

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2013
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		494.640.099.949	476.769.694.920
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	7.456.646.308	18.539.958.949
1. Tiền	111		7.456.646.308	18.539.958.949
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	333.000.000	150.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		333.000.000	150.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		239.896.703.494	215.622.173.192
1. Phải thu khách hàng	131		213.741.611.830	187.313.134.776
2. Trả trước cho người bán	132		16.302.538.576	15.612.099.701
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	15.065.527.779	17.909.913.406
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(5.212.974.691)	(5.212.974.691)
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	219.279.602.431	222.288.956.006
1. Hàng tồn kho	141		219.279.602.431	222.288.956.006
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		27.674.147.716	20.168.606.773
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.858.016.454	1.567.716.149
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.624.189.733	1.236.040.916
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		23.191.941.529	17.364.849.708
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		149.649.151.041	153.874.982.889
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		37.254.721.098	42.348.832.636
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	36.833.665.540	41.898.735.157
- Nguyên giá	222		69.704.225.394	73.465.826.763
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(32.870.559.854)	(31.567.091.606)
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.6	421.055.558	450.097.479
- Nguyên giá	228		508.537.085	551.227.589
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(87.481.527)	(101.130.110)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2013
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		86.833.056.452	86.959.206.798
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.7	-	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.8	86.083.772.452	86.209.922.798
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.9	749.284.000	749.284.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		25.561.373.491	24.566.943.455
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	24.642.508.343	23.552.217.545
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		280.529.268	308.665.630
3. Tài sản dài hạn khác	268		638.335.880	706.060.280
VI. Lợi thế thương mại	269		-	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		644.289.250.990	630.644.677.809
NGUỒN VỐN			-	0
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		482.024.652.778	460.716.581.089
I. Nợ ngắn hạn	310		473.520.776.644	450.388.304.955
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	180.141.174.873	183.119.308.162
2. Phải trả người bán	312		107.276.200.731	90.007.367.455
3. Người mua trả tiền trước	313		47.122.527.274	59.630.577.462
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.12	31.708.150.245	30.488.362.663
5. Phải trả người lao động	315		14.057.838.661	9.923.898.369
6. Chi phí phải trả	316		14.006.633.161	4.157.002.386
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.13	75.837.015.719	70.027.641.112
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		1.232.401.000	750.000.000
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		2.138.834.980	2.284.147.346
II. Nợ dài hạn	330		8.503.876.134	10.328.276.134
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.14	8.503.876.134	10.328.276.134
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		149.765.923.067	156.685.117.262
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	149.765.923.067	156.685.117.262
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		-	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2.965.968.312	2.951.120.915
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.316.059.237	7.276.835.104

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2013	Số đầu năm 01/01/2013
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		148.718.674	123.976.481
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(8.281.991.113)	(1.283.983.195)
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 CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		12.498.675.145	13.242.979.458
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		644.289.250.990	630.644.677.809
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
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 08 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

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	133.269.243.303	300.188.535.225	222.801.106.976	429.194.382.095
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.056.871.454	0	4.056.871.454	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		129.212.371.849	300.188.535.225	218.744.235.522	429.194.382.095
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	123.356.925.825	287.734.578.992	205.245.357.978	406.647.478.174
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5.855.446.024	12.453.956.233	13.498.877.544	22.546.903.921
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	92.966.746	273.262.146	197.422.092	568.679.842
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	6.606.400.166	3.875.535.294	10.012.453.148	8.082.020.383
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6.419.812.295	3.740.552.799	9.918.441.650	7.870.199.265
8. Chi phí bán hàng	24		630.574.319	634.995.833	630.574.319	634.995.833
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5.415.305.036	6.413.230.676	9.997.100.262	12.689.792.916
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)}	30		(6.703.866.751)	1.803.456.576	(6.943.828.093)	1.708.774.631
11. Thu nhập khác	31		564.053.073	518.919.026	637.437.421	1.766.743.525
12. Chi phí khác	32		686.353.227	437.198.354	553.079.601	1.337.741.603
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(122.300.154)	81.720.672	84.357.820	429.001.922
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		(364.070.740)	60.346.192	(126.150.346)	138.142.445
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(7.190.237.645)	1.945.523.440	(6.985.620.619)	2.275.918.998
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5	59.524.273	281.666.523	67.516.613	469.317.599
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		22.568.182	39.540.651	28.818.182	50.466.251
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(7.272.330.100)	1.624.316.266	(7.081.955.414)	1.756.135.148
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		70.644.751	679.218.911	80.722.447	947.390.828
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		(7.342.974.851)	945.097.355	(7.162.677.862)	808.744.320
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.6	(688)	86	(651)	74

