



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG & XNK PHỤC HUNG
PHUCHUNG INVESTMENT CONSTRUCTION AND EXPORT-IMPORT JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ : Tầng 3 – Toà nhà HH2 – Khu ĐTM Yên Hòa – Cầu Giấy – Hà Nội
Tel : (04).6.275.6061/62/63 Fax : (04).6.275.6065
Email : phuchung@vnn.vn Website : www.phuchung.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2010

Hà Nội, tháng 10 năm 2010

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ III NĂM 2010
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2010

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
Tài sản				
A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		423.019.899.680	356.101.179.389
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23.171.132.095	49.943.679.362
1. Tiền	111	V.01	23.171.132.095	49.943.679.362
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	50.866.000.000	350.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		50.866.000.000	350.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III.Các khoản phải thu	130		107.310.870.797	91.836.961.655
1. Phải thu của khách hàng	131		61.437.681.730	78.731.165.177
2. Trả trước cho người bán	132		39.732.196.074	13.725.003.089
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	6.348.615.830	688.416.226
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(207.622.837)	(1.307.622.837)
IV.Hàng tồn kho	140		213.710.414.802	197.686.654.617
1. Hàng tồn kho	141	V.04	213.710.414.802	197.686.654.617
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		27.961.481.986	16.283.883.755
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		614.191.114	1.663.725
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.490.334.084	776.214.139
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		23.856.956.788	15.506.005.891
B - Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		100.326.236.395	65.605.109.808
I.Các khoản phải thu dài hạn	210		80.000.000	
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	80.000.000	
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II.Tài sản cố định	220		74.675.753.137	44.957.368.299
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	21.649.064.614	17.286.579.422
- Nguyên giá	222		33.784.016.435	28.885.825.895
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(12.134.951.821)	(11.599.246.473)
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	11.160.085	19.244.521



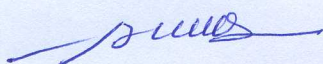
- Nguyên giá	228		62.927.720	62.927.720
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(51.767.635)	(43.683.199)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	53.015.528.438	27.651.544.356
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		1.021.201.147
- Nguyên giá	241			1.119.124.545
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			(97.923.398)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		20.455.563.833	13.965.563.833
1. Đầu tư vào công ty con	251		11.525.000.000	5.025.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	8.930.563.833	8.940.563.833
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		5.114.919.425	5.660.976.529
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	5.103.133.425	5.660.976.529
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		11.786.000	
Tổng cộng Tài sản (270=100+200)	270		523.346.136.075	421.706.289.197
Nguồn vốn				
A - Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		372.744.182.312	371.246.599.216
I. Nợ ngắn hạn	310		370.770.295.169	367.721.841.074
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	92.676.279.344	91.792.144.039
2. Phải trả người bán	312		31.774.551.947	60.118.720.479
3. Người mua trả tiền trước	313		75.353.067.010	95.750.355.718
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	2.383.689.225	2.712.811.940
5. Phải trả công nhân viên	315		999.369.947	1.523.901.316
6. Chi phí phải trả	316	V.17	16.646.243.831	2.270.644.815
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	150.627.167.965	113.048.756.867
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		309.925.900	504.505.900
II. Nợ dài hạn	330		1.973.887.143	3.524.758.142
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	1.827.870.900	3.378.741.899
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		146.016.243	146.016.243
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		150.601.953.763	50.459.689.981
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	150.601.953.763	50.459.689.981
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		100.000.000.000	30.000.000.000
2. Thặng dư dự trữ vốn cổ phần	412		37.234.865.500	10.287.502.500
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1.926.754.201	1.960.553.777

31137
 CÔNG TY
 PHẦN
 XÂY DỰ
 NHẬP KI
 C HỮN
 TRIXIM
 Y - TP

8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1.632.743.588	1.268.260.184
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		364.483.404	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		9.443.107.070	6.943.373.520
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	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433			
Tổng cộng Nguồn vốn (440=300+400)	440		523.346.136.075	421.706.289.197
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			

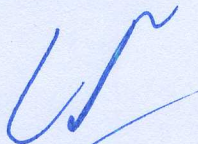
Hà nội, ngày 20 tháng 10 năm 2010

Người lập



Ngô Thị Minh Nguyệt

Kế toán trưởng



Trần Hồng Phúc

Tổng Giám Đốc



Cao Tùng Lâm



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2010

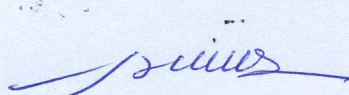
Chỉ tiêu	Mã số	T. minh	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	168.184.402.766	100.863.340.727	410.206.559.315	276.311.024.489
2. Các khoản giảm trừ	03					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		168.184.402.766	100.863.340.727	410.206.559.315	276.311.024.489
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	162.156.985.088	96.166.890.218	393.427.873.467	261.994.743.948
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.027.417.678	4.696.450.509	16.778.685.848	14.316.280.541
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.314.999.114	516.260.339	1.823.268.208	2.394.551.349
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	875.133.151	890.110.091	2.017.866.728	4.621.455.144
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		583.030.587	747.728.003	1.454.038.439	4.621.455.144
8. Chi phí bán hàng	24			94.414.210	290.453.515	330.462.454
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.831.202.694	2.191.080.975	8.271.228.767	6.859.897.919
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		3.636.080.947	2.037.105.572	8.022.405.046	4.899.016.373
11. Thu nhập khác	31		8.425.908.184	1.930.159.130	84.306.007.348	4.331.159.122
12. Chi phí khác	32		7.603.899.298	2.067.024.351	80.972.674.922	3.950.144.320
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		822.008.886	(136.865.221)	3.333.332.426	381.014.802
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.458.089.833	1.900.240.351	11.355.737.472	5.280.031.175
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	990.772.458	332.542.062	2.717.097.177	851.871.926
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		3.467.317.375	1.567.698.289	8.638.640.295	4.428.159.249
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		398	523	1.747	1.476

Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2010

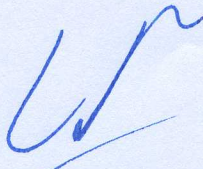
Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Ngô Thị Minh Nguyệt



Trần Hồng Phúc



Cao Tùng Lâm

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý III năm 2010

Chỉ tiêu	Mã số	T. minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
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		444.768.082.536	300.445.925.222
2. Tiền chi trả cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(368.228.787.814)	(169.315.602.820)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(10.194.767.814)	(4.785.604.482)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(9.392.116.766)	(4.716.821.576)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(2.355.856.801)	(986.594.158)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		125.853.503.214	9.036.689.131
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(186.797.590.780)	(82.758.474.103)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20		(6.347.534.225)	46.919.517.214
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(10.491.019.406)	(169.930.912)
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		(80.755.679.305)	(20.396.564.920)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		22.160.600.636	21.306.798.527
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	27		10.000.000	651.150
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	28		1.231.282.727	259.135.538
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(67.844.815.348)	1.000.089.383
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		53.741.538.000	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		178.785.533.686	107.697.370.654
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(180.607.269.380)	(138.551.785.536)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4.500.000.000)	(1.663.169.316)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		47.419.802.306	(32.517.584.198)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(26.772.547.267)	15.402.022.399
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60		49.943.679.362	22.834.262.084
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		23.171.132.095	38.236.284.483

Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2010

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Hồng Phúc

Cao Tùng Lâm



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/07/2010 đến ngày 30/09/2010

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, 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: Trong Quý III năm 2010, hoạt động kinh doanh của Công ty là thi công xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp.

Quý III năm 2010, lợi nhuận sau thuế tăng 223% so với cùng kỳ năm 2009 là do:

- Doanh thu bán hàng tăng 167% so với cùng kỳ năm 2009,
- Trong kỳ Công ty thu hồi được khoản phải thu khó đòi từ năm 2003 và hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi đã trích lập, sau khi trừ chi phí đã ghi tăng thu nhập 690 triệu đồng.

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 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 tại TP.Hồ Chí Minh tại: Số 78/65 Ba Vân, Phường 14, Quận Tân Bình, TP. HCM.

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.

17
T
H
C
A
N
H
3
T
1
A

- 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.

37
Y
N
T
P
L
E

- 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	30/09/2010	01/01/2010
- Tiền mặt	3.031.449.870	647.486.534
- Tiền gửi ngân hàng	20.139.682.225	49.296.192.828
Cộng	23.171.132.095	49.943.679.362
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/09/2010	01/01/2010
- Tiền gửi có kỳ hạn tại BIDV Đông Đô	50.866.000.000	350.000.000
- Đầu tư ngắn hạn khác		
Cộng	50.866.000.000	350.000.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/09/2010	01/01/2010
- Các cá nhân	792.068.568	665.435.567
- Lãi trái phiếu Chính Phủ		1.935.000
- Phải thu khác của Công ty con, Công ty liên kết	5.556.547.262	21.045.659
	6.348.615.830	688.416.226
4. Hàng tồn kho	30/09/2010	01/01/2010
- Nguyên liệu, vật liệu	349.509.938	1.090.532.815
- Chi phí SX, KD dở dang	212.973.057.034	190.065.136.936
- Thành phẩm	254.771.544	
- Hàng hoá	133.076.286	6.530.984.866
Cộng	213.710.414.802	197.686.654.617

5. Tài sản cố định hữu hình

	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 dư đầu kỳ 01/01/2010	17.194.504.298	10.551.669.261	937.265.816	202.386.520	28.885.825.895
2. Số tăng trong kỳ	8.961.102.631	4.695.506.049	244.015.734	137.494.265	14.038.118.679
Trong đó: - Mua sắm mới	8.961.102.631	4.695.506.049	244.015.734	137.494.265	14.038.118.679
- Xây dựng mới					
3. Số giảm trong kỳ	4.513.250.000	4.576.678.139	0	50.000.000	9.139.928.139
Trong đó: - Thanh lý	4.513.250.000	4.576.678.139		50.000.000	9.139.928.139
- Nhượng bán					
4. Số cuối kỳ 30/09/2010	21.642.356.929	10.670.497.171	1.181.281.550	289.880.785	33.784.016.435
II/ Giá trị hao mòn					
					0
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2010	7.418.133.868	3.401.211.913	601.788.089	178.112.603	11.599.246.473
2. Tăng trong kỳ	1.616.543.485	900.095.184	175.368.208	19.930.810	2.711.937.687
3. Giảm trong kỳ	1.466.505.286	704.171.497		5.555.556	2.176.232.339
4. Số cuối kỳ 30/09/2010	7.568.172.067	3.597.135.600	777.156.297	192.487.857	12.134.951.821
III/ Giá trị còn lại					
					0
1. Số đầu kỳ	9.776.370.430	7.150.457.348	335.477.727	24.273.917	17.286.579.422
2. Số cuối kỳ 30/09/2010	14.074.184.862	7.073.361.571	404.125.253	97.392.928	21.649.064.614

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 01/01/2010	52.927.720	10.000.000	62.927.720
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
Trong đó: - Mua sắm mới			
3. Số giảm trong kỳ	0	0	0
Trong đó: - Thanh lý			0
- Nhượng bán			0
4. Số cuối kỳ 30/09/2010	52.927.720	10.000.000	62.927.720
II/ Giá trị hao mòn			
			0
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2010	37.016.535	6.666.664	43.683.199
2. Tăng trong kỳ	5.584.437	2.499.999	8.084.436
3. Giảm trong kỳ			0
4. Số cuối kỳ 30/09/2010	42.600.972	9.166.663	51.767.635
III/ Giá trị còn lại			
			0
1. Số đầu kỳ	15.911.185	3.333.336	19.244.521
2. Số cuối kỳ 30/09/2010	10.326.748	833.337	11.160.085

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	30/09/2010	01/01/2010
Tổng số chi phí XD CB dở dang	53.015.528.438	27.651.544.356
<i>Trong đó:</i>		
- Dự án Thép Bĩnh Sơn	1.014.698.222	885.504.015
- Dự án Nhà liên kế G7 Bĩnh Sơn - Thanh Hoá	528.215.270	528.215.270
- Dự án Phục Hưng Tower	17.454.045.338	15.497.936.576
- Dự án Tân Thành (khu 23 ha)	751.730.318	554.888.495
- Dự án chung cư cao cấp Đồi Ngọc Tước	21.292.016.176	10.185.000.000
- Dự án Nhà máy bóng đèn chiếu sáng VIETVEN - tại Venezuela	502.658.139	0
- Dự án khai thác mỏ đá tại Hoà Bình	42.127.347	0
- Dự án đất Long Toàn - Bà Rịa	9.404.759.850	
- Dự án đất Phước Hưng - Bà Rịa	2.025.277.778	
8. Bất động sản đầu tư:		Văn phòng
Nguyên giá		
Tại ngày 01/01/2010		1.119.124.545
Tại ngày 30/09/2010		0
Giá trị hao mòn lũy kế		
Tại ngày 01/01/2010		97.923.398
Khấu hao trong kỳ (giảm khấu hao do bán)		(97.923.398)
Tại ngày 30/09/2010		0
Giá trị còn lại		
Tại ngày 01/01/2010		1.021.201.147
Tại ngày 30/09/2010		0
9. Đầu tư dài hạn khác	30/09/2010	01/01/2010
- Đầu tư trái phiếu		10.000.000
- 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	8.230.563.833	8.230.563.833
Cộng	8.930.563.833	8.940.563.833
10. Chi phí trả trước dài hạn	30/09/2010	01/01/2010
Chi phí công cụ dụng cụ	2.043.119.426	2.548.900.257
Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	3.060.013.999	3.112.076.272
Cộng	5.103.133.425	5.660.976.529

(*): Công ty thuê 523 m² văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.

	<u>30/09/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
11. Vay và nợ ngắn hạn		
- Vay Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Đông Đô	92.265.979.343	91.463.764.038
- Vay khác	410.300.001	328.380.001
Cộng	<u><u>92.676.279.344</u></u>	<u><u>91.792.144.039</u></u>

	<u>30/09/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
12. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước		
- Thuế GTGT	316.803	649.947.106
- Thuế TNDN	2.336.631.138	1.975.390.762
- Thuế nhập khẩu	301.525	67.623.774
- Thuế TNCN	46.439.759	19.850.298
Cộng	<u><u>2.383.689.225</u></u>	<u><u>2.712.811.940</u></u>

	<u>30/09/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
13. Vay và nợ dài hạn		
- Vay Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Đông Đô	1.827.870.900	3.378.741.899
Cộng	<u><u>1.827.870.900</u></u>	<u><u>3.378.741.899</u></u>

14. Vốn chủ sở hữu:

Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2009	30.000.000.000	10.287.502.500	-	1.303.787.386	851.129.438	3.257.465.006	45.699.884.330
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	-	-	8.342.614.915	8.342.614.915
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	(2.523.409.316)	(2.523.409.316)
Trích lập các quỹ từ lợi nhuận	-	-	-	834.261.491	417.130.746	(1.937.004.379)	(685.612.142)
Sử dụng các quỹ	-	-	-	(177.495.100)	-	(262.320.000)	(439.815.100)
Tặng khác	-	-	-	-	-	66.027.294	66.027.294
Tại ngày 01/01/2010	30.000.000.000	10.287.502.500	-	1.960.553.777	1.268.260.184	6.943.373.520	50.459.689.981
Phát hành cổ phiếu	70.000.000.000	26.947.363.000					96.947.363.000
Lợi nhuận thuần trong kỳ						8.638.640.296	8.638.640.296
Chia cổ tức						(4.500.000.000)	(4.500.000.000)
Trích lập các quỹ từ lợi nhuận			364.483.404	424	364.483.404	(1.288.967.232)	(560.000.000)
Giảm khác trong kỳ				(33.800.000)		(158.939.514)	(192.739.514)
Chi thù lao cho HĐQT và BKS năm 2009	-	-	-	-	-	(130.000.000)	(130.000.000)
Chi thù lao cho HĐQT và BKS năm 2010						(61.000.000)	(61.000.000)
Tại ngày 30/09/2010	100.000.000.000	37.234.865.500	364.483.404	1.926.754.201	1.632.743.588	9.443.107.070	150.601.953.763

b. Cổ phiếu:

	<u>30/09/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.000.000	3.000.000
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10.000.000	3.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.000.000	3.000.000
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10.000.000	3.000.000
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:**

1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ:	<u>Quý III/2010</u>	<u>Quý III/2009</u>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	168.184.402.766	100.863.340.727
Doanh thu hoạt động xây lắp	165.417.242.338	96.841.890.190
Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	2.767.160.428	4.021.450.537
Các khoản giảm giá hàng bán		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	168.184.402.766	100.863.340.727

2. Giá vốn hàng bán:

	<u>Quý III/2010</u>	<u>Quý III/2009</u>
Giá vốn hoạt động xây lắp	160.057.809.908	92.358.984.612
Giá vốn hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	2.099.175.180	3.807.905.606
Cộng	162.156.985.088	96.166.890.218

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý III/2010</u>	<u>Quý III/2009</u>
Doanh thu hoạt động tài chính	1.314.999.114	516.260.339
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	817.634.114	52.855.434
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	2.365.000	
Cổ tức, lợi nhuận được chia	495.000.000	463.404.905

4. Chi phí tài chính

Chi phí lãi vay	583.030.587	747.728.003
Chi phí hoạt động tài chính khác	292.102.564	142.382.088

Lợi nhuận hoạt động tài chính thuần

	439.865.963	(373.849.752)
--	--------------------	----------------------

01
 BÊN
 CỔ
 TỬ
 ÁT
 UC
 DNS
 2/1

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp:

	<u>Quý III/2010</u>	<u>Quý III/2009</u>
Chi phí nhân viên quản lý	1.413.655.141	1.099.456.315
Chi phí đồ dùng văn phòng	112.766.449	73.825.863
Chi phí khấu hao TSCĐ	282.258.330	289.607.436
Thuế, phí, lệ phí	9.446.455	5.548.455
Chi phí dịch vụ mua ngoài	159.734.542	91.494.698
Chi phí quản lý bằng tiền khác	853.341.777	631.148.208
Trích dự phòng phải thu khó đòi		
Cộng	<u>2.831.202.694</u>	<u>2.191.080.975</u>

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

	<u>Quý III/2010</u>	<u>Quý III/2009</u>
Lợi nhuận kế toán trước thuế	4.458.089.833	1.900.240.351
Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế	0	
Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế	495.000.000	
Lợi nhuận tính thuế	3.963.089.833	1.900.240.351
Thuế suất áp dụng	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	990.772.458	475.060.088
Thuế thu nhập được giảm		142.518.026
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<u>990.772.458</u>	<u>332.542.062</u>
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<u>990.772.458</u>	<u>332.542.062</u>

6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	<u>Quý III/2010</u>	<u>Quý III/2009</u>
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	3.467.317.375	1.567.698.289
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành đầu kỳ	7.492.986	3.000.000
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành cuối kỳ	10.000.000	3.000.000
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	8.719.243	3.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	398	523

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:

Doanh thu	556.466.197
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	556.466.197
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	
Thu nhập khác	4.363.565.942
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	4.099.475.163
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	226.454.439
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	37.636.340
Giá vốn	68.870.185.872
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	52.733.872.050
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	11.076.495.886
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	5.059.817.936

Số dư với các bên liên quan:

	30/09/2010
Các khoản phải thu	3.541.501.603
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	3.541.501.603
Các khoản phải trả	5.909.887.479
Tổng Công ty CP ĐTXD và TM Việt Nam	4.066.814.711
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	415.094.877
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	1.427.977.891

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

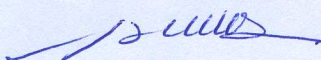
Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Quý III/2010
Hội đồng Quản trị			30.000.000
Nguyễn Quốc Hiệp	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Cao Tùng Lâm	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Lưu Văn Lạc	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	6.000.000
Ban kiểm soát			31.262.356
Nguyễn Thị Lan	Trưởng BKS	Thù lao BKS	28.262.356
Nguyễn Văn Duy	BKS	Thù lao BKS	1.500.000
Nguyễn Lan Hương	BKS	Thù lao BKS	1.500.000

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Quý III/2010
Ban Giám Đốc			260.184.000
Cao Tùng Lâm	Tổng Giám Đốc	Tiền lương	71.136.000
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	45.828.000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	74.928.000
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	22.464.000
Trần Hồng Phúc	Giám Đốc Tài chính	Tiền lương	45.828.000

2. Số liệu so sánh:

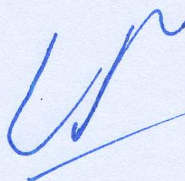
Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính QIII/2009 và Báo cáo tài chính năm 2009 của Công ty CP ĐTXD và XNK Phục Hưng đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Tài chính .

Người lập



Ngô Thị Minh Nguyệt

Kế toán trưởng



Trần Hồng Phúc

Tổng Giám đốc



Cao Tùng Lâm

