

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ 2/2018

Mẫu số : B01a-DN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014
 của Bộ tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại, ngày 30 tháng 6 năm 2018

DVT: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/6/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.741.800.946.392	1.413.447.959.162
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		95.771.435.211	76.503.525.983
1. Tiền	111	V.01	90.021.435.211	43.711.695.923
2. Các khoản tương đương tiền	112		5.750.000.000	32.791.830.060
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	261.341.517	261.341.517
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122		-	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		261.341.517	261.341.517
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		620.963.940.671	434.614.938.842
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	489.981.418.204	376.840.321.668
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	70.898.219.125	16.184.081.026
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	75.796.735.041	56.755.716.885
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(15.733.602.236)	(15.186.351.274)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		21.170.537	21.170.537
IV. HÀNG TỒN KHO	140		976.266.022.501	855.509.179.356
1. Hàng tồn kho	141	V.06	977.309.187.261	856.568.377.516
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		(1.043.164.760)	(1.059.198.160)
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		48.538.206.492	46.558.973.464
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		21.214.940.605	26.644.070.849
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		26.792.285.790	19.303.536.458
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		530.980.097	611.366.157
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 +230+ 240 + 250 +260)	200		176.157.030.078	193.887.016.926
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		8.600.100.000	17.198.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	
6. Phải thu dài hạn khác	216		8.600.100.000	17.198.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		87.260.391.650	90.785.998.192
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	86.438.527.519	89.870.734.061
- Nguyên giá	222		126.281.324.670	123.207.417.064
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(39.842.797.151)	(33.336.683.003)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/6/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	225		-	
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.08	821.864.131	915.264.131
- Nguyên giá	228		1.045.990.000	1.045.990.000
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(224.125.869)	(130.725.869)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		14.901.520.479	18.214.861.230
- Nguyên giá	231		15.364.430.484	19.518.787.389
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(462.910.005)	(1.303.926.159)
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240		-	
1. Chi phí sản, xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	
IV. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		8.604.478.073	3.604.478.073
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.09	3.551.464.073	3.551.464.073
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.10	5.053.014.000	53.014.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		56.790.539.876	64.083.679.431
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	38.790.719.876	44.981.916.360
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	101.953.071
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		17.999.820.000	18.999.810.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270 = 100 + 200)	270	-	1.917.957.976.470	1.607.334.976.088

NGUỒN VỐN			-	
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		1.528.532.155.324	1.251.984.889.989
I. NỢ NGẮN HẠN	310		1.238.368.434.153	1.085.928.846.822
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	294.670.647.489	318.153.305.884
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	131.825.260.466	10.899.326.959
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.14	10.681.674.146	12.915.036.015
4. Phải trả người lao động	314		8.324.713.219	18.871.035.793
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		4.214.353.958	10.910.333.197
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến bộ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	44.817.567.649	40.659.321.936
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	739.129.989.295	669.776.870.053
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2.400.740.880	3.326.688.615
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.303.487.051	416.928.370
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. NỢ DÀI HẠN	330		290.163.721.171	166.056.043.167
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/6/2018	01/01/2018
1	2	3	4	5
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	
7. Phải trả dài hạn khác	337		3.000.000.000	145.890.994
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16	287.163.721.171	165.910.152.173
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		389.425.821.146	355.350.086.099
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.17	389.425.821.146	355.350.086.099
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		208.999.560.000	208.999.560.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		208.999.560.000	208.999.560.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		37.791.048.633	37.791.048.633
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		3.646.387.132	3.646.387.132
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13.193.555.580	12.615.950.547
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		399.704.674	399.704.674
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		59.661.130.221	33.271.076.337
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		31.886.657.875	5.072.800.492
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		27.774.472.347	28.198.275.845
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		65.734.434.906	58.626.358.776
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.917.957.976.470	1.607.334.976.088

Người lập biểu



Trần Thị Phương Hiền

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 26 tháng 7 năm 2018

Tổng Giám đốc



Trần Huy Tường

Mẫu số : B02a-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014
của Bộ tài chính)**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý 2 - năm 2018

