

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		402.156.589.396	402.625.657.870
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	15.992.722.848	12.510.882.548
1. Tiền	111		15.992.722.848	12.510.882.548
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2		5.550.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121			5.550.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		188.108.307.883	161.520.775.155
1. Phải thu khách hàng	131		158.624.195.685	147.840.306.378
2. Trả trước cho người bán	132		14.315.423.295	10.641.911.573
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	16.536.666.161	3.530.342.003
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1.367.977.258)	(491.784.799)
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	181.216.409.074	211.007.507.853
1. Hàng tồn kho	141		181.216.409.074	211.007.507.853
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		16.839.149.591	17.580.942.314
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		751.185.818	2.238.608.889
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.236.040.916	1.281.780.784
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			108.138
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		14.851.922.857	14.060.444.503
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		144.466.581.164	161.299.854.298
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
II. Tài sản cố định	220		21.219.160.400	25.874.050.963
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	21.207.251.182	25.856.276.056
- Nguyên giá	222		39.708.860.755	43.498.830.855
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(18.501.609.573)	(17.642.554.799)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.6	11.909.218	17.774.907

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
- Nguyên giá	228		75.814.720	83.727.720
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(63.905.502)	(65.952.813)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		100.036.546.933	100.011.904.933
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.7	11.525.000.000	11.525.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.8	88.544.501.611	88.544.501.611
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.9	724.642.000	700.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(757.596.678)	(757.596.678)
V. Tài sản dài hạn khác	260		23.210.873.831	35.413.898.402
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	22.504.813.551	35.288.458.122
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268		706.060.280	125.440.280
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		546.623.170.560	563.925.512.168
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		389.980.456.670	400.721.915.365
I. Nợ ngắn hạn	310		386.535.107.793	396.133.341.688
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	140.981.796.571	104.761.222.127
2. Phải trả người bán	312		111.120.387.040	117.287.638.793
3. Người mua trả tiền trước	313		53.477.992.588	73.173.513.704
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.12	21.504.513.002	14.948.150.894
5. Phải trả người lao động	315		2.650.827.493	6.019.850.199
6. Chi phí phải trả	316		2.438.680.075	16.613.185.252
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	52.544.249.798	61.396.786.493
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1.816.661.226	1.932.994.226
II. Nợ dài hạn	330		3.445.348.877	4.588.573.677
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	2.634.206.134	4.462.036.934
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		61.142.743	126.536.743
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		750.000.000	
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		156.642.713.890	163.203.596.803
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	156.642.713.890	163.203.596.803
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 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
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	1.573.493.594
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		1.921.154.201	1.921.154.201
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6.042.290.745	2.841.753.778
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1.062.100.987	11.313.394.600
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		546.623.170.560	563.925.512.168
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 18 tháng 02 năm 2013

Người lập

Kế toán trưởng

Phó Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Hồng Phúc

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

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	91.930.346.666	153.459.139.459	519.786.934.322	591.847.384.248
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (1-2)	10		91.930.346.666	153.459.139.459	519.786.934.322	591.847.384.248
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	85.444.558.787	143.849.300.179	491.949.311.845	553.187.530.358
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=3-4)	20		6.485.787.879	9.609.839.280	27.837.622.477	38.659.853.890
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	4.621.452.845	6.172.779.613	5.772.653.460	6.678.099.039
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	5.910.289.887	5.408.440.744	18.538.741.862	13.784.623.269
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5.270.412.193	5.027.052.448	17.491.070.790	12.175.815.076
8. Chi phí bán hàng	24		186.176.061	600.561.645	1.237.385.986	2.917.173.751
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.435.930.397	6.603.551.294	16.185.258.152	18.332.767.770
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+6-7-8-9)	30		574.844.379	3.170.065.210	-2.351.110.063	10.303.388.139
11. Thu nhập khác	31		1.867.180.151	2.663.168.292	6.874.847.222	7.016.045.267
12. Chi phí khác	32		1.706.966.806	2.599.321.534	3.461.636.172	6.168.061.303
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		160.213.345	63.846.758	3.413.211.050	847.983.964
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		0		0	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		735.057.724	3.233.911.968	1.062.100.987	11.151.372.103
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5	0	(932.018.219)	0	1.353.897.443
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0		0	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-16+17)	60		735.057.724	4.165.930.187	1.062.100.987	9.797.474.660
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		0		0	
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62				0	
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		67	383	98	897

Hà Nội, ngày 18 tháng 02 năm 2013

Người lập

Kế toán trưởng

Phó Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Hồng Phúc

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

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		443.459.164.510	641.535.393.459
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(440.255.950.273)	(560.166.779.669)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(19.219.830.532)	(41.062.702.978)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(21.027.427.703)	(25.214.985.330)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(883.136.178)	(1.048.672.458)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		19.827.101.857	21.659.975.066
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(24.766.011.260)	(30.187.674.732)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(42.866.089.579)	5.514.553.358
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			(4.490.083.974)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3.266.930.579	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	(9.985.982.650)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	21.565.799.477
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	(26.500.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.083.255.656	647.341.670
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6.350.186.235	(18.762.925.477)
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			920.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32			(1.046.567.500)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		310.170.645.633	275.680.334.903
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(270.172.901.989)	(286.420.901.863)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(7.920.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		39.997.743.644	(18.787.134.460)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3.481.840.300	(32.035.506.579)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12.510.882.548	44.546.389.127
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	V.1	15.992.722.848	12.510.882.548

Người lập

Kế toán trưởng

Phó Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Hồng Phúc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày **01/10/2012** đến ngày **31/12/2012**

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Đầu tư, Xây dựng và 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 thi công các công trình Silô, ống khói bằng công nghệ ván khuôn trượt, thi công kết cấu bê tông cốt thép dự ứng lực); Trang trí nội, ngoại thất; Buôn bán tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng; Sản xuất và buôn bán vật liệu xây dựng; Tư vấn, giới thiệu việc làm (không bao gồm giới thiệu, tuyển chọn, cung ứng nhân lực cho các doanh nghiệp có chức năng xuất khẩu lao động); Đào tạo ngoại ngữ; Kinh doanh bất động sản (Không bao gồm hoạt động tư vấn về giá đất); Xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông, thuỷ 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 đường dây tải điện và trạm biến áp 110KV; Xây dựng trong lĩnh vực bưu chính viễn thông; Thi công, lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, xử lý nước thải; Kinh doanh phát triển nhà; Buôn bán, lắp đặt, sửa chữa bảo hành hệ thống điều hoà không khí, điện lạnh; Tư vấn đầu tư, tư vấn xây dựng (Không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình); Dịch vụ lao động; Khoan khảo sát địa chất và xử lý nền móng công trình; Thiết kế công trình (Thiết kế tổng mặt bằng, kết cấu: đối với các công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp, nông nghiệp, lâm nghiệp văn hoá thể thao, phần bao che công trình điện năng, thông tin liên lạc, bưu chính viễn thông, dầu khí (kho trạm), công trình kỹ thuật hạ tầng khu công nghiệp, khu chế xuất, khu công nghệ cao); Thiết kế công trình (Thiết kế kiến trúc, tổng mặt bằng, nội ngoại thất: đối với công trình dân dụng, công nghiệp); Vận chuyển, xử lý, chế biến nước thải và rác thải; Sản xuất và kinh doanh trang thiết bị nội thất và thủ công mỹ nghệ; Sản xuất và kinh doanh rượu, bia, nước giải khát, thực phẩm./.

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

Quý IV năm 2012, hoạt động kinh doanh của Công ty là thi công xây lắp các loại công trình dân dụng, công nghiệp.

5. Trụ sở chính tại: Tầng 3, Toà nhà HH2, Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố 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 tại: P2006, Lô A, Toà nhà 21 tầng TTTM, Phường 7, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa 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, phường14, 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. Công ty con: Công ty có 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 – Bưởi 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: (bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán: VNĐ

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1.Chế độ kế toán áp dụng: Theo QĐ15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tất cả các Chuẩn mực kế toán phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp

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 các khoản tương đương tiền: bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có khả năng thanh khoản cao có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá ba tháng hoặc ít hơn.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán lựa chọn tỷ giá giao dịch tại thời điểm ghi sổ.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Được tính theo giá trị trung bình của từng loại hàng tồn kho đầu kỳ và giá trị từng loại hàng tồn kho được mua trong kỳ.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): đánh giá lại nguyên giá và giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo đường thẳng.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao BĐS đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : Đánh giá nguyên giá và giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: 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, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: giá gốc.
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: giá gốc.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: liên quan trực tiếp đến việc đầu tư XD hoặc sản xuất tài sản dở dang được vốn hoá khi có đủ điều kiện quy định.
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của DN.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Phân bổ theo doanh thu thực hiện
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo doanh thu thực hiện.

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 : Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám Đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

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: Thực tế.
- 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 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.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Lãi tiền vay ngắn hạn, dài hạn.

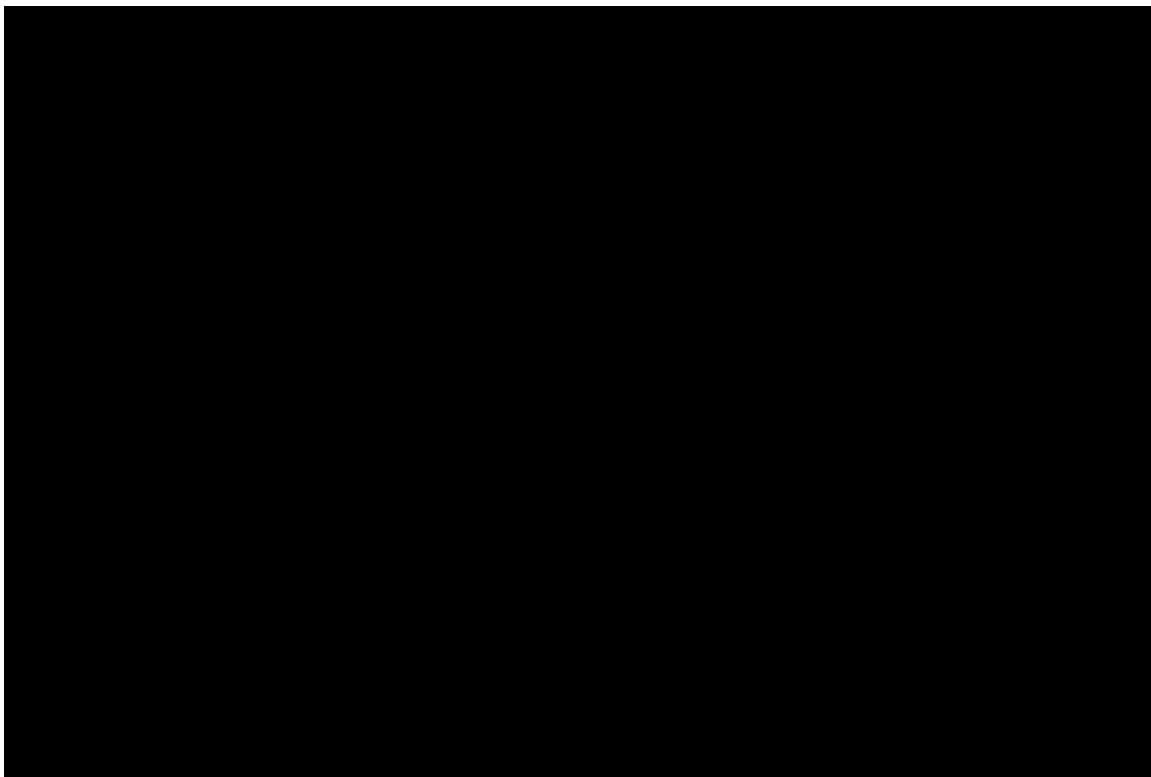
13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

- Được tính dựa trên các quy định hiện hành về thuế.
- Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện hành và số thuế hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Chưa trích lập.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2012	01/01/2012
- Tiền mặt	671,451,692	380,518,583
- Tiền gửi ngân hàng	15,321,271,156	12,130,363,965
Cộng	15,992,722,848	12,510,882,548
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2012	01/01/2012
- Đầu tư ngắn hạn khác		5,550,000
Cộng		5,550,000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2012	01/01/2012
- Phải thu khác	9,315,818,161	3,530,342,003
- Công ty TNHH Phát triển nhà Viettel - Hancic	7,220,848,000	
	16,536,666,161	3,530,342,003
4. Hàng tồn kho	31/12/2012	01/01/2012
- Công cụ, dụng cụ	2,178,352,376	53,531,410
- Chi phí SX, KD dở dang	156,218,385,605	178,525,007,555
- Hàng hoá	22,819,671,093	32,428,968,888
Cộng	181,216,409,074	211,007,507,853

5. Tài sản cố định hữu hình :

6. Tài sản cố định vô hình

	Phần mềm kế toán	Phần mềm quản lý nhân sự	Cộng
I/ Nguyên giá			
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2012	73,727,720	10,000,000	83,727,720
2. Số tăng trong kỳ	2,087,000		2,087,000
3. Số giảm trong kỳ	0	10,000,000	10,000,000
4. Số cuối kỳ 31/12/2012	75,814,720	0	75,814,720
II/ Giá trị hao mòn			
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2012	55,952,813	10,000,000	65,952,813
2. Tăng trong kỳ	7,952,689		7,952,689
3. Giảm trong kỳ		10,000,000	10,000,000
4. Số cuối kỳ 31/12/2012	63,905,502	0	63,905,502
III/ Giá trị còn lại			
1. Số đầu kỳ	17,774,907	0	17,774,907
2. Số cuối kỳ 31/12/2012	11,909,218	0	11,909,218

7. Đầu tư vào Công ty con

STT	Tên Công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu và biểu quyết nắm giữ	Giá trị đầu tư ghi nhận tại ngày 31/03/2012	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: 275,000,000đ</p>					
2.	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	Thanh Hoá	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 lắp đường dây tải điện và trạm biến áp đến 110kV; 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 CP Thương mại Phục Hưng	Hà Nội	65%	6,500,000,000	Tư vấn đầu tư trong lĩnh vực xây dựng; phá dỡ và chuẩn bị mặt bằng; gia công lắp đặt kết cấu thép; sản xuất vật liệu xây dựng; sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao; sản xuất kim loại trong lĩnh vực xây dựng; 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; cho thuê máy móc và thiết bị xây dựng và kỹ thuật dân dụng không kèm người điều khiển; cho thuê xe ô tô; xây dựng nhà các loại.
----	---------------------------------	--------	-----	---------------	---

8. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
- Công ty TNHH phát triển nhà Viettel - Hancic	30,736,160,000	30,736,160,000
- Công ty CP Bất động sản Phục Hưng	42,000,000,000	42,000,000,000
- Công ty CP ĐT và DV Kỹ thuật Việt Hưng	11,808,341,611	11,808,341,611
- Công ty CP BĐS Nghệ An	4,000,000,000	4,000,000,000
Cộng	<u>88,544,501,611</u>	<u>88,544,501,611</u>

9. Đầu tư dài hạn khác

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
- Góp vốn vào Công ty Kiến trúc Phục Hưng	700,000,000	700,000,000
- Đầu tư dài hạn khác	24,642,000	
Cộng	<u>724,642,000</u>	<u>700,000,000</u>

10. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
Chi phí công cụ dụng cụ	3,769,368,182	9,205,822,583
Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2,903,827,180	2,973,243,544
Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh	15,831,618,189	23,109,391,995
Cộng	<u>22,504,813,551</u>	<u>35,288,458,122</u>

(*): Công ty thuê 523 m² 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

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
- Vay BIDV Đông Đô	114,148,981,243	84,350,402,815
- Vay khác	26,832,815,328	20,410,819,312
Cộng	<u>140,981,796,571</u>	<u>104,761,222,127</u>

12. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
- Thuế GTGT	15,703,360,819	8,400,492,507
- Thuế TNDN	5,580,281,109	6,490,516,876
- Thuế TNCN	220,871,074	57,141,511
Cộng	<u>21,504,513,002</u>	<u>14,948,150,894</u>

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Kinh phí công đoàn	816,782,859	664,057,195
- Bảo hiểm xã hội	364,132,373	621,350,427
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	1,500,000,000
- Phải trả cổ tức	7,622,983,900	
- Phải trả, phải nộp khác	43,740,350,666	58,611,378,871
Cộng	<u>52,544,249,798</u>	<u>61,396,786,493</u>

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
14. Vay và nợ trung hạn		
- Vay BIDV Đông Đô	976,984,900	2,069,855,800
- Vay trung hạn khác	1,657,221,234	2,392,181,134
Cộng	<u>2,634,206,134</u>	<u>4,462,036,934</u>

15. Vốn chủ sở hữu:

a. Tình hình tăng, giảm nguồn 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 01/01/2012	109,999,770,000	36,600,598,130	1,573,493,594	(1,046,567,500)	1,921,154,201	2,841,753,778	11,313,394,600	163,203,596,803
LN trong kỳ							1,062,100,987	1,062,100,987
Cổ tức năm 2011 chuyển sang chỉ tiêu phải trả khác							(7,622,983,900)	(7,622,983,900)
Phân phối các quỹ			489,873,733			3,200,536,967	(3,690,410,700)	-
Tại ngày 31/12/2012	109,999,770,000	36,600,598,130	2,063,367,327	(1,046,567,500)	1,921,154,201	6,042,290,745	1,062,100,987	156,642,713,890

b. Cổ phiếu:

	<u>31/12/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
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
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 Bảng báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ:		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>91,930,346,666</u>	<u>153,459,139,459</u>
Doanh thu hoạt động xây lắp	79,177,468,312	146,351,308,567
Doanh thu văn bản chuyển nhượng quyền mua căn hộ	7,087,278,806	4,724,167,116
Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	5,665,599,548	2,383,663,775
Các khoản giảm giá hàng bán		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>91,930,346,666</u>	<u>153,459,139,459</u>
2. Giá vốn hàng bán:		
	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Giá vốn hoạt động xây lắp	74,166,851,738	138,195,822,521
Giá vốn văn bản chuyển nhượng quyền mua căn hộ	5,834,879,877	4,116,078,046
Giá vốn hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	5,442,827,172	1,537,399,612
Cộng	<u>85,444,558,787</u>	<u>143,849,300,179</u>

3. Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11,028,845	53,397,280
Cổ tức, lợi nhuận được chia	4,610,424,000	6,119,382,333
Cộng	4,621,452,845	6,172,779,613

4. Chi phí tài chính	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Chi phí lãi vay	5,270,411,288	5,027,052,448
Chi phí hoạt động tài chính khác	639,878,599	381,388,296
Cộng	5,910,289,887	5,408,440,744

5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Lợi nhuận kế toán trước thuế	735,057,724	3,233,911,968
Thu nhập không chịu thuế	4,610,424,000	6,119,382,333
Các khoản chi phí không được khấu trừ	21,000,000	
Lợi nhuận tính thuế	(3,854,366,276)	-2,885,470,365
Thuế suất áp dụng	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp		-712,367,591
Thuế TNDN được giảm (30%)		-277,550,554
Điều chỉnh tăng thuế TNDN theo kiểm toán NN		57,900,000
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	-932,018,145
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	(932,018,145)

6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	<u>Quý IV/2012</u>	<u>Quý IV/2011</u>
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	735,057,724	4,165,930,187
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	10,889,977	10,889,977
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	67	383

VII. Các thông tin khác:

1. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan:

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

	<u>Quý IV/2012</u>
Thu nhập khác	182,744,313
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	117,675,000
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	65,069,313
Chi phí thầu phụ	16,704,270,033
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	5,323,948,510
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	6,961,128,796
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	4,419,192,727

Số dư với các bên liên quan:

	<u>31/12/2012</u>
Các khoản phải trả	48,985,293,144
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	4,107,208,844
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	19,812,760,162
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	25,065,324,138

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 IV/2012
Hội đồng Quản trị			39,000,000
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
Ban kiểm soát			12,000,000
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	3,000,000

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Quý IV/2012
Ban Giám Đốc			342,203,822
Cao Tùng Lâm	Tổng Giám Đốc	Tiền lương	123,991,667
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	58,342,889
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	62,808,333
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	34,560,000
Trần Hồng Phúc	Giám Đốc Tài chính	Tiền lương	62,500,933

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý IV năm 2011 và Báo cáo tài chính năm 2011 của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn tài chính Quốc tế.

Người lập

Kế toán trưởng

Phó Tổng Giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Hồng Phúc