

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 31/03/2012	Số đầu năm 01/01/2012
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>503.204.586.177</b>	<b>472.270.810.523</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>13.684.859.736</b>	<b>17.547.959.675</b>
1. Tiền	111		13.684.859.736	17.547.959.675
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>324.642.000</b>	<b>105.550.000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		324.642.000	105.550.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>177.265.867.160</b>	<b>183.347.175.846</b>
1. Phải thu khách hàng	131		159.869.558.490	168.703.330.190
2. Trả trước cho người bán	132		13.234.557.730	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	5.493.535.739	3.563.393.100
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1.331.784.799)	(1.331.784.799)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.4</b>	<b>263.342.000.834</b>	<b>248.190.190.498</b>
1. Hàng tồn kho	141		263.342.000.834	248.190.190.498
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>48.587.216.447</b>	<b>23.079.934.504</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.306.544.566	3.540.931.242
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.285.131.083	1.281.780.784
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			108.138
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		42.995.540.798	18.257.114.340
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>167.812.492.528</b>	<b>172.886.460.202</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>38.949.071.004</b>	<b>41.376.152.042</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.5</b>	<b>38.482.625.690</b>	<b>40.903.238.098</b>
- Nguyên giá	222		70.603.705.372	72.348.167.281
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(32.121.079.682)	(31.444.929.183)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.6</b>	<b>466.445.314</b>	<b>472.913.944</b>
- Nguyên giá	228		561.227.589	561.227.589
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(94.782.275)	(88.313.645)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.7		

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2012	Số đầu năm 01/01/2012
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>88.498.514.207</b>	<b>89.160.152.632</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.8		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.9	88.531.468.885	88.460.152.632
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.10	724.642.000	700.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(757.596.678)	0
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>40.364.907.317</b>	<b>42.350.155.528</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	39.456.788.135	41.715.158.714
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		782.678.902	509.556.534
3. Tài sản dài hạn khác	268		125.440.280	125.440.280
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>671.017.078.705</b>	<b>645.157.270.725</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>493.777.285.146</b>	<b>466.645.941.456</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>487.924.641.469</b>	<b>460.016.097.779</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.12	171.344.947.358	146.726.689.570
2. Phải trả người bán	312		99.159.056.893	99.337.334.418
3. Người mua trả tiền trước	313		63.534.419.238	78.358.355.491
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.13	22.595.839.152	22.204.389.594
5. Phải trả người lao động	315		8.180.445.689	8.944.444.438
6. Chi phí phải trả	316		25.866.191.657	22.378.722.646
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		94.825.589.947	79.979.299.053
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		2.418.151.535	2.086.862.569
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>5.852.643.677</b>	<b>6.629.843.677</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.14	5.726.106.934	6.503.306.934
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		126.536.743	126.536.743
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>164.758.682.264</b>	<b>165.927.595.045</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>164.758.682.264</b>	<b>165.927.595.045</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		109.999.770.000	109.999.770.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		36.600.598.130	36.600.598.130
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		2.187.343.808	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		2.905.340.143	2.450.838.606
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.250.625.218	3.302.900.962

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2012	Số đầu năm 01/01/2012
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6.861.572.465	13.046.561.253
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>12.481.111.295</b>	<b>12.583.734.224</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>671.017.078.705</b>	<b>645.157.270.725</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Hà Nội, ngày 19 tháng 05 năm 2012

Người lập

Kế toán trưởng

Phó Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Hồng Phúc

## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	129.005.846.870	174.247.896.043	129.005.846.870	174.247.896.043
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>129.005.846.870</b>	<b>174.247.896.043</b>	<b>129.005.846.870</b>	<b>174.247.896.043</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	118.912.899.182	162.374.960.052	118.912.899.182	162.374.960.052
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>10.092.947.688</b>	<b>11.872.935.991</b>	<b>10.092.947.688</b>	<b>11.872.935.991</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	295.417.696	772.170.256	295.417.696	772.170.256
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	4.206.485.089	3.116.900.216	4.206.485.089	3.116.900.216
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.129.646.466	3.048.482.149	4.129.646.466	3.048.482.149
8. Chi phí bán hàng	24		0	1.115.397.489	0	1.115.397.489
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.276.562.240	5.348.153.043	6.276.562.240	5.348.153.043
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>(94.681.945)</b>	<b>3.064.655.499</b>	<b>(94.681.945)</b>	<b>3.064.655.499</b>
11. Thu nhập khác	31		1.247.824.499	881.482.972	1.247.824.499	881.482.972
12. Chi phí khác	32		900.543.249	856.686.353	900.543.249	856.686.353
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>347.281.250</b>	<b>24.796.619</b>	<b>347.281.250</b>	<b>24.796.619</b>
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		77.796.253	0	77.796.253	0
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>330.395.558</b>	<b>3.089.452.118</b>	<b>330.395.558</b>	<b>3.089.452.118</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5	187.651.076	663.526.850	187.651.076	663.526.850
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		10.925.600	108.836.180	10.925.600	108.836.180
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>131.818.882</b>	<b>2.317.089.088</b>	<b>131.818.882</b>	<b>2.317.089.088</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		268.171.917	459.225.463	268.171.917	459.225.463
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		(136.353.035)	1.857.863.625	(136.353.035)	1.857.863.625
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.6	-12	188	-12	188

Hà Nội, ngày 19 tháng 05 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)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		151.458.655.530	354.542.401.837
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(133.815.305.331)	(197.304.545.821)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.323.926.505)	(23.720.353.528)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5.330.736.896)	(5.350.990.285)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(75.000.000)	(1.180.443.267)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		30.209.428.613	39.999.075.903
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(50.128.170.427)	(159.773.887.696)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(28.005.055.016)</b>	<b>7.211.257.143</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(15.522.000)	(3.778.590.876)
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		(200.000.000)	(4.761.976.500)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			1.066.484.375
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(22.500.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	8.516.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		55.450.439	715.107.437
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(160.071.561)</b>	<b>(20.742.975.564)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			610.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32			0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		100.070.456.408	71.999.996.808
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(75.438.269.603)	(61.526.033.055)
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)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>24.632.186.805</b>	<b>3.163.963.753</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(3.863.099.939)</b>	<b>(10.367.754.668)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17.547.959.675	48.925.647.617
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>13.684.859.736</b>	<b>38.557.892.949</b>

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 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

### **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:**

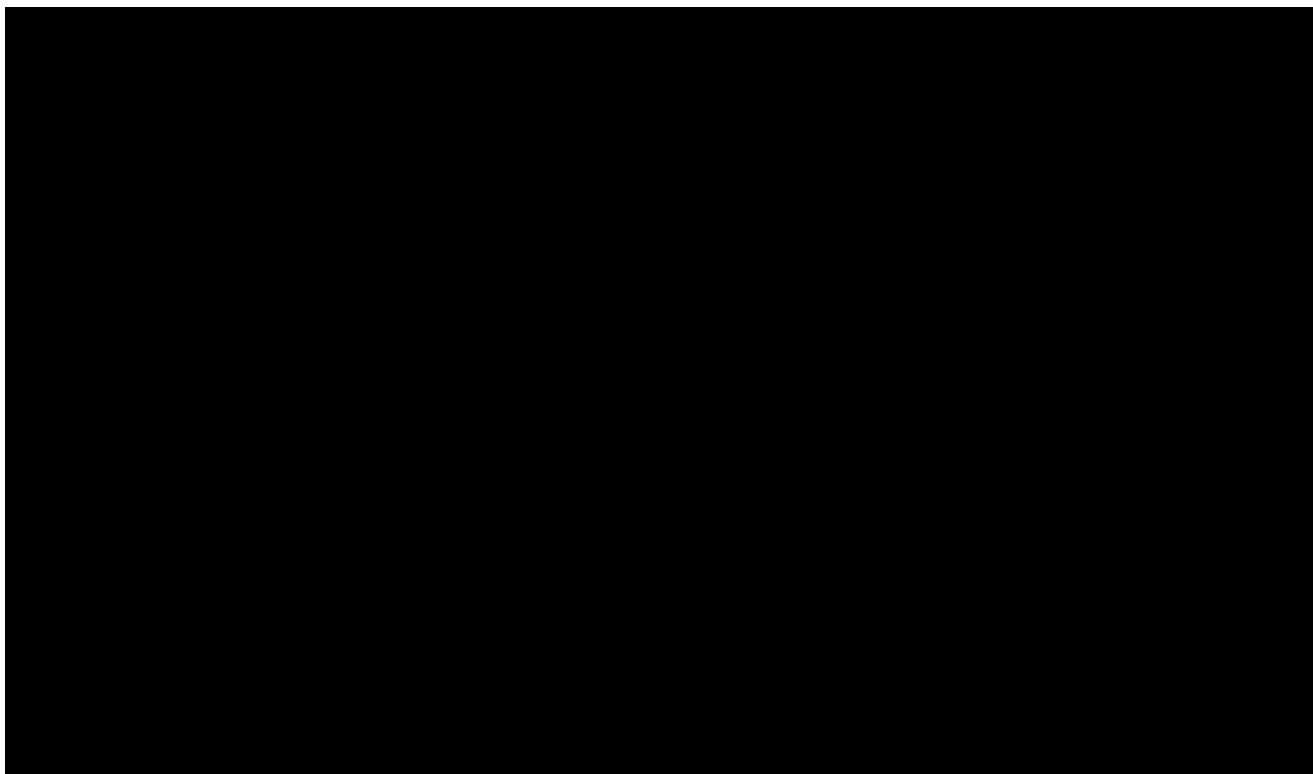
- Được tính dựa trên các quy định hiện hành về thuế.

- 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:**

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
- Tiền mặt	404,486,651	403,239,182
- Tiền gửi ngân hàng	13,280,373,085	17,144,720,493
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn		
<b>Cộng</b>	<b>13,684,859,736</b>	<b>17,547,959,675</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn tại BIDV Đông Đô		
- Đầu tư ngắn hạn khác	324,642,000	105,550,000
<b>Cộng</b>	<b>324,642,000</b>	<b>105,550,000</b>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
- Các cá nhân	3,356,068,739	3,563,393,100
- Phải thu khác	2,137,467,000	
<b>Cộng</b>	<b>5,493,535,739</b>	<b>3,563,393,100</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	2,831,521,605	3,175,516,698
- Công cụ, dụng cụ	220,341,410	53,531,410
- Chi phí SX, KD dở dang	227,411,681,531	212,019,075,602
- Hàng hoá	32,878,456,288	32,942,066,788
<b>Cộng</b>	<b>263,342,000,834</b>	<b>248,190,190,498</b>

**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	0	0
4. Số cuối kỳ 31/03/2012	420,000,000	131,227,589	10,000,000	561,227,589
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		6,468,630		6,468,630
3. Giảm trong kỳ				0
4. Số cuối kỳ 31/03/2012		84,782,275	10,000,000	94,782,275
III/ Giá trị còn lại				0
1. Số đầu kỳ	420,000,000	52,913,944	0	472,913,944
2. Số cuối kỳ 31/03/2012	420,000,000	46,445,314	0	466,445,314

## 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>31/03/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
- Công ty TNHH phát triển nhà Viettel - Hancic	31,676,724,651	31,605,408,397
- Công ty CP Bất động sản Phục Hưng	41,999,421,601	41,999,421,601
- Công ty CP ĐT và DV Kỹ thuật Việt Hưng	11,050,744,933	11,050,744,933
- Công ty CP BĐS Nghệ An	3,804,577,701	3,804,577,701
<b>Cộng</b>	<b><u>88,531,468,885</u></b>	<b><u>88,460,152,632</u></b>

#### 9. Đầu tư dài hạn khác

	<u>31/03/2012</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	
<b>Cộng</b>	<b><u>724,642,000</u></b>	<b><u>700,000,000</u></b>

#### 10. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>31/03/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
Chi phí công cụ dụng cụ	13,374,152,596	15,632,523,175
Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2,973,243,544	2,973,243,544
Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh	23,109,391,995	23,109,391,995
<b>Cộng</b>	<b><u>39,456,788,135</u></b>	<b><u>41,715,158,714</u></b>

(\*): Công ty thuê 523 m<sup>2</sup> văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.

#### 11. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>31/03/2012</u>	<u>01/01/2012</u>
- Vay BIDV Đông Đô	107,986,894,116	90,659,866,434
- Vay BIDV Bím Sơn	28,330,467,330	26,408,198,032
- Vay khác	35,027,585,912	29,658,625,104
<b>Cộng</b>	<b><u>171,344,947,358</u></b>	<b><u>146,726,689,570</u></b>

<b>12. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước</b>	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
- Thuế GTGT	13,479,435,481	13,310,679,680
- Thuế xuất, nhập khẩu		123,126,940
- Thuế TNDN	8,532,059,756	8,448,730,685
- Thuế TNCN	584,343,915	321,852,289
<b>Cộng</b>	<b>22,595,839,152</b>	<b>22,204,389,594</b>

<b>13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
- Kinh phí công đoàn	964,767,824	815,105,512
- Bảo hiểm	746,826,390	1,031,664,342
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,500,000,000	1,500,000,000
- Phải trả, phải nộp khác	91,613,995,733	76,632,529,199
<b>Cộng</b>	<b>94,825,589,947</b>	<b>79,979,299,053</b>

<b>14. Vay và nợ trung hạn</b>	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
- Vay BIDV Đông Đô	1,802,855,800	2,069,855,800
- Vay trung hạn khác	3,923,251,134	4,433,451,134
<b>Cộng</b>	<b>5,726,106,934</b>	<b>6,503,306,934</b>

#### 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							(136,353,034)	(136,353,034)
Phân phối các quỹ			613,850,214		454,501,537	3,947,724,256	(6,048,635,754)	(1,032,559,747)
Tại ngày 31/03/2012	109,999,770,000	36,600,598,130	2,187,343,808	(1,046,567,500)	2,905,340,143	7,250,625,218	6,861,572,465	164,758,682,264

##### b. Cổ phiếu:

	<b>31/03/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
<b>Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng</b>	10.999.997	10.999.997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10.999.997	10.999.997
<b>Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	10.889.997	10.889.997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10.889.997	10.889.997
<b>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu</b>		

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:**

	<u>Quý I/2012</u>	<u>Quý I/2011</u>
<b>1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ:</b>		
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>129,005,846,870</b>	<b>174,247,896,043</b>
Doanh thu từ hoạt động xây lắp	121,086,664,637	152,063,344,623
Doanh thu từ văn bản chuyển nhượng quyền mua căn hộ		14,929,364,958
Doanh thu từ hoạt động kinh doanh khác	7,919,182,233	7,255,186,462
<b>Các khoản giảm giá hàng bán</b>		
<b>Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>129,005,846,870</b>	<b>174,247,896,043</b>

**2. Giá vốn hàng bán:**

	<u>Quý I/2012</u>	<u>Quý I/2011</u>
Giá vốn hoạt động xây lắp	111,899,966,845	143,068,622,484
Giá vốn văn bản chuyển nhượng quyền mua căn hộ		13,097,462,049
Giá vốn hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	7,012,932,337	6,208,875,519
<b>Cộng</b>	<b>118,912,899,182</b>	<b>162,374,960,052</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Quý I/2012</u>	<u>Quý I/2011</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	295,417,696	772,170,256
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
<b>Cộng</b>	<b>295,417,696</b>	<b>772,170,256</b>

**4. Chi phí tài chính**

	<u>Quý I/2012</u>	<u>Quý I/2011</u>
Chi phí lãi vay	4,129,646,466	3,048,482,149
Chi phí hoạt động tài chính khác	76,838,623	68,418,067
<b>Cộng</b>	<b>4,206,485,089</b>	<b>3,116,900,216</b>

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

	<u>Quý I/2012</u>	<u>Quý I/2011</u>
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>187,651,076</b>	<b>663,526,850</b>
Trong đó:		
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings		383,136,178
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	94,703,760	179,621,042
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	368,219	100,352,090
- Công ty CP Thương mại Phục Hưng	92,579,097	417,540

**6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu:**

	<u>Quý I/2012</u>	<u>Quý I/2011</u>
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	-136,353,035	1,857,863,625
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
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>-12</b>	<b>188</b>

## **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:*

	<b>Quý I/2012</b>
<b>Thu nhập khác</b>	<b>186.319.811</b>
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	81.547.435
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	104.772.376
<b>Chi phí thầu phụ</b>	<b>27.018.439.311</b>
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	5.625.784.010
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	14.878.647.301

*Số dư với các bên liên quan:*

	<b>31/03/2012</b>
<b>Các khoản phải trả</b>	<b>41.202.304.259</b>
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	2.122.742.167
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	18.591.661.112
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	20.487.900.980

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

<b>Bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Tính chất giao dịch</b>	<b>Quý I/2012</b>
<b>Hội đồng Quản trị</b>			<b>84.000.000</b>
Cao Tùng Lâm	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	24.000.000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	15.000.000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	15.000.000
Trần Huy Tưởng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	15.000.000
Bùi Quang Bách	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	15.000.000
<b>Ban kiểm soát</b>			<b>27.000.000</b>
Nguyễn Thị Lan	Trưởng BKS	Thù lao BKS	15.000.000
Tào Minh Dương	BKS	Thù lao BKS	6.000.000
Nguyễn Thị Thu Thuý	BKS	Thù lao BKS	6.000.000

<b>Bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Tính chất giao dịch</b>	<b>Quý I/2012</b>
<b>Ban Giám Đốc</b>			<b>375.600.000</b>
Cao Tùng Lâm	Tổng Giám Đốc	Tiền lương	129.600.000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	84.000.000
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	64.800.000
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	32.400.000
Trần Hồng Phúc	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	64.800.000

### **2. Số liệu so sánh:**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý I 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**