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T. MIN H	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	673.945.735.977	501.225.144.789	1.310.527.068.520	907.606.370.583
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.26	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10	VI.27	673.945.735.977	501.225.144.789	1.310.527.068.520	907.606.370.583
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	616.499.327.438	469.791.746.092	1.209.551.581.716	846.088.828.537
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		57.446.408.539	31.433.398.697	100.975.486.804	61.517.542.046
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	492.770.108	201.355.195	784.856.075	1.075.335.304
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	22.015.451.236	10.710.936.103	33.497.802.505	20.733.250.686
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		21.629.776.260	10.371.007.286	32.843.120.670	20.055.719.223
8. Lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết						607.256
9. Chi phí bán hàng	25		17.164.811	465.149.226	41.978.835	684.032.436
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		19.761.533.269	11.797.165.025	33.425.771.118	21.643.621.050
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21-22) +24-(25 + 26)}	30		16.145.029.331	8.661.503.538	34.794.790.421	19.532.580.434
12. Thu nhập khác	31		1.977.140.170	2.711.245.296	4.890.722.535	2.302.443.432
13. Chi phí khác	32		1.374.710.100	2.925.451.919	3.740.508.919	3.802.946.370
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		602.430.070	(214.206.623)	1.150.213.616	(1.500.502.938)
15. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế(50=30+40)	50		16.747.459.401	8.447.296.915	35.945.004.037	18.032.077.496
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	3.664.385.118	1.732.011.556	7.614.940.175	3.661.216.444
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32			0	(45.982.615)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		13.083.074.283	6.715.285.359	28.330.063.862	14.416.843.667
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		13.139.335.467	6.512.000.212	27.774.472.347	12.393.984.293
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(56.261.184)	203.892.403	555.591.515	2.022.859.374
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		629	592	1.329	1.130
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

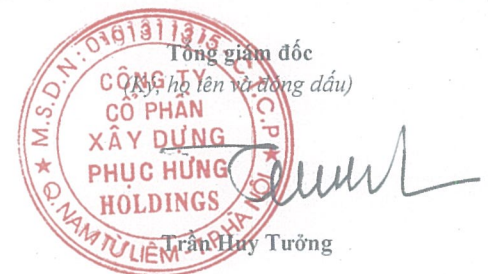
Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Thị Phương Hiền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Ngô Thị Minh Nguyệt

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên và đóng dấu)



Trần Huy Tường

Mẫu số : B01a-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày
22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 2 năm 2018

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1.387.656.909.863	1.111.045.965.080
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.424.421.389.316)	(987.899.264.800)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(104.794.636.864)	(119.387.755.655)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(32.843.120.670)	(19.739.267.031)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(7.576.750.209)	(4.244.037.253)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		53.575.645.514	13.105.412.598
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(57.526.411.162)	(16.539.890.320)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(185.929.752.844)	(23.658.837.381)
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		(9.516.871.683)	(47.370.367.866)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3.607.695.000	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(30.000.000.000)	(5.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		54.742.380.840	13.900.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(5.000.000.000)	(23.806.269.961)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		784.856.075	597.846.792
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		14.618.060.232	(61.678.791.035)
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		-	403.032.500
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1.036.986.632.480	645.904.874.003
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(846.379.944.240)	(585.177.127.121)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(27.086.400)	(276.391.250)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		190.579.601.840	60.854.388.132
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		19.267.909.228	(24.483.240.284)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		76.503.525.983	126.524.964.745
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	95.771.435.211	102.041.724.461

Người lập
(Ký, họ tên)



Trần Thị Phương Hiền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 26 tháng 7 năm 2018

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG PHỤC HƯNG HOLDINGS
Q. NAM TỪ LIÊM - TP. HÀ NỘI



Trần Huy Tường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/4/2018 đến ngày 30/6/2018

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: *Vốn cổ phần*
2. Lĩnh vực kinh doanh: *Đầu tư, xây dựng, 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 12. Ngành nghề kinh doanh của Công ty bao gồm:

