

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

QUÝ I NĂM 2011

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2011

Chỉ tiêu	Mã số	T.minh	Cuối quý	Đầu năm
Tài sản				
A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		461.503.817.638	519.144.274.093
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		38.557.892.949	57.441.647.617
1. Tiền	111	V.01	30.041.892.949	48.925.647.617
2. Các khoản tương đương tiền	112		8.516.000.000	8.516.000.000
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	850.000.000	850.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		850.000.000	850.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III.Các khoản phải thu	130		181.031.012.777	250.259.752.107
1. Phải thu của khách hàng	131		156.738.184.928	221.360.965.887
2. Trả trước cho người bán	132		16.684.468.161	21.102.993.727
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	7.745.982.525	7.933.415.730
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(137.622.837)	(137.622.837)
IV.Hàng tồn kho	140		197.015.131.549	168.356.891.158
1. Hàng tồn kho	141	V.04	197.015.131.549	168.356.891.158
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		44.049.780.363	42.235.983.211
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.928.079.279	750.432.683
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.747.588.518	4.344.383.525
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	514.848	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		37.373.597.718	37.141.167.003
B - Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		208.507.005.399	206.126.145.624
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	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II.Tài sản cố định	220		87.455.445.916	109.095.233.876
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	39.161.619.583	41.034.770.438
- Nguyên giá	222		65.141.463.738	64.662.005.607
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(25.979.844.155)	(23.627.235.169)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			

3. TSCĐ vô hình	227	V.10	450.759.278	453.658.846
- Nguyên giá	228		518.537.085	518.537.085
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(67.777.807)	(64.878.239)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	47.843.067.055	67.606.804.592
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		64.244.501.611	39.552.605.929
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		51.736.160.000	30.622.042.096
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	12.508.341.611	8.930.563.833
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		56.807.057.872	57.478.305.819
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	55.826.824.092	56.710.154.278
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	854.793.500	744.365.541
3. Tài sản dài hạn khác	268		125.440.280	23.786.000
Tổng cộng Tài sản (270=100+200)	270		670.010.823.037	725.270.419.717
Nguồn vốn				
A - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		502.050.244.674	550.170.916.493
I. Nợ ngắn hạn	310		497.655.243.531	545.368.915.350
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	157.365.933.291	147.984.969.538
2. Phải trả người bán	312		124.410.840.045	112.374.069.982
3. Người mua trả tiền trước	313		112.557.923.870	98.499.745.599
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	9.431.202.001	13.292.777.147
5. Phải trả công nhân viên	315		5.382.914.451	10.127.656.134
6. Chi phí phải trả	316	V.17	6.974.205.451	6.803.437.016
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	78.901.541.481	154.951.776.542
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		2.630.682.941	1.334.483.392
II. Nợ dài hạn	330		4.395.001.143	4.802.001.143
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	4.255.140.900	4.662.140.900
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		139.860.243	139.860.243
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. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		157.941.594.138	164.329.996.714
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	157.941.594.138	164.329.996.714
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		100.000.000.000	100.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		37.234.865.500	37.234.865.500
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			

4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(1.554.267.370)	(1.554.267.370)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2.278.666.567	2.129.600.320
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3.104.930.858	3.000.507.847
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1.573.493.594	1.573.493.594
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		15.303.904.989	21.945.796.823
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433			
III. Lợi ích cổ đông thiểu số	439		10.018.984.225	10.769.506.510
Tổng cộng Nguồn vốn (440=300+400+439)	440		670.010.823.037	725.270.419.717
Các chỉ tiêu ngoài bảng				
- Tài sản cố định thuê ngoài	441			
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công	442			
- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	443			
- Nợ khó đòi đã xử lý	444			
- Ngoại tệ các loại	445			
- Dự toán chi sự nghiệp, dự án	446			

Hà nội, ngày 08 tháng 05 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Nguyễn Thị Thu Thủy

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

QUÝ I NĂM 2011

Chỉ tiêu	Mã số	T. minh	Quý I		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	174.247.896.043	95.332.402.806	174.247.896.043	95.332.402.806
2. Các khoản giảm trừ	03					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		174.247.896.043	95.332.402.806	174.247.896.043	95.332.402.806
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	162.374.960.052	90.423.575.413	162.374.960.052	90.423.575.413
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11.872.935.991	4.908.827.393	11.872.935.991	4.908.827.393
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	772.170.256	194.651.851	772.170.256	194.651.851
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.116.900.216	388.534.669	3.116.900.216	388.534.669
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.048.482.149	323.746.274	3.048.482.149	323.746.274
8. Chi phí bán hàng	24		1.115.397.489	239.048.583	1.115.397.489	239.048.583
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5.348.153.043	1.634.469.037	5.348.153.043	1.634.469.037
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		3.064.655.499	2.841.426.955	3.064.655.499	2.841.426.955
11. Thu nhập khác	31		881.482.972	949.121.970	881.482.972	949.121.970
12. Chi phí khác	32		856.686.353	468.934.122	856.686.353	468.934.122
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		24.796.619	480.187.848	24.796.619	480.187.848
14. Phần lợi nhuận, lỗ trong công ty liên kết	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		3.089.452.118	3.321.614.803	3.089.452.118	3.321.614.803
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	663.526.850	781.150.829	663.526.850	781.150.829
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	108.836.180	51.165.682	108.836.180	51.165.682
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2.317.089.088	2.489.298.292	2.317.089.088	2.489.298.292
19. Lợi ích của cổ đông thiểu số	61		459.225.463	8.271.041	459.225.463	8.271.041
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	62		1.857.863.625	2.481.027.251	1.857.863.625	2.481.027.251
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		188	827	188	827

Người lập

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Thủy

Ngô Thị Minh Nguyệt

Hà Nội, ngày 08 tháng 05 năm 2011



BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

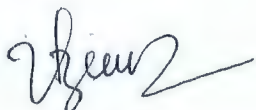
(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I năm 2011

Chỉ tiêu	Mã số	T. minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			4	5
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		354.542.401.837	172.481.794.868
2. Tiền chi trả cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(197.304.545.821)	(102.658.569.187)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(23.720.353.528)	(9.786.439.263)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5.350.990.285)	(2.481.658.416)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(1.180.443.267)	(925.377.473)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		39.999.075.903	30.050.449.198
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(159.773.887.696)	(102.346.483.134)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20		7.211.257.143	(15.666.283.407)
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		(3.778.590.876)	(10.160.129.620)
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		(4.761.976.500)	(10.019.830.985)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1.066.484.375	5.254.848.333
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(22.500.000.000)	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	27		8.516.000.000	3.088.132
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	28		715.107.437	157.029.498
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20.742.975.564)	(14.764.994.642)
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		610.000.000	469.998.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		71.999.996.808	53.510.593.027
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(61.526.033.055)	(62.117.496.194)
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)	(4.950.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		3.163.963.753	(13.086.905.167)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(10.367.754.668)	(43.518.183.216)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		48.925.647.617	51.934.656.123
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		38.557.892.949	8.416.472.907

Người lập

Kế toán trưởng




Nguyễn Thị Thu Thủy

Ngô Thị Minh Nguyệt

Hà Nội, ngày 08 tháng 05 năm 2011

Giám Đốc



Cao Tùng Lâm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2011 đến ngày 31/03/2011

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 kinh doanh Công ty Cổ phần số 0103001141 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 24/06/2002 và các đăng ký thay đổi lần 01 và 02 ngày 21/11/2006, lần 3 ngày 07/03/2008, lần 5 ngày 28/07/2010, lần 6 ngày 01/09/2010, lần 7 ngày 25/10/2010, 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 I năm 2011, hoạt động kinh doanh của Công ty là thi công xây lắp các loại công trình dân dụng, công nghiệp, và kinh doanh bất động sản.

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. 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.

7. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh TP.Hồ Chí Minh tại: 78/65 Ba Vân, Phường 14, Quận Tân Bình, TP. HCM.

8. 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.

9. Công ty con:

9.1 Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phục Hưng số 7

Trụ sở: Số 171 Trần Phú – Ba Đình – Bim Sơn – Thanh Hoá

9.2 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.

9.3 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 phải thu và dự phòng nợ khó đòi:

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập trên cơ sở đánh giá khả năng thu hồi công nợ của Công ty và theo hướng dẫn tại Thông tư 13/2006/TT-BTC ngày 27/02/2006 về hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp.

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 số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- 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 trên dựa trên các quy định hiện hành về thuế.
- Thuế TNDN 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	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Tiền mặt	2.841.496.712	20.973.843.916
- Tiền gửi ngân hàng	27.200.396.237	27.951.803.701
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	8.516.000.000	8.516.000.000
Cộng	<u>38.557.892.949</u>	<u>57.441.647.617</u>
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Tiền gửi có kỳ hạn 12 tháng tại Ngân hàng	850.000.000	850.000.000
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-
Cộng	<u>850.000.000</u>	<u>850.000.000</u>

3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

- Các cá nhân
- Phải thu khác của Cty liên kết

Cộng

	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
	7.730.936.866	5.933.415.330
	15.045.659	2.000.000.000
	<u>7.745.982.525</u>	<u>7.933.415.330</u>

4. Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá

Cộng

	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
	10.059.537.613	2.094.835.928
	140.702.089.816	148.187.528.413
	254.771.544	254.771.544
	45.998.732.576	17.819.755.273
	<u>197.015.131.549</u>	<u>168.356.891.158</u>

5. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
I/ Nguyên giá TSCĐ						
1. Số đầu kỳ 01/01/2011	532.390.727	43.835.841.940	17.688.281.801	1.785.915.548	819.575.591	64.662.005.607
2. Số tăng trong kỳ	0	247.567.000	0	231.891.131	0	479.458.131
Trong đó: - Mua sắm mới		247.567.000		231.891.131		479.458.131
- Xây dựng mới						0
3. Số giảm trong kỳ		0	0	0	0	0
Trong đó: - Thanh lý						0
- Nhượng bán						0
4. Số cuối kỳ 31/03/2011	<u>532.390.727</u>	<u>44.083.408.940</u>	<u>17.688.281.801</u>	<u>2.017.806.679</u>	<u>819.575.591</u>	<u>65.141.463.738</u>
II/ Giá trị hao mòn						
						0
1. Đầu kỳ	40.731.323	15.680.643.912	6.319.315.011	1.097.560.176	488.984.747	23.627.235.169
2. Tăng trong kỳ	5.323.908	1.867.259.339	336.881.631	173.108.000	2.681.061	2.385.253.939
3. Giảm trong kỳ		32.644.953	0			
4. Số cuối kỳ 31/03/2011	<u>46.055.231</u>	<u>17.515.258.298</u>	<u>6.656.196.642</u>	<u>1.270.668.176</u>	<u>491.665.808</u>	<u>25.979.844.155</u>
III/ Giá trị còn lại						
1. Số đầu kỳ 01/01/2011	<u>491.659.404</u>	<u>28.155.198.028</u>	<u>11.368.966.790</u>	<u>688.355.372</u>	<u>330.590.844</u>	<u>41.034.770.438</u>
2. Số cuối kỳ 31/03/2011	<u>486.335.496</u>	<u>26.568.150.642</u>	<u>11.032.085.159</u>	<u>747.138.503</u>	<u>327.909.783</u>	<u>39.161.619.583</u>

6. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Phần mềm QL nhân sự	Cộng
I/ Nguyên giá				
1. Đầu kỳ 01/01/2011	420.000.000	88.537.085	10.000.000	518.537.085
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0	0
Trong đó: - Mua sắm mới	0	0		
3. Số giảm trong kỳ				
4. Số cuối kỳ 31/03/2011	420.000.000	88.537.085	10.000.000	518.537.085
II/ Giá trị hao mòn				0
1. Đầu kỳ 01/01/2011	0	54.878.243	9.999.996	64.878.239
2. Tăng trong kỳ	0	2.899.568		2.899.568
3. Giảm trong kỳ	0			0
4. Số cuối kỳ 31/03/2011	0	57.777.811	9.999.996	67.777.807
III/ Giá trị còn lại				0
1. Đầu kỳ 01/01/2011	420.000.000	33.658.842	4	453.658.846
2. Số cuối kỳ 31/03/2011	420.000.000	30.759.274	4	450.759.278

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	31/03/2011	01/01/2011
Tổng số chi phí XD CB dở dang	47.843.067.055	67.606.804.592
<i>Trong đó:</i>		
- Dự án Thép Bể Sơn	1.096.222.435	1.053.328.513
- Dự án Nhà liên kế G7 Bể Sơn - Thanh Hoá	528.215.270	528.215.270
- Dự án Phục Hưng Tower	18.666.427.607	17.469.368.738
- Dự án Tân Thành (khu 23 ha)	896.260.123	826.861.017
- Dự án chung cư cao cấp Đồi Ngọc Tước	2.307.683.631	26.307.683.631
- Dự án Nhà máy bóng đèn chiếu sáng VIETVEN - tại Venezuela	502.658.139	502.658.139
- Dự án khai thác mỏ đá tại Hoà Bình	107.927.347	84.427.347
- Dự án đất Long Toàn - Bà Rịa	10.208.485.625	9.785.605.734
- Dự án đất Phước Hưng - Bà Rịa	9.970.065.625	7.559.699.653
- Dự án X3 - Mỹ Đình	3.276.557.616	3.206.392.913
- Sửa chữa lớn TSCĐ	282.563.637	282.563.637

9. Đầu tư dài hạn khác

	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Đầu tư trái phiếu		
- Góp vốn vào Công ty Kiến trúc Phục Hưng	700.000.000	700.000.000
- Góp vốn vào Công ty Cổ phần Sinh viên - Vistco	11.808.341.611	8.230.563.833
Cộng	<u>12.508.341.611</u>	<u>8.930.563.833</u>

10. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
Chi phí công cụ dụng cụ	13.839.247.909	13.027.404.451
Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ dự án của Liên doanh	38.962.270.366	40.640.089.919
Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	3.025.305.817	3.042.659.908
Cộng	<u>55.826.824.092</u>	<u>56.710.154.278</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>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Vay BIDV Đông Đô	120.187.599.451	116.735.060.877
- Vay BIDV Bỉm Sơn	19.907.153.719	9.017.197.469
- Vay MB	1.414.953.929	
- Vay khác	15.856.226.192	22.232.711.192
Cộng	<u>157.365.933.291</u>	<u>147.984.969.538</u>

12. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước

	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Thuế GTGT	2.147.000.989	5.718.493.427
- Thuế TNDN	6.951.939.325	7.459.327.540
- Thuế nhập khẩu		301.525
- Thuế TNCN	332.261.687	114.654.655
Cộng	<u>9.431.202.001</u>	<u>13.292.777.147</u>

13. Vay và nợ dài hạn

	<u>31/03/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
- Vay BIDV Đông Đô	1.343.870.900	1.460.870.900
- Vay MB - CN Điện Biên Phủ	2.911.270.000	3.201.270.000
Cộng	<u>4.255.140.900</u>	<u>4.662.140.900</u>

14. 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 01/01/2011	100.000.000.000	37.234.865.500	1.573.493.594	(1.554.267.370)	2.129.600.320	3.000.507.847	21.945.796.823	164.329.996.714
Phát hành cổ phiếu								
Lợi nhuận thuần trong kỳ							1.857.863.625	1.857.863.625
Tăng khác							1.103.732.632	1.103.732.632
Chia cổ tức							(7.920.000.000)	(7.920.000.000)
Trích lập các quỹ từ lợi nhuận					149.066.247	104.423.011	(1.665.965.091)	(1.412.475.833)
Chi thù lao HĐQT và Ban kiểm soát							(17.523.000)	(17.523.000)
Tại ngày 31/03/2011	100.000.000.000	37.234.865.500	1.573.493.594	(1.554.267.370)	2.278.666.567	3.104.930.858	15.303.904.989	157.941.594.138

14. 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 01/01/2011	100.000.000.000	37.234.865.500	1.573.493.594	(1.554.267.370)	2.129.600.320	3.000.507.847	21.945.796.823	164.329.996.714
Phát hành cổ phiếu								
Lợi nhuận thuần trong kỳ							1.857.863.625	1.857.863.625
Tăng khác							1.103.732.632	1.103.732.632
Chia cổ tức							(7.920.000.000)	(7.920.000.000)
Trích lập các quỹ từ lợi nhuận					149.066.247	104.423.011	(1.665.965.091)	(1.412.475.833)
Chi thù lao HĐQT và Ban kiểm soát							(17.523.000)	(17.523.000)
Tại ngày 31/03/2011	100.000.000.000	37.234.865.500	1.573.493.594	(1.554.267.370)	2.278.666.567	3.104.930.858	15.303.904.989	157.941.594.138

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

1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ:

	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>
Doanh thu hoạt động xây lắp	152.063.344.623	87.773.363.305
Doanh thu bất động sản	14.929.364.958	
Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	7.255.186.462	7.559.039.501
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>174.247.896.043</u>	<u>95.332.402.806</u>

2. Giá vốn hàng bán:

	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>
Giá vốn hoạt động xây lắp	143.068.622.484	84.140.963.160
Giá vốn kinh doanh bất động sản	13.097.462.049	
Giá vốn hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	6.208.875.519	6.282.612.253
Cộng	<u>162.374.960.052</u>	<u>90.423.575.413</u>

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>
Doanh thu hoạt động tài chính	772.170.256	194.651.851
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	772.170.256	194.651.851

4. Chi phí tài chính

Chi phí lãi vay	3.048.482.149	323.746.274
Chi phí hoạt động tài chính khác	68.418.067	64.788.395

5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:

	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	663.526.850	781.150.829
Trong đó:		
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings	383.136.178	776.347.282
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	179.621.042	3.969.452
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	100.352.090	834.095
- Công ty CP Thương mại Phục Hưng	417.540	

6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	1.857.863.625	2.481.027.251
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành đầu kỳ	9.900.000	3.000.000
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành cuối kỳ	9.900.000	3.000.000
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.900.000	3.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	188	827

VII. Các thông tin khác:

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

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 I/2011
Hội đồng Quản trị			30.000.000
Nguyễn Quốc Hiệp	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Cao Tùng Lâm	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Lưu Văn Lạc	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Ban kiểm soát			7.500.000
Nguyễn Thị Lan	Trưởng BKS	Thù lao BKS	4.500.000
Nguyễn Văn Duy	BKS	Thù lao BKS	1.500.000
Nguyễn Lan Hương	BKS	Thù lao BKS	1.500.000
Ban Giám Đốc			361.600.000
Cao Tùng Lâm	Tổng Giám Đốc	Tiền lương	127.200.000
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	64.500.000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	73.600.000
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	31.800.000
Trần Hồng Phúc	Giám Đốc Tài chính	Tiền lương	64.500.000

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 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

Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng

Ngô Thị Minh Nguyệt

Tổng Giám đốc



Cao Tùng Lâm