

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2013	Số đầu năm 01/01/2013
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		432,382,038,105	398,059,523,875
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	35,632,834,939	15,992,722,848
1. Tiền	111		35,632,834,939	15,992,722,848
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	0	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		0	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		202,708,518,431	183,748,958,806
1. Phải thu khách hàng	131		171,712,760,756	154,896,846,608
2. Trả trước cho người bán	132		19,033,645,922	14,315,423,295
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	
5. Các khoản phải thu khác	135	V.3	13,962,089,011	16,536,666,161
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1,999,977,258)	(1,999,977,258)
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	177,231,638,326	181,387,404,493
1. Hàng tồn kho	141		177,231,638,326	181,387,404,493
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		16,809,046,409	16,930,437,728
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		330,466,853	842,473,955
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,640,296,786	1,236,040,916
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		108,138	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.5	13,838,174,632	14,851,922,857
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		129,056,644,182	144,134,313,636
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		0	
II. Tài sản cố định	220		18,379,983,829	21,215,053,324
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	18,379,983,829	21,205,231,106
- Nguyên giá	222		36,038,785,669	39,708,860,755
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(17,658,801,840)	(18,503,629,649)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	
- Nguyên giá	225		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.7	0	9,822,218

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2013	Số đầu năm 01/01/2013
- Nguyên giá	228		52,927,720	73,727,720
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(52,927,720)	(63,905,502)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		0	
III. Bất động sản đầu tư	240		0	
- Nguyên giá	241		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		88,985,802,000	99,736,546,933
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.8	11,525,000,000	11,525,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.9	76,736,160,000	88,544,501,611
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.10	724,642,000	724,642,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	(1,057,596,678)
V. Tài sản dài hạn khác	260		21,690,858,353	23,182,713,379
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	21,065,238,353	22,476,653,099
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	
3. Tài sản dài hạn khác	268		625,620,000	706,060,280
VI. Lợi thế thương mại	269		0	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		561,438,682,287	542,193,837,511
NGUỒN VỐN			0	
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		419,083,304,462	386,395,804,996
I. Nợ ngắn hạn	310		417,640,698,328	383,761,598,862
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.12	134,492,348,211	140,981,796,571
2. Phải trả người bán	312		129,943,829,792	111,120,387,040
3. Người mua trả tiền trước	313		61,809,503,100	53,477,992,588
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.13	18,681,291,602	21,504,513,002
5. Phải trả người lao động	315		2,514,302,516	2,650,827,493
6. Chi phí phải trả	316		10,898,208,807	2,438,680,075
7. Phải trả nội bộ	317		0	
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	56,898,653,074	49,020,740,867
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		750,000,000	750,000,000
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1,652,561,226	1,816,661,226
II. Nợ dài hạn	330		1,442,606,134	2,634,206,134
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		0	
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15	1,442,606,134	2,634,206,134
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		0	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		0	
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		142,355,377,825	155,798,032,515
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	142,355,377,825	155,798,032,515
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		109,999,770,000	109,999,770,000

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2013	Số đầu năm 01/01/2013
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		0	
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1,921,154,201	1,921,154,201
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6,259,710,357	6,042,290,745
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(13,442,654,690)	217,419,612
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	
1. Nguồn kinh phí	432		0	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	
C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIẾU SỐ	439		0	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		561,438,682,287	542,193,837,511
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			0	
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. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Hà Nội, ngày 14 tháng 11 năm 2013

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	81,770,787,656	63,558,153,948	237,228,604,068	427,856,587,660
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				4,056,871,454	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		81,770,787,656	63,558,153,948	233,171,732,614	427,856,587,660
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	80,176,202,268	57,369,668,643	223,935,020,358	406,504,752,966
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=3-4)	20		1,594,585,388	6,188,485,305	9,236,712,256	21,351,834,694
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	20,828,048	343,765,062	436,880,329	1,151,200,615
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	4,704,748,133	5,421,567,364	12,472,687,974	12,628,452,070
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,529,564,366	5,331,121,438	12,016,904,838	8,559,903,382
8. Chi phí bán hàng	24		116,515,568	416,214,092	747,089,887	1,051,209,925
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,241,710,629	3,700,396,601	9,945,103,875	11,749,327,755
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-8-9)	30		(6,447,560,894)	(3,005,927,690)	(13,491,289,151)	(2,925,954,441)
11. Thu nhập khác	31		14,342,573,768	3,442,361,221	17,586,110,691	5,001,637,980
12. Chi phí khác	32		14,470,810,986	372,213,921	17,537,476,230	1,748,640,275
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(128,237,218)	3,070,147,300	48,634,461	3,252,997,705
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(6,575,798,112)	64,219,610	(13,442,654,690)	327,043,264
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-16+17)	60		(6,575,798,112)	64,219,610	(13,442,654,690)	327,043,264
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.6	-598	6	-1,222	30

Hà Nội, ngày 14 tháng 11 năm 2013

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

Chỉ tiêu	Mã chỉ 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)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		298,816,791,835	347,135,311,540
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(248,129,686,431)	(360,657,981,995)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(17,890,552,168)	(16,045,418,080)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(12,016,904,838)	(15,900,957,276)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		27,491,700,021	55,489,192,136
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(21,487,068,297)	(55,971,885,034)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		26,784,280,122	(45,951,738,709)
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		100,000,000	3,261,930,579
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	-
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		436,880,329	2,080,527,030
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		536,880,329	5,342,457,609
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 của doanh nghiệp	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		189,356,176,339	210,106,964,964
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(197,037,224,699)	(175,151,522,459)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7,681,048,360)	34,955,442,505
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		19,640,112,091	(5,653,838,595)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		15,992,722,848	12,510,882,548
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	V.1	35,632,834,939	6,857,043,953

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 01/07/2013 đến ngày 30/09/2013

I - 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 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 3 năm 2013, 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 – Bim 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

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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày

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:
 - 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:
 - 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 hóa 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
 - Chi phí khác;
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước; theo chỉ tiêu doanh thu
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại.
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 chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - 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; 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 cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính; lãi TGNH không kỳ hạn
 - 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 NH
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 25%.
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

	30-09-13	01-01-13
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	4,568,689,560	671,451,692
- Tiền gửi ngân hàng	31,064,145,379	15,321,271,156
Cộng	35,632,834,939	15,992,722,848
3. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu khác	5,241,241,011	4,815,818,161
- Công ty TNHH phát triển nhà Viettel Hancic	4,220,848,000	7,220,848,000
- 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
Cộng	13,962,089,011	16,536,666,161

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.

	30-09-13	01-01-13
4. Hàng tồn kho		
- Nguyên vật liệu, Công cụ, dụng cụ	2,101,186,823	2,101,186,823
- Công cụ, dụng cụ	77,165,553	77,165,553
- Chi phí SX, KD dở dang	151,050,535,090	156,389,381,024
- Hàng hóa	24,002,750,860	22,819,671,093
Cộng	177,231,638,326	181,387,404,493
5. Tài sản ngắn hạn khác		
- Tạm ứng	13,838,174,632	14,745,659,857
- Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn		106,263,000
Cộng	13,838,174,632	14,851,922,857

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 01/01/2013		27,531,672,252	7,456,496,673	4,550,819,103	169,872,727	39,708,860,755
- Mua trong kỳ		72,727,273		16,354,545		89,081,818
- Thanh lý, nhượng bán		897,348,640	562,854,545			1,460,203,185
- Giảm do phân loại lại		1,194,604,506		1,040,649,213	63,700,000	2,298,953,719
* Số dư cuối kỳ 30/09/2013		25,512,446,379	6,893,642,128	3,526,524,435	106,172,727	36,038,785,669
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013		11,762,701,059	5,169,669,551	1,451,861,058	119,397,980	18,503,629,649
- Khấu hao trong kỳ		920,428,935	393,127,335	266,758,418	16,000,000	1,596,314,688
- Thanh lý, nhượng bán		572,624,692	157,911,970			730,536,662
- Giảm do phân loại lại		868,726,370		778,179,465	63,700,000	1,710,605,835
* Số dư cuối kỳ 30/09/2013		11,241,778,932	5,404,884,916	940,440,012	71,697,980	17,658,801,840
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013	-	15,768,971,193	2,286,827,122	3,098,958,045	50,474,747	21,205,231,106
* Số dư cuối kỳ 30/09/2013	-	14,270,667,447	1,488,757,212	2,586,084,423	34,474,747	18,379,983,829

7. 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
Nguyên giá TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013			73,727,720			73,727,720
- Giảm theo TT45			20,800,000			20,800,000
* Số dư cuối kỳ 30/09/2013			52,927,720			52,927,720
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013			63,905,502			63,905,502
- Khấu hao trong kỳ			2,888,890			2,888,890
- Giảm theo TT45			13,866,672			13,866,672
* Số dư cuối kỳ 30/09/2013			52,927,720			52,927,720
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013			9,822,218			9,822,218
* Số dư cuối kỳ 30/09/2013						

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 năm giữ	Giá trị đầu tư	Hoạt động chính
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...
<p>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</p>					
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 công trình kỹ thuật dân dụng, hoàn thiện công trình xây dựng, 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; ...
----	--------------------------------------	--------	-----	---------------	---

	30-09-13	01-01-13		
9. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh				
- Công ty Cổ phần phát triển nhà Viettel Hancic	30,736,160,000	30,736,160,000		
- Công ty CP ĐT và DV Kỹ Thuật Việt Hưng	-	11,808,341,611		
- Công ty CP Bất Động Sản Phục Hưng	42,000,000,000	42,000,000,000		
- Công ty CP BĐS Nghệ An	4,000,000,000	4,000,000,000		
Cộng	76,736,160,000	88,544,501,611		
10. Đầu tư dài hạn khác				
- Góp vốn vào Công ty Kiến trúc Phục Hưng	700,000,000	700,000,000		
- Đầu tư dài hạn khác	24,642,000	24,642,000		
- Tại ngày cuối kỳ	724,642,000	724,642,000		
11. Chi phí trả trước dài hạn				
- Chi phí công cụ dụng cụ	3,439,101,684	3,741,207,730		
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2,851,764,907	2,903,827,180		
- Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh	14,774,371,762	15,831,618,189		
- Tại ngày cuối kỳ	21,065,238,353	22,476,653,099		
(*) Công ty thuê 523 m ² văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.				
12. Vay và nợ ngắn hạn				
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	126,342,639,878	114,148,981,243		
- Ngân hàng TMCP Quân Đội	-	22,402,362,438		
- Ngân hàng Bắc Á	4,000,000,000			
- Các khoản vay khác	4,149,708,333	4,430,452,890		
Cộng	134,492,348,211	140,981,796,571		
13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
- Thuế GTGT	12,720,011,722	15,703,360,819		
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	5,580,281,109	5,580,281,109		
- Thuế Thu nhập cá nhân	380,998,771	220,871,074		
Cộng	18,681,291,602	21,504,513,002		
14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác				
- Kinh phí công đoàn	805,804,370	816,782,859		
- Bảo hiểm xã hội	1,017,895,662	364,132,373		
- Phải trả cổ tức năm 2011	7,622,983,900	7,622,983,900		
- Phải trả, phải nộp khác	47,451,969,142	40,216,841,735		
<i>Phải trả các đội xây dựng công trình</i>	<i>33,282,946,859</i>	<i>23,057,927,140</i>		
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>14,169,022,283</i>	<i>17,158,914,595</i>		
Cộng	56,898,653,074	49,020,740,867		

15. Vay và nợ dài hạn

- BIDV - Chi nhánh Đông Đô
 - Ngân hàng TMCP Quân Đội
- Cộng**

	30-09-13	01-01-13
	526,984,900	976,984,900
	915,621,234	1,657,221,234
	1,442,606,134	2,634,206,134

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	Quỹ dự phòng tài chính	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2013	109.999.770.000	36.600.598.130	2.063.367.327	(1.046.567.500)	1.921.154.201	6.042.290.745	217.419.612	155.798.032.515
LN trong kỳ							(13.442.654.690)	(13.442.654.690)
Phân phối các quỹ						217.419.612	(217.419.612)	-
Tại ngày 30/09/2013	109.999.770.000	36.600.598.130	2.063.367.327	(1.046.567.500)	1.921.154.201	6.259.710.357	(13.442.654.690)	142.355.377.825

b- Cổ phiếu**Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng**

Trong đó cổ phiếu phổ thông

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

Trong đó cổ phiếu phổ thông

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu

	30-09-13	01-01-13
	10,999,997	10,999,997
	10,999,997	10,999,997
	10,889,997	10,889,997
	10,889,997	10,889,997

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)****Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

- Doanh thu hoạt động xây lắp

- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ

- Doanh thu từ hoạt động VBCN hợp đồng mua bán nhà ở

Các khoản giảm trừ doanh thu**Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 3/2013	Quý 3/2012
	81,770,787,656	63,558,153,948
	74,285,644,719	58,982,340,040
	1,691,129,636	1,981,063,482
	5,794,013,301	2,594,750,426
	81,770,787,656	63,558,153,948

2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)**Giá vốn**

- Giá vốn của hoạt động xây lắp;

- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ

- Giá vốn từ hoạt động VBCN hợp đồng mua bán nhà ở

Các khoản giảm trừ giá vốn**Giá vốn hàng bán**

	Quý 3/2013	Quý 3/2012
	80,176,202,268	57,369,668,643
	72,967,743,384	53,092,613,459
	1,748,254,186	1,866,302,848
	5,460,204,698	2,410,752,336
	80,176,202,268	57,369,668,643

3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

- Cổ tức, lợi nhuận được chia

Cộng

	Quý 3/2013	Quý 3/2012
	20,828,048	23,765,062
		320,000,000
	20,828,048	343,765,062

4. Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay

- Chi phí tài chính khác

Cộng

	Quý 3/2013	Quý 3/2012
	4,529,564,366	5,331,121,438
	175,183,767	90,445,926
	4,704,748,133	5,421,567,364

5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:

- Tổng LN kế toán trước thuế

- Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế

Thu nhập không chịu thuế

- Thu nhập chịu thuế

- Thuế suất hiện hành

- Điều chỉnh Thuế TNDN quý 1/2013

- Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Quý 3/2013	Quý 3/2012
	-6,575,798,112	64,219,610
		-729,676,346
		729,676,346
	-6,575,798,112	-665,456,736
	25%	25%

6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý 3/2013	Quý 3/2012
- Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	-6,575,798,112	64,219,610
- Số cổ phiếu bình quân trong kỳ	10,999,997	10,999,997
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-598	6

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 3/2013	Quý 3/2012
Thu nhập khác	1,416,039,614	257,458,971
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	89,202,847	219,448,578
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	488,279,013	38,010,393
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng	838,557,754	
Thấu phụ	30,457,864,978	13,884,684,416
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	3,410,554,473	4,439,482,264
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	16,582,326,485	5,026,009,425
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng	10,464,984,020	4,419,192,727
<i>Số dư với các bên liên quan:</i>		
Các khoản phải trả	51,435,166,246	44,164,950,961
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	18,731,768,756	23,110,875,259
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	32,703,397,490	15,949,944,519
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng		5,104,131,183
Các khoản phải thu	2,557,054,709	
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng	2,557,054,709	

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

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Quý 3/2013	Quý 3/2012
Hội đồng quản trị			39,000,000	39,000,000
Cao Tùng Lâm	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	15,000,000	15,000,000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000	6,000,000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000	6,000,000
Trần Huy Tưởng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000	6,000,000
Nguyễn Phú Dũng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6,000,000	6,000,000
Ban kiểm soát			9,000,000	12,000,000
Nguyễn Thị Lan	Trưởng BKS	Thù lao BKS	6,000,000	6,000,000
Tào Minh Dương	BKS	Thù lao BKS	3,000,000	3,000,000
Nguyễn Thị Thu Thủy	BKS	Thù lao BKS		3,000,000
Ban giám đốc			247,920,000	305,894,556
Cao Tùng Lâm	Tổng giám đốc	Tiền lương	105,305,000	105,280,000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	53,465,000	67,814,556
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	53,465,000	53,440,000
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương		25,920,000
Trần Hồng Phúc	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	35,685,000	53,440,000

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2012 và Báo cáo tài chính năm 2012 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm