

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2011	Số đầu năm 01/01/2011
TÀI SẢN			0	0
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		339.212.694.840	381.799.597.679
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	1.781.081.830	44.546.389.127
1. Tiền	111		1.781.081.830	36.030.389.127
2. Các khoản tương đương tiền	112			8.516.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	0	850.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	850.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		173.989.362.513	211.561.377.567
1. Phải thu khách hàng	131		158.783.339.196	188.527.146.180
2. Trả trước cho người bán	132		10.340.468.572	12.325.637.425
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.3	5.003.177.582	10.846.216.799
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(137.622.837)	(137.622.837)
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	132.535.702.403	100.197.112.967
1. Hàng tồn kho	141		132.535.702.403	100.197.112.967
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		30.906.548.094	24.644.718.018
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.992.201.057	458.255.530
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		240.354.241	2.242.007.609
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		458.949	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		27.673.533.847	21.944.454.879
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		211.452.209.940	190.955.455.231
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		76.283.783.302	91.341.997.534
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	26.528.335.703	24.009.291.306
- Nguyên giá	222		42.804.697.770	37.055.851.938
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(16.276.362.067)	(13.046.560.632)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			0
- Nguyên giá	225			0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.6	21.369.720	8.465.273

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2011	Số đầu năm 01/01/2011
- Nguyên giá	228		83.727.720	62.927.720
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(62.358.000)	(54.462.447)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.7	49.734.077.879	67.324.240.955
III. Bất động sản đầu tư	240		0	0
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		97.269.501.611	51.191.723.833
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.8	11.525.000.000	11.525.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.9	85.044.501.611	30.736.160.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.10	700.000.000	8.930.563.833
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		37.898.925.027	48.421.733.864
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	37.773.484.747	48.397.947.864
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			0
3. Tài sản dài hạn khác	268		125.440.280	23.786.000
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		550.664.904.780	572.755.052.910
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		391.046.606.080	409.268.194.176
I. Nợ ngắn hạn	310		386.694.013.537	407.667.463.033
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.12	133.415.196.535	113.787.289.087
2. Phải trả người bán	312		107.045.372.014	105.441.319.150
3. Người mua trả tiền trước	313		80.761.647.132	59.978.640.161
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.13	11.990.954.037	10.639.208.207
5. Phải trả người lao động	315		2.424.656.898	2.390.396.339
6. Chi phí phải trả	316		1.753.479.716	1.205.136.625
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		47.385.312.979	112.970.355.829
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1.917.394.226	1.255.117.635
II. Nợ dài hạn	330		4.352.592.543	1.600.731.143
1. Phải trả dài hạn người bán	331			0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			0
3. Phải trả dài hạn khác	333			0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.14	4.226.055.800	1.460.870.900
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		126.536.743	139.860.243
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			0
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		159.618.298.700	163.486.858.734
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	159.618.298.700	163.486.858.734
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		109.999.770.000	100.000.000.000

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2011	Số đầu năm 01/01/2011
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		36.600.598.130	37.234.865.500
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		1.573.493.594	0
4. Cổ phiếu quỹ	414			(1.554.267.370)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1.921.154.201	1.921.154.201
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2.841.753.778	2.841.753.778
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			1.573.493.594
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6.681.528.997	21.469.859.031
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		550.664.904.780	572.755.052.910
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản thuê ngoài	01		0	0
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		0	0
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		0	0

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm

Mẫu số: B02-DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-
 BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chi tiêu	Mã chi tiêu	T.Minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	142.466.989.474	168.184.402.766	438.388.244.789	410.206.559.315
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			0		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		142.466.989.474	168.184.402.766	438.388.244.789	410.206.559.315
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	130.043.367.687	162.156.985.088	406.183.535.619	393.427.873.467
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		12.423.621.787	6.027.417.678	32.204.709.170	16.778.685.848
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	185.001.301	1.314.999.114	1.735.861.194	1.823.268.208
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	6.505.144.456	875.133.151	13.824.024.316	2.017.866.728
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6.233.091.565	583.030.587	13.483.553.358	1.454.038.439
8. Chi phí bán hàng	24		158.363.875	0	1.403.650.554	290.453.515
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.675.251.342	2.831.202.694	12.693.887.289	8.271.228.767
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		1.269.863.415	3.636.080.947	6.019.008.205	8.022.405.046
11. Thu nhập khác	31		15.703.464.970	8.425.908.184	18.996.806.774	84.306.007.348
12. Chi phí khác	32		15.206.196.982	7.603.899.298	18.212.669.568	80.972.674.922
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		497.267.988	822.008.886	784.137.206	3.333.332.426
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		1.767.131.403	4.458.089.833	6.803.145.411	11.355.737.472
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5	44.782.851	990.772.458	1.637.536.353	2.717.097.177
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		1.722.348.552	3.467.317.375	5.165.609.058	8.638.640.295
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		129	398	515	1.747

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm

Mẫu số: B02-DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-
 BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		552.311.767.352	444.768.082.536
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(398.276.459.372)	(368.228.787.814)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(22.972.486.931)	(10.194.767.814)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(18.918.938.613)	(9.392.116.766)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(990.772.458)	(2.355.856.801)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		83.100.394.062	125.853.503.214
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(211.876.127.175)	(186.797.590.780)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(17.622.623.135)	(6.347.534.225)
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	21		(4.647.571.883)	(10.491.019.406)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8.928.062.650)	(80.755.679.305)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		18.538.724.344	22.160.600.636
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(23.000.000.000)	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	10.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.156.269.579	1.231.282.727
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(16.880.640.610)	(67.844.815.348)
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	53.741.538.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		182.505.180.338	178.785.533.686
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(164.331.272.890)	(180.607.269.380)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(17.919.951.000)	(4.500.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		253.956.448	47.419.802.306
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(34.249.307.297)	(26.772.547.267)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		36.030.389.127	49.943.679.362
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	V.1	1.781.081.830	23.171.132.095

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Cao Tùng Lâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

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 doanh nghiệp Công ty Cổ phần, mã số doanh nghiệp 0101311315 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần 9 ngày 05/09/2011.

ngành nghề kinh doanh của Công ty bao gồm:

Xây dựng dân dụng, công nghiệp, cơ sở hạ tầng (chủ yếu thi công các công trình Silô, ống khói bằng công nghệ ván khuôn trượt, thi công kết cấu bê tông cốt thép dự ứng lực); Trang trí nội, ngoại thất; Buôn bán tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng; Sản xuất và buôn bán vật liệu xây dựng; Tư vấn, giới thiệu việc làm (không bao gồm giới thiệu, tuyển chọn, cung ứng nhân lực cho các doanh nghiệp có chức năng xuất khẩu lao động); Đào tạo ngoại ngữ; Kinh doanh bất động sản (Không bao gồm hoạt động tư vấn về giá đất); Xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông, 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 III 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. Các chi nhánh: Công ty có 03 chi nhánh

6.1. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh Miền Nam tại: P2006, Lô A, Toà nhà 21 tầng TTTM, Phường 7, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu.

6.2. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh TP.Hồ Chí Minh tại: Tầng 4, Toà nhà Mekong Tower, số 235-237-239-241 đường Cộng Hoà, phường14, Quận Tân Bình, Thành phố Hồ Chí Minh.

6.3. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings – Chi nhánh Thăng Long tại: Tầng 3, Toà nhà HH2, Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

7. Công ty con: Công ty có 03 Công ty con

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

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

7.2 Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phục Hưng số 3

Trụ sở: Tầng 3, Toà nhà HH2, Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

7.3 Công ty cổ phần Thương mại Phục Hưng

Trụ sở: Tầng 3, Toà nhà HH2, Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

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

1 - Kỳ kế toán năm: (bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán: VNĐ

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1.Chế độ kế toán áp dụng: Theo QĐ15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tất cả các Chuẩn mực kế toán phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp

3.Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV.Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có khả năng thanh khoản cao có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá ba tháng hoặc ít hơn.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán lựa chọn tỷ giá giao dịch tại thời điểm ghi sổ.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Được tính theo giá trị trung bình của từng loại hàng tồn kho đầu kỳ và giá trị từng loại hàng tồn kho được mua trong kỳ.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): đánh giá lại nguyên giá và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo đường thẳng.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao BĐS đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : Đánh giá nguyên giá và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Đường thẳng.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: giá gốc.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá.

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: giá gốc.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: liên quan trực tiếp đến việc đầu tư XD hoặc sản xuất tài sản dở dang được vốn hoá khi có đủ điều kiện quy định.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của DN.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Phân bổ theo doanh thu thực hiện

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo doanh thu thực hiện.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo thực tế phát sinh.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng : Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám Đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Thực tế.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận hình thành sau thuế TNDN

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Lãi tiền vay ngắn hạn, dài hạn.

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

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

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

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

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/09/2011	01/01/2011
- Tiền mặt	1.583.316.803	19.655.224.220
- Tiền gửi ngân hàng	197.765.027	16.375.164.907
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn		8.516.000.000
Cộng	1.781.081.830	44.546.389.127
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/09/2011	01/01/2011
- Tiền gửi có kỳ hạn tại BIDV Đông Đô		850.000.000
- Đầu tư ngắn hạn khác		
Cộng		850.000.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/09/2011	01/01/2011
- Các cá nhân	4.998.887.479	5.575.834.848
- Công ty Cổ phần kiến trúc Phục Hưng	4.290.103	15.045.659
- Phải thu khác của Công ty con		5.255.336.292
	5.003.177.582	10.846.216.799
4. Hàng tồn kho	30/09/2011	01/01/2011
- Nguyên liệu, vật liệu	356.217.637	448.665.969
- Công cụ, dụng cụ	152.197.606	
- Chi phí SX, KD dở dang	96.320.584.968	81.724.590.221
- Thành phẩm		254.771.544
- Hàng hoá	35.706.702.192	17.769.085.233
Cộng	132.535.702.403	100.197.112.967
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 01/01/2011	25,279,152,246	10,236,133,721	1,250,685,186	289,880,785	37,055,851,938
2. Số tăng trong kỳ	5,200,264,138	1,778,058,636	298,150,992	101,578,637	7,378,052,403
Trong đó: - Mua sắm mới	5,200,264,138	1,778,058,636	298,150,992	101,578,637	7,378,052,403
- Xây dựng mới					0
3. Số giảm trong kỳ	1,047,619,000	564,295,000	17,292,571	0	1,629,206,571
4. Số cuối kỳ 30/09/2011	29,431,797,384	11,449,897,357	1,531,543,607	391,459,422	42,804,697,770
II/ Giá trị hao mòn					0
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2011	8,329,209,239	3,616,451,291	898,913,002	201,987,100	13,046,560,632
2. Tăng trong kỳ	2,880,141,167	866,839,490	421,835,493	8,043,184	4,176,859,334
3. Giảm trong kỳ	750,793,617	188,098,344	8,165,938		947,057,899
4. Số cuối kỳ 30/09/2011	10,458,556,789	4,295,192,437	1,312,582,557	210,030,284	16,276,362,067
III/ Giá trị còn lại					0
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2011	16,949,943,007	6,619,682,430	351,772,184	87,893,685	24,009,291,306
2. Số cuối kỳ 30/09/2011	18,973,240,595	7,154,704,920	218,961,050	181,429,138	26,528,335,703

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 01/01/2011	52.927.720	10.000.000	62.927.720
2. Số tăng trong kỳ	20.800.000	0	20.800.000
3. Số giảm trong kỳ	0	0	0
4. Số cuối kỳ 30/09/2011	73.727.720	10.000.000	83.727.720
II/ Giá trị hao mòn			
1. Số dư đầu kỳ 01/01/2011	44.462.447	10.000.000	54.462.447
2. Tăng trong kỳ	7.895.553		7.895.553
3. Giảm trong kỳ			0
4. Số cuối kỳ 30/09/2011	52.358.000	10.000.000	62.358.000
III/ Giá trị còn lại			
1. Số đầu kỳ	8.465.273	0	8.465.273
2. Số cuối kỳ 30/09/2011	21.369.720	0	21.369.720

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	30/09/2011	01/01/2011
Tổng số chi phí XDCB dở dang	49.734.077.879	67.324.240.955

Trong đó:

- Dự án Thép Bỉm Sơn	1.268.917.517	1.053.328.513
- Dự án Nhà liên kề G7 Bỉm 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)	947.849.941	826.861.017
- Dự án chung cư cao cấp Đồi Ngọc Tước	2.220.042.222	26.307.683.631
- Dự án Nhà máy bóng đèn chiếu sáng VIETVEN - tại Venezuela	0	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	11.394.038.506	9.785.605.734
- Dự án đất Phước Hưng - Bà Rịa	11.292.711.853	7.559.699.653
- Dự án X3 - Mỹ Đình	3.307.947.616	3.206.392.913

8. Đầu tư vào Công ty con

STT	Tên Công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu và biểu quyết nắm giữ	Giá trị đầu tư ghi nhận tại ngày 30/06/2011	Hoạt động chính
1.	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	Hà Nội	55%	2.750.000.000	Xây dựng dân dụng, công nghiệp; Xây dựng cơ sở hạ tầng, giao thông thuỷ lợi, kỹ thuật hạ tầng, khu đô thị và khu công nghiệp, san lấp mặt bằng, gia công lắp đặt cấu kiện thép□

Tổng giá trị Công ty góp vốn vào Công ty CP Đầu tư xây dựng Phục Hưng số 3 là: 3.025.000.000đ. Trong đó giá trị vốn góp vào vốn Chủ sở hữu là: 2.750.000.000đ và giá trị thặng dư là: 275.000.000đ

8. Đầu tư vào Công ty con (tiếp theo)

2.	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	Thanh Hoá	40%	2.000.000.000	Xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, kỹ thuật, hạ tầng, khu đô thị và khu công nghiệp, san lấp mặt bằng, gia công lắp đặt kết cấu thép; Xây lắp đường dây tải điện và trạm biến áp đến 110kV; xây dựng trong lĩnh vực bưu chính viễn thông; thi công lắp đặt hệ thống cấp thoát nước; xử lý nước thải; xử lý nền móng công trình...
----	---	-----------	-----	---------------	--

Công ty không sở hữu hơn 50% giá trị vốn góp của Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7 và theo đó không nắm giữ được hơn 50% quyền biểu quyết, nhưng theo Điều lệ Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7, Công ty được quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của Công ty này, theo đó Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7 vẫn thuộc sự kiểm soát của Công ty và được trình bày là Công ty con của Công ty.

3.	Công ty CP Thương mại Phục Hưng	Hà Nội	65%	6.500.000.000	Tư vấn đầu tư trong lĩnh vực xây dựng; phá dỡ và chuẩn bị mặt bằng; gia công lắp đặt kết cấu thép; sản xuất vật liệu xây dựng; sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao; sản xuất kim loại trong lĩnh vực xây dựng; buôn bán vật liệu và thiết bị lắp đặt trong xây dựng; Buôn bán sắt thép trong xây dựng, buôn bán máy móc, thiết bị và các phụ tùng máy khai khoáng trong xây dựng; kinh doanh dịch vụ du lịch; lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, xử lý nước thải; cho thuê máy móc và thiết bị xây dựng và kỹ thuật dân dụng không kèm người điều khiển; cho thuê xe ô tô; xây dựng nhà các loại.
----	---------------------------------	--------	-----	---------------	---

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

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

Cộng

	30/09/2011	01/01/2011
	30.736.160.000	30.736.160.000
	42.000.000.000	
	11.808.341.611	
	500.000.000	
	85.044.501.611	30.736.160.000

	<u>30/09/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
10. Đầu tư dài hạn khác		
- 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
Cộng	<u>700.000.000</u>	<u>8.930.563.833</u>
11. Chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí công cụ dụng cụ	11.129.910.475	4.715.198.037
Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2.990.597.635	3.042.659.908
Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh	23.652.976.637	40.640.089.919
Cộng	<u>37.773.484.747</u>	<u>48.397.947.864</u>
(*): Công ty thuê 523 m ² văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.		
12. Vay và nợ ngắn hạn		
- Vay BIDV Đông Đô	83.106.103.806	101.777.962.895
- Vay khác	50.309.092.729	12.009.326.192
Cộng	<u>133.415.196.535</u>	<u>113.787.289.087</u>
13. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước		
- Thuế GTGT	5.100.185.286	4.421.056.878
- Thuế TNDN	6.804.956.197	6.158.192.302
- Thuế nhập khẩu		301.525
- Thuế TNCN	85.812.554	59.657.502
Cộng	<u>11.990.954.037</u>	<u>10.639.208.207</u>
14. Vay và nợ trung hạn		
- Vay BIDV Đông Đô	2.586.855.800	1.460.870.900
- Vay trung hạn khác	1.639.200.000	
Cộng	<u>4.226.055.800</u>	<u>1.460.870.900</u>

15. Vốn chủ sở hữu:**a. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:**

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/07/2011	100.000.000.000	36.600.598.130	0	1.573.493.594	1.921.154.201	2.841.753.778	15.356.131.446	158.293.131.149
Phát hành cổ phiếu	9.999.770.000							9.999.770.000
Lợi nhuận thuần trong kỳ							1.325.348.552	1.325.348.552
Chia cổ tức							(9.999.951.000)	(9.999.951.000)
Trích lập các quỹ từ lợi nhuận								
Chi thù lao HĐQT và Ban kiểm soát								
Tại ngày 30/09/2011	109.999.770.000	36.600.598.130	0	1.573.493.594	1.921.154.201	2.841.753.778	6.681.528.997	159.618.298.700

b. Cổ phiếu:

	<u>30/09/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.999.977	10.000.000
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10.999.977	10.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		100.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.999.977	9.900.000
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10.999.977	9.900.000
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:**

	<u>Quý III/2011</u>	<u>Quý III/2010</u>
1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ:		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	142.466.989.474	168.184.402.766
Doanh thu hoạt động xây lắp	122.018.028.165	165.417.242.338
Doanh thu chuyển nhượng quyền mua căn hộ	17.057.520.362	
Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	3.391.440.947	2.767.160.428
Các khoản giảm giá hàng bán		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	142.466.989.474	168.184.402.766
2. Giá vốn hàng bán:		
	<u>Quý III/2011</u>	<u>Quý III/2010</u>
Giá vốn hoạt động xây lắp	115.796.786.078	160.057.809.908
Giá vốn chuyển nhượng quyền mua căn hộ	11.238.602.137	
Giá vốn hàng hoá, thành phẩm và dịch vụ khác	3.007.979.473	2.099.175.180
Cộng	130.043.367.688	162.156.985.088
3. Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Quý III/2011</u>	<u>Quý III/2010</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	185.001.301	819.999.114
Cổ tức, lợi nhuận được chia		495.000.000
Cộng	185.001.301	1.314.999.114
4. Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	6.233.091.565	583.030.587
Chi phí hoạt động tài chính khác	272.052.891	292.102.564
Cộng	6.505.144.456	875.133.151
5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:		
	<u>Quý III/2011</u>	<u>Quý III/2010</u>
Lợi nhuận kế toán trước thuế	1.767.131.403	4.458.089.833
Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế		0
Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế	0	495.000.000
Lợi nhuận tính thuế	1.767.131.403	3.963.089.833
Thuế suất áp dụng	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	441.782.851	990.772.458
Thuế thu nhập được giảm		
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	441.782.851	990.772.458
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	441.782.851	990.772.458

6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	<u>Quý III/2011</u>	<u>Quý III/2010</u>
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	1.325.348.552	3.467.317.375
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành đầu kỳ	10.000.000	7.492.986
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành cuối kỳ	10.999.977	10.000.000
Số cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	10.282.602	8.719.243
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	129	398

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	692.720.787
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	7.635.545
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	647.585.242
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	37.500.000
Thu nhập khác	193.804.929
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	22.946.683
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	169.978.246
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	880.000
Giá vốn	21.092.711.099
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	12.990.501.647
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	8.102.209.452
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	

Số dư với các bên liên quan:

	<u>30/09/2011</u>
Các khoản phải trả	43.998.860.144
Công ty CP Thương mại Phục Hưng	1.116.607.841
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	9.448.367.614
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 3	33.433.884.689

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

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Tính chất giao dịch</u>	<u>Quý III/2011</u>
Hội đồng Quản trị			93.300.000
Cao Tùng Lâm	Chủ tịch HĐQT	Thù lao HĐQT	24.000.000
Trịnh Ngọc Khánh	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	17.000.000
Nguyễn Đức Thắng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	15.000.000
Trần Huy Tưởng	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	20.300.000
Bùi Quang Bách	Thành viên HĐQT	Thù lao HĐQT	17.000.000
Ban kiểm soát			36.800.000
Nguyễn Thị Lan	Trưởng BKS	Thù lao BKS	21.400.000
Tào Minh Dương	BKS	Thù lao BKS	6.800.000
Nguyễn Thị Thu Thủy	BKS	Thù lao BKS	8.600.000

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Quý III/2011
Ban Giám Đốc			398.300.000
Cao Tùng Lâm	Tổng Giám Đốc	Tiền lương	144.200.000
Đỗ Việt Anh	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	73.000.000
Nguyễn Đức Thắng	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	72.100.000
Bùi Trường Sơn	Phó Tổng Giám Đốc	Tiền lương	36.000.000
Trần Hồng Phúc	Giám Đốc Tài chính	Tiền lương	73.000.000

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý III năm 2010 và Báo cáo tài chính năm 2010 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn tài chính Quốc tế của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Người lập	Kế toán trưởng	Tổng Giám đốc
Trần Thị Phương Hiền	Ngô Thị Minh Nguyệt	Cao Tùng Lâm