ An	3,809,509,904	3,809,509,904
<b>Cộng</b>	<b>82,602,295,767</b>	<b>81,694,818,241</b>
<b>09. Đầu tư dài hạn khác</b>		
- Góp vốn vào Công ty Kiến trúc Phục Hưng	700,000,000	700,000,000
- Mua cổ phần của NH BIDV Đông Đô	51,624,000	51,624,000
<b>- Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>751,624,000</b>	<b>751,624,000</b>
<b>10. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
- Chi phí công cụ dụng cụ	7,515,155,741	8,835,659,026
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2,817,056,725	2,834,410,816
- Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh	14,225,897,491	14,225,897,491
<b>- Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>24,558,109,957</b>	<b>25,895,967,333</b>
(*) Công ty thuê 523 m <sup>2</sup> văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.		
<b>11. Vay và nợ ngắn hạn</b>		
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đông Đô	132,081,893,298	134,998,060,177
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bĩnh Sơn	31,847,310,691	35,707,238,098
- Ngân hàng TMCP Quân Đội	2,206,509,200	
- Ngân hàng Bắc á	4,000,000,000	4,000,000,000
- Các khoản vay khác	5,293,552,979	11,008,558,771
<b>Cộng</b>	<b>175,429,266,168</b>	<b>185,713,857,046</b>
<b>12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
- Thuế GTGT	12,556,918,551	14,758,904,593
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	5,910,766,037	6,708,374,857
- Thuế Thu nhập cá nhân	851,307,906	914,810,483
- Thuế khác, lệ phí khác	151,941,169	143,612,559
<b>Cộng</b>	<b>19,470,933,663</b>	<b>22,525,702,492</b>
<b>13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		
- Kinh phí công đoàn	867,698,943	806,782,113
- Bảo hiểm xã hội	725,267,308	848,423,609
- Bảo hiểm thất nghiệp	8,995,242	44,817,690
- Phải trả cổ tức năm 2011	7,622,983,900	7,622,983,900
- Phải trả, phải nộp khác	49,058,297,194	59,822,266,046
<i>Phải trả các đội xây dựng công trình</i>	<i>19,405,645,544</i>	<i>44,457,205,154</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>29,652,651,650</i>	<i>15,369,842,962</i>
<b>Cộng</b>	<b>58,283,242,587</b>	<b>69,145,273,358</b>
<b>14. Vay và nợ dài hạn</b>		
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đông Đô	226,984,900	376,984,900
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bĩnh Sơn	4,562,800,000	5,012,800,000
- Ngân hàng TMCP Quân Đội	421,221,234	668,421,234
<b>Cộng</b>	<b>5,211,006,134</b>	<b>6,058,206,134</b>

## 15. 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	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn CSH	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2014	109.999.770.000	36.600.598.130	2.063.367.327	(1.046.567.500)	3.001.144.590	2.013.090.855	148.718.674	5.455.925.108	158.236.047.184
LN trong kỳ								1.298.336.102	1.298.336.102
Chi quỹ									-
Phân phối các quỹ									-
Tại ngày 31/03/2014	109.999.770.000	36.600.598.130	2.063.367.327	(1.046.567.500)	3.001.144.590	2.013.090.855	148.718.674	6.754.261.210	159.534.383.286

### b- Cổ phiếu

	31/03/2014	01/01/2014
<b>Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng</b>	10,999,997	10,999,997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10,999,997	10,999,997
<b>Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	10,889,997	10,889,997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10,889,997	10,889,997
<b>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu</b>		

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

<b>01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>Quý 1 năm 2014</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>98,810,245,678</b>	<b>89,531,863,673</b>
- Doanh thu hoạt động xây lắp	94,635,145,400	73,333,597,212
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	1,786,942,577	5,404,891,278
- Doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng	2,388,157,701	10,793,375,183
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
<b>Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>98,810,245,678</b>	<b>89,531,863,673</b>
<b>02. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>Quý 1 năm 2014</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>
<b>Giá vốn</b>	<b>91,167,301,603</b>	<b>81,888,432,153</b>
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	87,564,066,392	65,917,778,815
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	1,265,531,253	5,045,015,279
- Giá vốn từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng	2,337,703,958	10,925,638,059
<b>Các khoản giảm trừ giá vốn</b>		
<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>91,167,301,603</b>	<b>81,888,432,153</b>
<b>03. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>Quý 1 năm 2014</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	140,418,762	104,455,346
<b>Cộng</b>	<b>140,418,762</b>	<b>104,455,346</b>
<b>04. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>Quý 1 năm 2014</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>
- Lãi tiền vay	2,624,553,493	3,312,041,484
- Chi phí tài chính khác	170,203,232	94,011,498
<b>Cộng</b>	<b>2,794,756,725</b>	<b>3,406,052,982</b>
<b>05. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:</b>	<b>Quý 1 năm 2014</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>
- Công ty Cổ phần xây dựng Phục Hưng Holdings	27,404,665	476,975
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 3	48,166,315	1,106,757
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 7	126,380,209	2,472,714
- Công ty CP Thương mại Phục Hưng		3,935,894
<b>Cộng</b>	<b>201,951,189</b>	<b>7,992,340</b>
<b>06. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>Quý 1 năm 2014</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>
- Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	1,298,336,102	270,569,719
- Số cổ phiếu bình quân trong kỳ	10,889,997	10,889,997
- <b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>119</b>	<b>25</b>

## VII. Các thông tin khác

### 1. 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>Mối quan hệ</u>	<u>Tính chất giao dịch</u>	<u>Quý 1 năm 2014</u>
<b>Hội đồng quản trị</b>			<b>39,000,000</b>
Cao Tùng Lâm	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	15,000,000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000
Trần Huy Tưởng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000
Nguyễn Phú Dũng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000
<b>Ban kiểm soát</b>			<b>9,000,000</b>
Nguyễn Thị Lan	Trưởng BKS	Thù lao BKS	6,000,000
Tào Minh Dương	BKS	Thù lao BKS	3,000,000
Nguyễn Thị Thu Thủy	BKS	Thù lao BKS	
<b>Ban tổng giám đốc</b>			<b>211,606,521</b>
Cao Tùng Lâm	Tổng giám đốc	Tiền lương	105,330,000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	52,786,521
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	53,490,000
Trần Hồng Phúc	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	53,490,000

### 2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1 năm 2013 và Báo cáo tài chính năm hợp nhất năm 2013 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Lập ngày 14 tháng 05 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm