

Mẫu số : B01a-DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2012	Số đầu năm 01/01/2012
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		557.690.491.897	472.270.810.523
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	27.553.442.476	17.547.959.675
1. Tiền	111		27.553.442.476	17.547.959.675
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	324.642.000	105.550.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		324.642.000	105.550.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		309.001.428.901	183.347.175.846
1. Phải thu khách hàng	131		283.946.175.126	168.703.330.190
2. Trả trước cho người bán	132		22.111.469.105	12.412.237.355
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	4.275.569.469	3.563.393.100
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1.331.784.799)	(1.331.784.799)
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	188.338.983.344	248.190.190.498
1. Hàng tồn kho	141		188.338.983.344	248.190.190.498
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		32.471.995.176	23.079.934.504
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.047.023.410	3.540.931.242
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.181.971	1.281.780.784
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	108.138
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		31.423.789.795	18.257.114.340
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		156.838.449.067	172.886.460.202
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		37.163.691.569	41.376.152.042
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	36.702.695.532	40.903.238.098
- Nguyên giá	222		68.252.723.322	72.348.167.281
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(31.550.027.790)	(31.444.929.183)
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	460.996.037	472.913.944
- Nguyên giá	228		551.227.589	561.227.589
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(90.231.552)	(88.313.645)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2012	Số đầu năm 01/01/2012
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		88.565.340.400	89.160.152.632
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.7	-	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.8	88.598.295.078	88.460.152.632
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)	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		31.109.417.098	42.350.155.528
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	30.381.668.185	41.715.158.714
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		602.308.633	509.556.534
3. Tài sản dài hạn khác	268		125.440.280	125.440.280
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		714.528.940.964	645.157.270.725
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		535.489.354.286	466.645.941.456
I. Nợ ngắn hạn	310		530.139.914.509	460.016.097.779
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	173.251.312.707	146.726.689.570
2. Phải trả người bán	312		122.380.990.414	99.337.334.418
3. Người mua trả tiền trước	313		46.321.735.924	78.358.355.491
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.12	33.774.029.752	22.204.389.594
5. Phải trả người lao động	315		14.883.307.215	8.944.444.438
6. Chi phí phải trả	316		42.572.846.904	22.378.722.646
7. Phải trả nội bộ	317		0	
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		50.977.500	
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		94.174.462.671	79.979.299.053
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		242.611.000	
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		2.487.640.422	2.086.862.569
II. Nợ dài hạn	330		5.349.439.777	6.629.843.677
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.13	5.265.747.034	6.503.306.934
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		0	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		83.692.743	126.536.743
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		165.944.256.473	165.927.595.045
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.14	165.944.256.473	165.927.595.045
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	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		0	
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2.946.051.687	2.450.838.606
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.274.300.490	3.302.900.962

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2012	Số đầu năm 01/01/2012
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		123.976.481	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		7.982.759.858	13.046.561.253
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			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		13.095.330.205	12.583.734.224
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		714.528.940.964	645.157.270.725
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 13 tháng 08 năm 2012

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 KẾT QUẢ KINH DOANH

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	6 tháng đầu năm nay	6 tháng đầu năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	300.188.535.225	183.681.973.964	429.194.382.095	357.929.870.007
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		300.188.535.225	183.681.973.964	429.194.382.095	357.929.870.007
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	287.734.578.992	167.874.549.888	406.647.478.174	329.672.560.615
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		12.453.956.233	15.807.424.076	22.546.903.921	28.257.309.392
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	273.262.146	512.933.725	568.679.842	1.285.103.981
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	3.875.535.294	5.572.666.147	8.082.020.383	8.689.566.363
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.740.552.799	5.572.666.147	7.870.199.265	8.621.148.296
8. Chi phí bán hàng	24		634.995.833	129.889.190	634.995.833	1.245.286.679
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.413.230.676	6.489.745.895	12.689.792.916	11.837.898.939
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)}	30		1.803.456.576	4.128.056.569	1.708.774.631	7.769.661.392
11. Thu nhập khác	31		518.919.026	1.043.655.311	1.766.743.525	1.925.138.283
12. Chi phí khác	32		437.198.354	1.799.154.737	1.337.741.603	2.655.841.090
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		81.720.672	(755.499.426)	429.001.922	(730.702.807)
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		60.346.192	(19.465.117)	138.142.445	(19.465.177)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		1.945.523.440	3.353.092.026	2.275.918.998	7.019.493.408
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5	281.666.523	974.134.217	469.317.599	1.661.326.595
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		39.540.651	59.451.643	50.466.251	168.287.823
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.624.316.266	2.319.506.166	1.756.135.148	5.189.878.990
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		679.218.911	90.956.095	947.390.828	750.554.507
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		945.097.355	2.228.550.071	808.744.320	4.439.324.483
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.6	86	224	74	448

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2012

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 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		296.245.630.261	637.066.634.004
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(261.681.598.861)	(411.117.674.424)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(28.834.786.573)	(43.023.092.490)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(11.576.271.970)	(12.210.588.900)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(311.770.012)	(1.248.355.238)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		63.697.263.457	81.933.708.652
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(81.900.832.398)	(250.072.624.221)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(24.362.366.096)	1.328.007.383
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		0	(3.890.536.830)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(12.044.062.650)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			13.214.641.144
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	(43.500.000.000)
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		112.120.943	1.143.870.174
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		112.120.943	(45.076.088.162)
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		0	920.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		206.175.863.449	188.193.713.167
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(171.920.135.495)	(159.614.861.550)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	(7.920.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		34.255.727.954	21.578.851.617
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		10.005.482.801	(22.169.229.162)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17.547.959.675	57.441.647.617
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	27.553.442.476	35.272.418.455

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 01/04/2012 đến ngày 30/06/2012

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, 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 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 I 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.

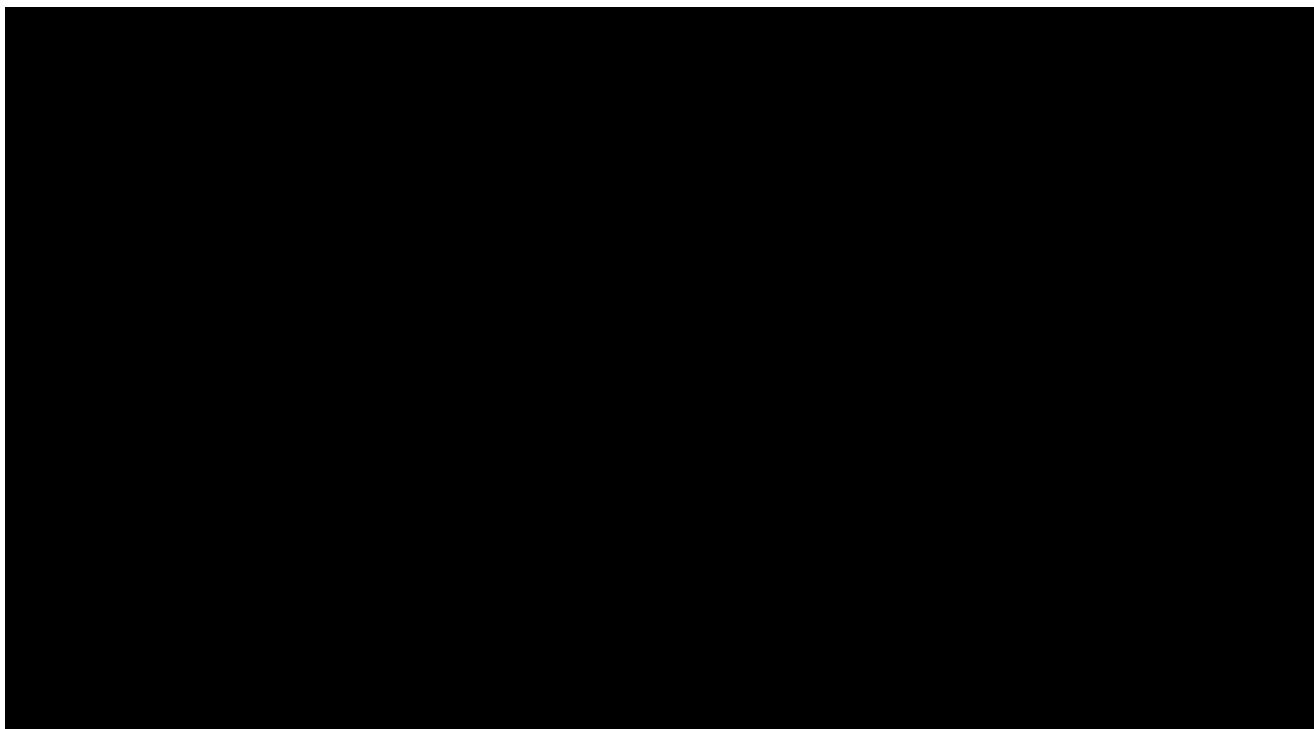
- Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện hành và số thuế hoãn lại.

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	30/06/2012	01/01/2012
- Tiền mặt	1.051.803.440	403.239.182
- Tiền gửi ngân hàng	26.501.639.036	17.144.720.493
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn		
Cộng	27.553.442.476	17.547.959.675
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/06/2012	01/01/2012
- Đầu tư ngắn hạn khác	324.642.000	105.550.000
Cộng	324.642.000	105.550.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/06/2012	01/01/2012
- Các cá nhân	4.275.569.469	3.563.393.100
	4.275.569.469	3.563.393.100
4. Hàng tồn kho	30/06/2012	01/01/2012
- Nguyên liệu, vật liệu	167.899.298	3.175.516.698
- Công cụ, dụng cụ	171.120.491	53.531.410
- Chi phí SX, KD dở dang	160.421.293.504	212.019.075.602
- Hàng hoá	27.578.670.051	32.942.066.788
Cộng	188.338.983.344	248.190.190.498

5. Tài sản cố định hữu hình:



6. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Phần mềm quản lý nhân sự	Cộng
I/ Nguyên giá				
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2012	420.000.000	131.227.589	10.000.000	561.227.589
2. Số tăng trong kỳ			0	
3. Số giảm trong kỳ		0	10.000.000	10.000.000
4. Số cuối kỳ 30/06/2012	420.000.000	131.227.589	0	551.227.589
II/ Giá trị hao mòn				0
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2012		78.313.645	10.000.000	88.313.645
2. Tăng trong kỳ		11.917.907		11.917.907
3. Giảm trong kỳ			10.000.000	10.000.000
4. Số cuối kỳ 30/06/2012		90.231.552	0	90.231.552
III/ Giá trị còn lại				0
1. Số đầu kỳ	420.000.000	52.913.944	0	472.913.944
2. Số cuối kỳ 30/06/2012	420.000.000	40.996.037	0	460.996.037

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

- Công ty TNHH phát triển nhà Viettel-Hancic
- Công ty CP Bất động sản Phục Hưng
- Công ty CP ĐT và DV Kỹ thuật Việt Hưng
- Công ty CP BĐS Nghệ An

Cộng

	<u>30/06/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
	31.761.055.107	31.605.408.397
	41.997.942.668	41.999.421.601
	11.050.744.933	11.050.744.933
	3.788.552.370	3.804.577.701
	<u>88.598.295.078</u>	<u>88.460.152.632</u>

9. Đầu tư dài hạn khác

- Góp vốn vào Công ty Kiến trúc Phục Hưng
- Đầu tư dài hạn khác

Cộng

	<u>30/06/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
	700.000.000	700.000.000
	24.642.000	
	<u>724.642.000</u>	<u>700.000.000</u>

10. Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)
- Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh

Cộng

	<u>30/06/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
	9.444.855.113	15.632.523.175
	2.955.889.543	2.973.243.544
	17.980.923.529	23.109.391.995
	<u>30.381.668.185</u>	<u>41.715.158.714</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

- Vay BIDV Đông Đô
- Vay BIDV Bim Sơn
- Vay khác

Cộng

	<u>30/06/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
	118.527.519.637	90.659.866.434
	29.657.399.948	26.408.198.032
	25.066.393.122	29.658.625.104
	<u>173.251.312.707</u>	<u>146.726.689.570</u>

12. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	30/06/2012	01/01/2012
- Thuế GTGT	24.380.731.007	13.310.679.680
- Thuế xuất, nhập khẩu		123.126.940
- Thuế TNDN	8.814.927.797	8.448.730.685
- Thuế TNCN	578.370.948	321.852.289
Cộng	33.774.029.752	22.204.389.594

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/06/2012	01/01/2012
- Kinh phí công đoàn	920.015.255	815.105.512
- Bảo hiểm	863.037.711	1.031.664.342
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6.200.000.000	1.500.000.000
- Phải trả, phải nộp khác	86.191.409.705	76.632.529.199
Cộng	94.174.462.671	79.979.299.053

14. Vay và nợ trung hạn	30/06/2012	01/01/2012
- Vay BIDV Đông Đô	1.652.855.800	2.069.855.800
- Vay trung hạn khác	3.612.891.234	4.433.451.134
Cộng	5.265.747.034	6.503.306.934

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)	2.450.838.606	3.302.900.962	13.046.561.253	165.927.595.045
LN trong kỳ							837.582.178	837.582.178
Phân phối các quỹ			613.850.214		495.213.081	3.971.399.528	(5.901.383.573)	(820.920.750)
Tại ngày 30/06/2012	109.999.770.000	36.600.598.130	2.187.343.808	(1.046.567.500)	2.946.051.687	7.274.300.490	7.982.759.858	165.944.256.473

b. Cổ phiếu:

	30/06/2012	01/01/2012
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 II/2012</u>	<u>Quý II/2011</u>
1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ:		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	300.188.535.225	183.681.973.964
Doanh thu từ hoạt động xây lắp	277.583.411.525	152.806.705.921
Doanh thu từ văn bản chuyển nhượng quyền mua căn hộ	14.773.923.180	13.709.609.049
Doanh thu từ hoạt động kinh doanh khác	7.831.200.520	17.165.658.994
Các khoản giảm giá hàng bán		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	300.188.535.225	183.681.973.964

2. Giá vốn hàng bán:

	<u>Quý II/2012</u>	<u>Quý II/2011</u>
Giá vốn hoạt động xây lắp	267.839.498.127	142.869.637.417
Giá vốn văn bản chuyển nhượng quyền mua căn hộ	13.751.938.402	9.442.119.812
Giá vốn hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	6.143.142.463	15.562.792.659
Cộng	287.734.578.992	167.874.549.888

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý II/2012</u>	<u>Quý II/2011</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	273.262.146	512.933.725
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Cộng	273.262.146	512.933.725

4. Chi phí tài chính

	<u>Quý II/2012</u>	<u>Quý II/2011</u>
Chi phí lãi vay	3.740.552.799	5.572.666.147
Chi phí hoạt động tài chính khác	134.982.495	
Cộng	3.875.535.294	5.572.666.147

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

	<u>Quý II/2012</u>	<u>Quý II/2011</u>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	281.666.523	974.134.217
Trong đó:		
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings		812.617.325
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	177.921.160	92.393.511
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	24.949.663	69.540.921
- Công ty CP Thương mại Phục Hưng	78.795.700	-417.540

6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	<u>Quý II/2012</u>	<u>Quý II/2011</u>
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	945.097.355	2.228.550.071
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành đầu kỳ	10.999.997	9.900.000
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành cuối kỳ	10.999.997	9.900.000
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	10.999.997	9.900.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	86	224

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:

	Quý II/2012
Thu nhập khác	323.366.232
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	62.522.253
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	232.154.888
Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng	28.689.091
Doanh thu	112.811.006
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	112.811.006
Chi phí đầu phụ	26.648.926.188
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	10.511.356.850
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	5.797.781.808
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	10.339.787.530

Số dư với các bên liên quan:

	30/06/2012
Các khoản phải trả	46.699.457.327
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	24.084.365.375
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	15.456.212.102
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	7.158.879.850

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 II/2012
Hội đồng Quản trị			123.000.000
Cao Tùng Lâm	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	39.000.000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	21.000.000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	21.000.000
Trần Huy Tưởng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	21.000.000
Bùi Quang Bách (Miễn nhiệm ngày 06/04/2012)	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	15.000.000
Nguyễn Phú Dũng (Bổ nhiệm ngày 06/04/2012)	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Ban kiểm soát			27.000.000
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
Ban Giám Đốc			332.925.958
Cao Tùng Lâm	Tổng Giám Đốc	Tiền lương	113.895.000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	76.006.064
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	58.635.000
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	28.080.000
Trần Hồng Phúc	Giám Đốc Tài chính	Tiền lương	56.309.894

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý II năm 2011 và Báo cáo tài chính hợp nhất 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