- + Xây dựng dân dụng, công nghiệp, cơ sở hạ tầng (chủ yếu là thi công các công trình silô, ống khói bằng công nghệ ván khuôn trượt, thi công nhà cao tầng, các kết cấu bê tông cốt thép bằng công nghệ ván khuôn leo, kết cấu bê tông, cốt thép dự ứng lực);
- + Sản xuất và kinh doanh rượu, bia, nước giải khát, thực phẩm;
- + Sản xuất và kinh doanh trang thiết bị nội thất và thủ công mỹ nghệ;
- + Thiết kế công trình (thiết kế kiến trúc, tổng mặt bằng, nội ngoại thất: đối với công trình dân dụng, công
- + Khoan khảo sát địa chất và xử lý nền móng công trình;
- + Dịch vụ lao động (không bao gồm xuất khẩu lao động);
- + Tư vấn đầu tư, tư vấn xây dựng (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
- + Buôn bán, lắp đặt, sửa chữa bảo hành hệ thống điều hòa không khí, điện lạnh;
- + Thi công, lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, xử lý nước thải; kinh doanh phát triển nhà;
- + Xây dựng trong lĩnh vực bưu chính, viễn thông;
- + Xây lắp đường dây tải điện và trạm biến áp đến 110KV;
- + 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;
- + Kinh doanh bất động sản;
- + Buôn bán tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng;

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

Trong quý 2 năm 2018, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chủ yếu là thi công xây dựng các công trình.

5. Trụ sở chính tại:

Tầng 1, tháp A, Tòa nhà CT2 (The Light), Đ. Tố Hữu, P. Trung Văn, Q. Nam Từ Liêm, TP. 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: Số 680, Trương Công Định, Phường Nguyễn An Ninh, TP. 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, phường 14, 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. Các Công ty con: 05 Công ty con

7.1 Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phục Hưng 7: Trụ sở: Số 171 Trần Phú – Ba Đình – Bim 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 Xây dựng Phục Hưng số 8: Trụ sở: Tầng 3, Toà nhà HH2 Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

7.4 Công ty TNHH KD nhà Phục Hưng: Trụ sở: Tầng 5, tháp B, Toà nhà CT2 (The Light), đường Tố Hữu, phường Trung Văn, Quận Nam Từ Liêm, TP. Hà Nội.

7.5 Công ty Cổ phần Nhà Mỹ Xuân Hà Nội: Trụ sở: Số 23 lô X3, đường Trần Hữu Dực, tổ 15, phường Cầu Diễn, quận Nam Từ Liêm, tp Hà Nội, Việt Nam

II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01/01, kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:
Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:
Công ty đảm bảo tuân thủ đầy đủ tất cả các Chuẩn mực kế toán đã được ban hành và có hiệu lực liên quan đến việc soạn lập và trình bày Báo cáo tài chính.
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 tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán (VNĐ).
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá vốn
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo đơn giá bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo đường thẳng
4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư XD hoặc sản xuất kinh doanh dở dang được vốn hoá khi có đủ điều kiện quy định.
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác;
 - Chi phí trả trước: Phân bổ khi có doanh thu
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo chỉ tiêu doanh thu
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 phải trả.
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 vốn góp
 - 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 bán hàng và cung cấp dịch vụ: 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.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: lãi TGNH không kỳ hạn, thu cổ tức từ việc góp vốn
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Khi khối lượng thanh quyết toán được chủ đầu tư phê duyệt trong kỳ.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Các khoản lãi vay
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế x thuế suất 20%.

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

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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>30/6/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
- Tiền mặt	1.829.216.182	1.265.907.782
- Tiền gửi ngân hàng	88.192.219.029	42.445.788.141
- Các khoản tương đương tiền	5.750.000.000	32.791.830.060
Cộng	95.771.435.211	76.503.525.983

2. Các khoản đầu tư ngắn hạn

	<u>30/6/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	261.341.517	261.341.517
Cộng	261.341.517	261.341.517

3. Phải thu ngắn hạn khách hàng

	<u>30/6/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
- Công ty CP XM Thành Thắng group	-	18.289.144.901
- Công ty CP TM du lịch Vũng Tàu - Sài Gòn	6.493.352.277	8.687.884.391
- Công ty TNHH ĐT TM Xây lắp Vissai	-	19.789.888.312
- Công ty CP Xây lắp điện PCC I	-	285.402.918
- Công ty CP Tasco	10.808.239.307	12.995.146.956
- Tập đoàn viễn thông Quân Đội	7.678.250.000	7.678.250.000
- Công ty CP ĐT XD và Kỹ thuật Vinaconexx	47.370.850.305	38.585.361.361
- Công ty TNHH XD SX TM Tài Nguyên	76.715.271.303	4.482.070.608
- Công ty CP BĐS Dầu khí SSG	35.752.147.502	39.183.191.848
- Công ty CP XD Phúc Hưng Cons	17.299.206.449	
- Công ty TNHH Văn Lang	26.072.837.245	
- Phải thu các đối tượng khác	268.284.616.093	226.863.980.373
Cộng	489.981.418.204	376.840.321.668

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>30/6/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
- Công ty TNHH Showroom Hàn Quốc	-	459.408.350
- Công ty TNHH Giải pháp thi công SAKI	2.151.648.675	1.178.358.225
- Công ty TNHH KR Vina	-	1.140.728.000
- Công ty CP XD và Đầu tư TM Tatuco	246.965.504	1.123.874.000
- Công ty CP thiết bị và công nghệ Việt Pan	1.046.015.938	
- Công ty Cơ điện lạnh Tân Phát	9.727.027.848	
- Công ty CP Công Nghiệp Khang Minh	2.130.000.000	
- Công ty CP Đầu tư Thiết bị công nghiệp Anh Vũ	3.224.261.830	
- Công ty TNHH T.A.T	3.164.512.208	
- Công ty CP TM KT DV Thành Đạt	1.638.844.732	
- Công ty CP ĐT và công nghệ Tân Hội	5.408.610.300	
- Công ty CP OPPLÉ Việt Nam	1.717.711.639	
- Công ty TNHH Freyssinet Việt Nam	2.622.779.541	
- Công ty TNHH vật liệu xây dựng Minh Anh	1.440.591.768	
- Công ty TNHH xây dựng thương mại Điện Quang Phát	1.286.663.536	
- Công ty TNHH Đầu tư Phát triển và Thương mại Gia Phát	1.052.231.950	
- Phải thu các đối tượng khác	34.040.353.656	12.281.712.451
Cộng	70.898.219.125	16.184.081.026

5. Các khoản phải thu khác

	30/6/2018	01/01/2018
- Phải thu khác	71.296.735.041	44.973.420.033
- Công ty CP Cơ giới và Xây dựng Thăng Long	3.000.000.000	3.000.000.000
- Công ty Cổ phần Xây dựng 6 Thăng Long	1.500.000.000	1.500.000.000
- Ký quỹ	-	7.282.296.852
Cộng	75.796.735.041	56.755.716.885

Công ty CP XD Phục Hưng Holdings góp vốn bằng tiền vào Công ty CP Cơ giới và Xây dựng Thăng Long; Công ty CP XD 6 Thăng Long lần lượt theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 99/HDHTDT và 103/HDHTDT về việc đầu tư xây dựng khu nhà ở thấp tầng, chung cư cao tầng và dịch vụ tại xã Kim Nỗ - huyện Đông Anh - TP Hà Nội.

6. Hàng tồn kho

	30/6/2018	01/01/2018
- Nguyên vật liệu	3.008.235.758	2.774.503.918
- Công cụ, dụng cụ	640.107.197	496.916.597
- Chi phí SX, KD dở dang	963.898.223.019	850.840.283.939
-Hàng hóa	9.762.621.287	2.456.673.062
Cộng	977.309.187.261	856.568.377.516

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ HH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018	52.980.260.533	48.605.807.626	16.591.186.098	4.159.142.277	871.020.530	123.207.417.064
- Mua trong kỳ		3.542.421.892	300.000.000			3.842.421.892
- Thanh lý, nhượng bán		768.514.286				768.514.286
* Số dư cuối kỳ 30/6/2018	52.980.260.533	51.379.715.232	16.891.186.098	4.159.142.277	871.020.530	126.281.324.670
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018	2.105.759.418	19.637.272.978	8.657.858.355	2.412.648.201	523.144.051	33.336.683.003
- Khấu hao trong kỳ	611.828.996	5.555.612.767	682.814.314	368.545.283	55.827.074	7.274.628.434
- Giảm do Thanh lý, nhượng b		768.514.286				768.514.286
* Số dư cuối kỳ 30/6/2018	2.717.588.414	24.424.371.459	9.340.672.669	2.781.193.484	578.971.125	39.842.797.151
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018	50.874.501.115	28.968.534.648	7.933.327.743	1.746.494.076	347.876.479	89.870.734.061
* Số dư cuối kỳ 30/6/2018	50.262.672.119	26.955.343.773	7.550.513.429	1.377.948.793	292.049.405	86.438.527.519

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm kế toán	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018	420.000.000		625.990.000			1.045.990.000
* Số dư cuối kỳ 30/6/2018	420.000.000		625.990.000			1.045.990.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018			130.725.869			130.725.869
* Số dư cuối kỳ 30/6/2018			224.125.869			224.125.869
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018	420.000.000		495.264.131			915.264.131
* Số dư cuối kỳ 30/6/2018	420.000.000		401.864.131			821.864.131

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

- Công ty CP BDS Nghệ An
- Tại ngày cuối kỳ

	30/6/2018	01/01/2018
	3.551.464.073	3.551.464.073
	3.551.464.073	3.551.464.073

10. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

- Công ty CP TM cơ điện lạnh Tân Phát
- Đầu Tư dài hạn khác
- Tại ngày cuối kỳ

	30/6/2018	01/01/2018
	5.000.000.000	-
	53.014.000	53.014.000
	5.053.014.000	53.014.000

11. Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)
- Tại ngày cuối kỳ

	30/6/2018	01/01/2018
	36.247.964.411	42.405.784.101
	2.542.755.465	2.576.132.259
	38.790.719.876	44.981.916.360

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

12. Phải trả người bán ngắn hạn

- Công ty ĐT TM và DV Phước Thịnh
- Công ty TNHH ĐT TM và DV Thành Đô
- Công ty TNHH VEGA GROUP
- Công ty CP XD Quang Minh
- Công ty CP XL và Trang Trí Nội thất Việt
- Công ty TNHH SX và TM DV Phúc Trường Lộc
- Công ty CP Kycons
- Các đối tượng khác

	30/6/2018	01/01/2018
	5.851.941.364	17.292.035.616
	12.713.686.267	18.630.375.375
	5.348.443.032	7.293.598.840
	3.023.405.858	5.024.219.818
	3.237.840.792	3.237.840.792
	-	3.109.140.820
	27.428.447.947	54.054.797.033
	237.066.882.229	209.511.297.590
	294.670.647.489	318.153.305.884

13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

- Công ty CP Xi măng Đồng Bành
- Công ty CP PT đô thị Quốc tế Việt nam
- Công ty CP Nước Mặt Sông Đuống
- Các khách hàng trả tiền mua căn hộ DA X3
- Công ty CP Cơ khí và XD Ngân Hà
- Trả trước của các đối tượng khác

	30/6/2018	01/01/2018
	6.767.352.196	3.300.000.000
		780.621.713
	12.111.080.142	
	75.937.165.754	
	677.317.816	478.000.000
	36.332.344.558	6.340.705.246
	131.825.260.466	10.899.326.959

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	30/6/2018	01/01/2018
- Thuế GTGT	4.536.865.431	6.427.573.618
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	5.193.932.332	5.147.239.248
- Thuế Thu nhập cá nhân	342.010.799	526.639.459
- Các loại thuế khác	608.865.584	813.583.690
Cộng	10.681.674.146	12.915.036.015

15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	30/6/2018	01/01/2018
- Kinh phí công đoàn	1.345.645.791	952.119.093
- Bảo hiểm xã hội	1.041.977.553	173.349.727
- Phải trả cổ tức	353.702.655	380.789.055
- Ký quỹ	110.000.000	55.000.000
- Phải trả, phải nộp khác	41.966.241.650	39.098.064.061
Cộng	44.817.567.649	40.659.321.936

16. Vay và nợ thuê tài chính

	30/6/2018	01/01/2018
Vay ngắn hạn	739.129.989.295	669.776.870.053
- Ngân hàng BIDV	695.867.700.921	634.417.695.961
- Ngân hàng MB	457.070.164	8.863.301.468
- Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	28.888.392.810	13.135.572.624
- Các khoản vay khác	13.916.825.400	13.360.300.000
Vay dài hạn	287.163.721.171	165.910.152.173
Cộng	1.026.293.710.466	835.687.022.226

17. Vốn chủ sở hữu**a- Bảng thuyết minh biến động của 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 khác	LNST chưa phân phối	LICDKKS	Cộng
Tại ngày 01/01/2018	208.999.560.000	37.791.048.633	3.646.387.132	12.615.950.547	399.704.674	33.271.076.337	58.626.358.776	355.350.086.099
LN trong kỳ						27.774.472.347	555.591.515	28.330.063.862
Phân phối các quỹ				577.605.033		(1.384.418.463)	(2.047.515.385)	(2.854.328.815)
Tăng vốn tại Công ty con							8.600.000.000	8.600.000.000
Tại ngày 30/06/2018	208.999.560.000	37.791.048.633	3.646.387.132	13.193.555.580	399.704.674	59.661.130.221	65.734.434.906	389.425.821.146

b- Cổ phiếu

	30/6/2018	01/01/2018
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.899.956	20.899.956
Trong đó cổ phiếu phổ thông	20.899.956	20.899.956
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20.899.956	20.899.956
Trong đó cổ phiếu phổ thông	20.839.956	20.839.956
Cổ phiếu bị hạn chế chuyển giao quyền sở hữu	60.000	60.000
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 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

THUYẾT MINH KQKD QUÝ 2

	<u>Quý 2/2018</u>	<u>Quý 2/2017</u>
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	673.945.735.977	501.225.144.789
- Doanh thu hoạt động Xây lắp	618.124.574.804	499.451.350.989
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	55.821.161.173	1.773.793.800
- Doanh thu từ hoạt động kinh doanh BĐS		
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	673.945.735.977	501.225.144.789
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
Giá vốn	616.499.327.438	469.791.746.092
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	563.684.575.202	469.140.334.478
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	52.814.752.236	651.411.614
- Giá vốn từ hoạt động kinh doanh BĐS		
Các khoản giảm trừ giá vốn		
Giá vốn hàng bán	616.499.327.438	469.791.746.092
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	492.770.108	201.355.195
Cộng	492.770.108	201.355.195
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	21.629.776.260	10.371.007.286
- Chi phí tài chính khác	385.674.976	339.928.817
Cộng	22.015.451.236	10.710.936.103
5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings	3.481.884.310	1.519.002.994
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng 3	94.350.321	125.639.455
- Công ty CP ĐT Xây dựng Phục Hưng 7	88.150.487	87.369.106
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.664.385.118	1.732.011.556

THUYẾT MINH KQKD 6 THÁNG ĐẦU NĂM

	<u>Từ 01/01/2018</u> <u>đến 30/06/2018</u>	<u>Từ 01/01/2017</u> <u>đến 30/06/2017</u>
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.310.527.068.520	907.606.370.583
- Doanh thu hoạt động Xây lắp	1.197.519.480.408	895.937.368.516
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	108.190.945.706	10.823.899.129
- Doanh thu từ hoạt động kinh doanh BĐS	4.816.642.406	845.102.938
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.310.527.068.520	907.606.370.583

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
Giá vốn	1.209.551.581.716	846.088.828.537
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	1.100.424.501.652	839.764.431.430
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	104.196.487.972	5.483.924.685
- Giá vốn từ hoạt động kinh doanh BĐS	4.930.592.092	840.472.422
Các khoản giảm trừ giá vốn		
Giá vốn hàng bán	1.209.551.581.716	846.088.828.537

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	784.856.075	1.075.335.304
	784.856.075	1.075.335.304

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	32.843.120.670	20.055.719.223
- Chi phí tài chính khác	654.681.835	677.531.463
Cộng	33.497.802.505	20.733.250.686

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings	7.100.720.980	2.677.292.923
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng 3	228.822.696	189.651.996
- Công ty CP ĐT Xây dựng Phục Hưng 7	285.396.499	794.271.525
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	7.614.940.175	3.661.216.444

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
6. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	385.050.569.917	455.711.052.763
- Chi phí nhân công	69.925.991.491	88.959.982.879
- Chi phí khấu hao TSCĐ	5.950.940.893	4.640.086.607
- Chi phí dự phòng		2.250.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	643.849.013.435	190.933.275.140
- Chi phí bằng tiền khác	68.444.818.975	11.274.017.142
Cộng	1.173.221.334.711	753.768.414.531

VII. Các thông tin khác

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

	Phải trả	Thấu phụ
- Công ty CP Kycons	19.776.115.893	56.832.058.569

(*) Công ty Kycons: Ban lãnh của Công ty là thành viên HĐQT; phó tổng giám đốc của Phục Hưng Holdings

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


<u>Bên liên quan</u>	<u>Tính chất giao dịch</u>	<u>Quý 2/2018</u>
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Lương, thù lao cho thành viên HĐQT và thù lao BKS	284.540.426
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	439.800.000

3. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2017 và Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Lập, ngày 26 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu



Trần Thị Phương Hiền

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Tổng giám đốc




Trần Huy Tường