Hà Nội, ngày 14 tháng 08 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			0	0
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		262.763.949.998	296.245.630.261
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(232.738.189.166)	(261.681.598.861)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(29.728.107.858)	(28.834.786.573)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(9.069.056.028)	(11.576.271.970)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(434.106.593)	(311.770.012)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		20.802.929.387	63.697.263.457
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(18.078.355.253)	(73.132.167.681)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(6.480.935.513)	(15.593.701.379)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				0
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. 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			
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		100.156.161	112.120.943
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		200.156.161	112.120.943
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 đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		182.904.820.963	204.015.228.295
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(187.707.354.252)	(178.528.165.058)
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		(4.802.533.289)	25.487.063.237
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(11.083.312.641)	10.005.482.801
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		18.539.958.949	17.547.959.675
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	7.456.646.308	27.553.442.476

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 01/04/2013 đến ngày 30/06/2013

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 2 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.

Nhà số 1 Lô 4E, Đường Trung Yên 10B, Khu DT Trung Yên, Cầu Giấy, Hà Nội.

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 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:
 - 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

	30/06/2013	01/01/2013
01. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	1.327.227.024	1.097.459.573
- Tiền gửi ngân hàng	6.129.419.284	17.442.499.376
Cộng	7.456.646.308	18.539.958.949
02. Các khoản đầu tư dài hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	333.000.000	150.000.000
Cộng	333.000.000	150.000.000
03. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu khác	6.344.679.779	8.799.489.406
- Công ty TNHH phát triển nhà Viettel Hancic	4.220.848.000	4.610.424.000
- 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	15.065.527.779	17.909.913.406

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.

	30/06/2013	01/01/2013
04. Hàng tồn kho		
- Nguyên vật liệu, Công cụ, dụng cụ	4.791.512.001	2.421.451.026
- Công cụ, dụng cụ	107.983.048	77.165.553
- Chi phí SX, KD dở dang	185.351.584.959	196.966.466.434
- Hàng hóa	29.028.522.423	22.823.872.993
Cộng	219.279.602.431	222.288.956.006

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
Nguyên giá TSCĐ HH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013	532.390.727	52.812.590.897	14.191.664.353	5.229.613.253	699.567.533	73.465.826.763
- Mua trong kỳ		104.627.273		63.681.819		168.309.092
- Thanh lý, nhượng bán		200.000.000	562.854.545			762.854.545
- Điều chỉnh giảm theo TT 45		2.033.888.819		1.069.467.097	63.700.000	3.167.055.916
* Số dư cuối kỳ 30/06/2013	532.390.727	50.683.329.351	13.628.809.808	4.223.827.975	635.867.533	69.704.225.394
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013	83.322.586	20.460.005.340	8.752.657.013	1.864.711.033	406.395.634	31.567.091.606
- Khấu hao trong kỳ	10.647.815	1.825.674.088	1.140.151.105	331.540.168	16.000.000	3.324.013.176
- Thanh lý, nhượng bán		57.142.872	157.911.970			215.054.842
- Điều chỉnh giảm theo TT 45		975.858.074		765.932.012	63.700.000	1.805.490.086
* Số dư cuối kỳ 30/06/2013	93.970.401	21.252.678.482	9.734.896.148	1.430.319.189	358.695.634	32.870.559.854
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013	449.068.141	32.352.585.557	5.439.007.340	3.364.902.220	293.171.899	41.898.735.157
* Số dư cuối kỳ 30/06/2013	438.420.326	29.430.650.869	3.893.913.660	2.793.508.786	277.171.899	36.833.665.540

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
Nguyên giá TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013	420.000.000		131.227.589			551.227.589
- Giảm theo TT45			42.690.504			42.690.504
* Số dư cuối kỳ 30/06/2013	420.000.000		88.537.085			508.537.085
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013			101.130.110			101.130.110
- Khấu hao trong kỳ			7.879.764			
- Giảm theo TT45			21.528.347			
* Số dư cuối kỳ 30/06/2013			87.481.527			87.481.527
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2013	420.000.000		30.097.479			450.097.479
* Số dư cuối kỳ 30/06/2013	420.000.000		1.055.558			421.055.558

07. 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	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;...
08. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh				30/06/2013	01/01/2013
- Công ty Cổ phần phát triển nhà Viettel Hancic				32.801.845.870	31.696.296.212
- Công ty CP Bất Động Sản Phục Hưng				38.847.956.803	39.897.956.803
- Công ty CP ĐT và DV Kỹ Thuật Việt Hưng				10.627.228.528	10.808.928.533
- Công ty CP BĐS Nghệ An				3.806.741.251	3.806.741.251
Cộng				86.083.772.452	86.209.922.799
09. Đầu tư dài hạn khác				30/06/2013	01/01/2013
- Góp vốn vào Công ty Kiến trúc Phục Hưng				700.000.000	700.000.000
- Đầu tư dài hạn khác				49.284.000	49.284.000
- Tại ngày cuối kỳ				749.284.000	749.284.000
10. Chi phí trả trước dài hạn				30/06/2013	01/01/2013
- Chi phí công cụ dụng cụ				6.470.394.370	4.816.772.176
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)				2.869.118.998	2.903.827.180
- Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh				15.302.994.975	15.831.618.189
- Tại ngày cuối kỳ				24.642.508.343	23.552.217.545
(*) 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.					
11. Vay và nợ ngắn hạn				30/06/2013	01/01/2013
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đông Đô				118.680.484.426	119.462.973.463
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bĩnh Sơn				33.117.611.676	23.407.268.933
- Ngân hàng TMCP Quân Đội				882.120.000	22.402.362.438
- Ngân hàng Bắc á				4.000.000.000	
- Các khoản vay khác				23.460.958.771	17.846.703.328
Cộng				180.141.174.873	183.119.308.162
12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				30/06/2013	01/01/2013
- Thuế GTGT				24.053.165.065	22.255.958.147
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:				6.908.961.739	7.632.457.766
- Thuế Thu nhập cá nhân				746.023.441	599.946.750
Cộng				31.708.150.245	30.488.362.663
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác				30/06/2013	01/01/2013
- Kinh phí công đoàn				995.560.593	953.152.941
- Bảo hiểm xã hội				1.341.434.328	743.319.247
- Phải trả cổ tức năm 2011				7.622.983.900	7.622.983.900
- Phải trả, phải nộp khác				65.877.036.898	60.708.185.024
<i>Phải trả các đội xây dựng công trình</i>				42.768.594.405	23.057.927.140
<i>Các khoản phải trả khác</i>				23.108.442.493	37.650.257.884
Cộng				75.837.015.719	70.027.641.112

14. Vay và nợ dài hạn	30/06/2013	01/01/2013
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đông Đô	676.984.900	976.984.900
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bim Sơn	6.362.800.000	6.812.800.000
- Ngân hàng TMCP Quân Đội	1.464.091.234	2.538.491.234
Cộng	8.503.876.134	10.328.276.134

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	Quỹ khác thuộc vốn CSH	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)	2.951.120.915	7.276.835.104	123.976.481	(1.283.983.195)	156.685.117.262
LN trong kỳ								(7.162.677.862)	(7.162.677.862)
Phân phối các quỹ					14.847.397	39.224.133	24.742.193	164.669.944	243.483.667
Tại ngày 30/06/2013	109.999.770.000	36.600.598.130	2.063.367.327	(1.046.567.500)	2.965.968.312	7.316.059.237	148.718.674	(8.281.991.113)	149.765.923.067

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

	30/06/2013	01/01/2013
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.999.997	10.999.997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10.999.997	10.999.997
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.889.997	10.889.997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	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

01. 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 2 năm 2013	Quý 2 năm 2012
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	133.269.243.303	300.188.535.225
- Doanh thu hoạt động xây lắp	111.813.923.316	277.583.411.525
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	13.713.162.282	7.831.200.520
- Doanh thu từ hoạt động VBCN hợp đồng mua bán nhà ở	7.742.157.705	14.773.923.180
Các khoản giảm trừ doanh thu	4.056.871.454	
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	129.212.371.849	300.188.535.225

02. 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 2 năm 2013	Quý 2 năm 2012
Giá vốn	127.055.537.437	287.734.578.992
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	104.341.405.433	267.839.498.127
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	15.254.934.692	6.143.142.463
- Giá vốn từ hoạt động VBCN hợp đồng mua bán nhà ở	7.459.197.312	13.751.938.402
Các khoản giảm trừ giá vốn	3.698.611.612	
Giá vốn hàng bán	123.356.925.825	287.734.578.992

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

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

Cộng

	Quý 2 năm 2013	Quý 2 năm 2012
Doanh thu hoạt động tài chính	92.966.746	273.262.146
Cộng	92.966.746	273.262.146

04. Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay

- Chi phí tài chính khác

Cộng

	Quý 2 năm 2013	Quý 2 năm 2012
Chi phí tài chính	6.419.812.295	3.740.552.799
- Lãi tiền vay	6.419.812.295	3.740.552.799
- Chi phí tài chính khác	186.587.871	134.982.495
Cộng	6.606.400.166	3.875.535.294

05. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:

- Công ty Cổ phần xây dựng Phục Hưng Holdings

- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 3

- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 7

- Công ty CP Thương mại Phục Hưng

Cộng

	Quý 2 năm 2013	Quý 2 năm 2012
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-476.975	
- Công ty Cổ phần xây dựng Phục Hưng Holdings	-476.975	
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 3	34.400.420	24.949.663
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 7	10.690.814	177.921.160
- Công ty CP Thương mại Phục Hưng	14.910.014	78.795.700
Cộng	59.524.273	281.666.523

06. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý 2 năm 2013	Quý 2 năm 2012
- Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	-7.342.974.851	945.097.355
- Số cổ phiếu bình quân trong kỳ	10.999.997	10.999.997
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-668	86

VII. Các thông tin khác

1. 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 2 năm 2013	Quý 2 năm 2012
Hội đồng quản trị			39.000.000	108.000.000
Cao Tùng Lâm	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	15.000.000	39.000.000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000	21.000.000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000	21.000.000
Trần Huy Tưởng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000	21.000.000
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 Thuỷ	BKS	Thù lao BKS		3.000.000
Ban giám đốc			259.723.562	332.925.958
Cao Tùng Lâm	Tổng giám đốc	Tiền lương	104.129.250	113.895.000
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương		28.080.000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	49.750.104	76.006.064
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	52.922.104	58.635.000
Trần Hồng Phúc	Phó Tổng giám đốc	Tiền lương	52.922.104	56.309.894

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 2 năm 2012 và Báo cáo tài chính năm hợp nhất năm 2012 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 14 tháng 08 năm 2013
Tổng Giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm