

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ

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

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/6/2018	01/01/2018
1	2	3		5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.121.560.311.089	938.965.688.454
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		38.662.189.652	52.125.071.868
1. Tiền	111	V.01	33.662.189.652	30.625.071.868
2. Các khoản tương đương tiền	112		5.000.000.000	21.500.000.000
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	111.341.517	111.341.517
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		111.341.517	111.341.517
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		541.741.516.908	355.833.926.467
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		395.371.278.669	263.754.777.315
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		110.293.067.691	69.435.655.472
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.03	41.590.319.481	28.156.642.613
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(5.513.148.933)	(5.513.148.933)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. HÀNG TỒN KHO	140		520.826.985.876	504.233.743.147
1. Hàng tồn kho	141	V.04	520.826.985.876	504.233.743.147
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		20.218.277.136	26.661.605.455
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		19.995.301.041	26.437.467.633
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		220.221.095	221.382.822
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.755.000	2.755.000
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		322.114.540.495	327.865.121.734
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	-
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		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		43.735.457.498	46.494.255.106
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	43.333.593.367	45.998.990.975
- Nguyên giá	222		64.367.057.861	62.146.194.225
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(21.033.464.494)	(16.147.203.250)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-



TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/6/2018	01/01/2018
1	2	3		5
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	401.864.131	495.264.131
- Nguyên giá	228		590.990.000	590.990.000
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(189.125.869)	(95.725.869)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		12.539.642.470	12.797.093.664
- Nguyên giá	231		12.797.093.664	12.797.093.664
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(257.451.194)	-
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		233.299.442.000	228.299.442.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.07	228.274.800.000	228.274.800.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.08	-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.09	5.024.642.000	24.642.000
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		32.539.998.527	40.274.330.964
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	32.539.998.527	40.274.330.964
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270 = 100 + 200)	270	-	1.443.674.851.584	1.266.830.810.188

NGUỒN VỐN			-	
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		1.134.042.632.080	983.123.342.317
I. NỢ NGẮN HẠN	310		1.055.394.893.127	934.405.212.144
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		223.561.177.225	221.908.721.614
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		115.889.608.882	62.525.218.777
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.11	8.698.707.327	7.542.306.665
4. Phải trả người lao động	314		4.408.609.856	10.465.632.711
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2.120.616.910	2.226.689.637
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	19.932.024.089	18.819.200.481
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	680.046.621.449	610.467.442.259
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	450.000.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		737.527.389	-
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. NỢ DÀI HẠN	330		78.647.738.953	48.718.130.173
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		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/6/2018	01/01/2018
1	2	3		5
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13	78.647.738.953	48.718.130.173
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		309.632.219.504	283.707.467.871
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.14	309.632.219.504	283.707.467.871
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		4.813.455.723	4.813.455.723
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		54.381.768.016	28.457.016.383
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		26.164.096.683	67.206.526
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		28.217.671.333	28.389.809.857
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không đồng kiểm soát	429		-	-
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		1.443.674.851.584	1.266.830.810.188

Người lập biểu



Trần Thị Hương Hiền

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 16 tháng 7 năm 2018

Tổng giám đốc




Trần Huy Tường

11/03/2018

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	TH MINH	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	616.263.600.620	391.595.132.940	1.161.574.629.387	670.693.097.594
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10	VI.27	616.263.600.620	391.595.132.940	1.161.574.629.387	670.693.097.594
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	564.464.328.118	366.728.507.403	1.071.964.954.427	624.990.560.329
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		51.799.272.502	24.866.625.537	89.609.674.960	45.702.537.265
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	882.962.446	73.149.508	1.085.475.939	1.485.496.853
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	20.939.740.823	8.470.593.809	31.244.343.739	17.820.404.955
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		20.669.507.326	8.199.586.992	30.813.316.496	17.351.329.001
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		15.387.783.008	8.848.528.527	25.274.233.548	16.233.168.211
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		16.354.711.117	7.620.652.709	34.176.573.612	13.134.460.952
11. Thu nhập khác	31		1.379.641.960	2.338.206.326	1.848.963.007	3.118.167.722
12. Chi phí khác	32		478.110.380	2.387.844.062	707.144.306	2.914.217.347
13. Lợi nhuận khác 40 = 31 - 32)	40		901.531.580	(49.637.736)	1.141.818.701	203.950.375
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50 = 30 + 40)	50		17.256.242.697	7.571.014.973	35.318.392.313	13.338.411.327
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	3.481.884.310	1.519.002.994	7.100.720.980	2.677.292.923
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		13.774.358.387	6.052.011.979	28.217.671.333	10.661.118.404
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					
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



Trần Huy Trường

Mẫu số : B03a-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		1.225.759.691.587	900.640.704.681
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.247.467.798.443)	(875.858.528.006)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(56.551.566.703)	(64.989.671.020)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(39.719.833.328)	(16.062.097.155)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(5.642.688.542)	(2.290.044.604)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18.040.971.845	7.894.210.010
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.591.431.388)	(10.508.014.081)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(116.172.654.972)	(61.173.440.175)
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		(9.357.400.283)	(38.256.052.727)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(20.000.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		36.500.000.000	5.000.000.000
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		1.085.471.469	173.805.428
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3.228.071.186	(56.888.517.260)
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		865.648.493.869	574.277.074.963
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(766.139.705.899)	(467.475.091.763)
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		99.481.701.570	106.928.624.450
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(13.462.882.216)	(11.133.332.985)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		52.125.071.868	84.817.378.921
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	38.662.189.652	73.684.045.936

Người lập
(Ký, họ tên)


Trần Thị Phương Hiền

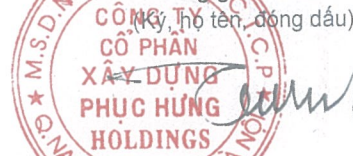
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 07 tháng 7 năm 2018

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)


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 Vãn, 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 xây dựng Phục Hưng 3: Trụ sở: Tầng 5, tháp A, Tòa nhà CT2 (The Light), Đ. Tố Hữu, P. Trung Vãn, Q. Nam Từ Liêm, TP. 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 Vãn, 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
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 (VND).
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 hóa 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

	<u>30/6/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	241.797.008	400.197.578
- Tiền gửi ngân hàng	33.420.392.644	30.224.874.290
- Các khoản tương đương tiền	5.000.000.000	21.500.000.000
Cộng	38.662.189.652	52.125.071.868
2. Các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	111.341.517	111.341.517
Cộng	111.341.517	111.341.517
3. Phải thu ngắn hạn khách hàng		
- Công ty cổ phần xây lắp điện I (PCCI)	-	285.402.918
- Công ty CP Tasco	10.808.239.307	12.995.146.956
- Công ty CP DV Hàng không Thăng Long	6.064.238.000	8.418.125.000
- Công ty CP thực phẩm sữa TH	4.537.189.319	6.297.305.176
- 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
- CN Công ty CP PT đô thị từ Liêm Lideco Hạ Long	25.611.337.065	50.052.547.748
- Công ty CP BĐS Phú Mỹ	17.429.757.105	23.897.698.104
- Công ty CP Đầu tư Quốc Tế Sản xuất	7.083.517.329	8.162.493.707
- Công ty CP XD Phúc Hưng Cons	17.299.206.449	
- Công ty CP Du lịch Vũng Tàu -Sài Gòn	6.493.352.277	8.687.884.391
- Công ty TNHH Văn Lang	26.072.837.245	
- Phải thu các đối tượng khác	161.504.185.768	101.292.910.859
Cộng	395.371.278.669	263.754.777.315
4. Trả trước cho người bán ngắn hạn		
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 8	46.237.873.472	61.676.605.076
- 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	
- Các đối tượng khác	30.641.958.867	7.759.050.396
Cộng	110.293.067.691	69.435.655.472
5. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu khác	34.193.120.153	21.496.642.613
- 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
- Công ty CP ĐT Xây dựng Phục Hưng 7	1.200.000.000	1.200.000.000
- Công ty CP ĐT Xây dựng Phục Hưng số 3	960.000.000	960.000.000
- Công ty TNHH Kinh doanh nhà Phục hưng	737.199.328	
Cộng	41.590.319.481	28.156.642.613

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

- Nguyên vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Hàng hóa

	30/6/2018	01/01/2018
	1.251.112.084	985.313.444
	640.107.197	496.916.597
	509.209.445.308	500.294.840.044
	9.726.321.287	2.456.673.062
Cộng	520.826.985.876	504.233.743.147

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	13.867.158.371	32.931.973.190	11.204.525.101	3.801.211.839	341.325.724	62.146.194.225
- Mua trong kỳ		2.220.863.636				2.220.863.636
* Số dư cuối kỳ 30/6/2017		35.152.836.826	11.204.525.101	3.801.211.839	341.325.724	64.367.057.861
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018		8.193.736.067	5.514.990.296	2.202.330.496	236.146.391	16.147.203.250
- Khấu hao trong kỳ	101.744.013	3.807.053.900	565.372.474	356.263.783	55.827.074	4.886.261.244
* Số dư cuối kỳ 30/6/2017	101.744.013	12.000.789.967	6.080.362.770	2.558.594.279	291.973.465	21.033.464.494
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018	13.867.158.371	24.738.237.123	5.689.534.805	1.598.881.343	105.179.333	45.998.990.975
* Số dư cuối kỳ 30/6/2017	13.765.414.358	23.152.046.859	5.124.162.331	1.242.617.560	49.352.259	43.333.593.367

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm máy tính	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018			590.990.000			590.990.000
* Số dư cuối kỳ 30/6/2017			590.990.000			590.990.000
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018			95.725.869			95.725.869
* Số dư cuối kỳ 30/6/2017			189.125.869			189.125.869
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2018			495.264.131			495.264.131
* Số dư cuối kỳ 30/6/2017			401.864.131			401.864.131

9. Đầu tư vào Công ty con

TT	Tên Công ty Con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ cổ phần sở hữu và biểu quyết năm giữ	Giá trị đầu tư	Hoạt động chính
1.	Công ty CP ĐT XD Phục Hưng số 3	Hà Nội	55%	5.775.000.000	XD dân dụng, công nghiệp; XD cơ sở hạ tầng, giao thông thủy lợi, kỹ thuật hạ tầng, khu đô thị và khu công nghiệp san lấp mặt bằng, gia công lắp đặt cấu kiện thép...
<p>Tổng giá trị Công ty góp vốn vào Công ty CP Đầu tư xây dựng Phục Hưng số 3 là: 5.775.000.000đ. Trong đó giá trị vốn góp vào vốn Chủ sở hữu là: 5.500.000.000đ và giá trị thặng dư là: 275.000.000</p>					
2.	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng 7	Hà Nội	40%	8.000.000.000	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 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...
<p>Công ty không sở hữu hơn 50% giá trị vốn góp của Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng 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 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 7 vẫn thuộc sự kiểm soát của Công ty và được trình bày là Công ty con của Công ty.</p>					
3.	Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 8	Hà Nội	65%	6.500.000.000	Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng, hoàn thiện công trình xây dựng, Sản xuất vật liệu xây dựng; sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao; buôn bán vật liệu và thiết bị lắp đặt trong xây dựng;

4.	Công ty TNHH KD nhà Phục Hung	Hà Nội	100%	30.000.000.000	- XD nhà các loại, công trình công ích, công trình kỹ thuật dân dụng khác, hoàn thiện công trình đã XD và chuyên dụng khác; KD bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sở dụng hoặc đi thuê; kinh doanh dịch vụ bất động sản....
5.	Công ty CP Nhà Mỹ Xuân	Hà Nội	79%	177.999.800.000	- XD nhà các loại, công trình công ích, công trình kỹ thuật dân dụng khác, hoàn thiện công trình đã XD và chuyên dụng khác; KD BĐS..

Tổng giá trị Công ty góp vốn vào Công ty CP Nhà Mỹ Xuân là: 177.999.800.000đ. Trong đó giá trị vốn góp vào vốn Chủ sở hữu là: 158.000.000.000đ và lợi thế thương mại là: 19.999.800.000 đ

10. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	30/6/2018	01/01/2018
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	24.642.000	24.642.000
- Công ty CP TM cơ điện lạnh Tân Phát	5.000.000.000	-
- Tại ngày cuối kỳ	5.024.642.000	24.642.000
11. Chi phí trả trước dài hạn	30/6/2018	01/01/2018
- Chi phí công cụ dụng cụ	29.997.243.062	37.698.198.705
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2.542.755.465	2.576.132.259
- Tại ngày cuối kỳ	32.539.998.527	40.274.330.964
(*) 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	30/6/2018	01/01/2018
- Công ty CP ĐT Xây dựng Phục Hưng số 3	27.939.342.766	19.320.111.465
- Công ty CP đầu tư xây dựng Phục Hưng 7	-	9.765.541.419
- Công ty CP Kycons	19.776.115.893	43.750.295.583
- Công ty CP Vật tư thép Hà Nội	1.726.634.800	43.102.861.541
- Công ty CP ĐT và XD Long Hưng	6.616.459.414	
- Công ty CP Thép và TM Hà Nội	26.945.474.332	
- Công ty TNHH Bê tông Hưng Lộc Phát	2.661.926.500	
- Công ty CP ĐT XD số 1 Mê Kông	2.445.838.000	
- Công ty CP Thép Povina	15.943.595.228	
- Công ty CP Fountech	17.977.088.763	
- Phải trả người bán khác	101.528.701.529	105.969.911.606
Cộng	223.561.177.225	221.908.721.614
13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	30/6/2018	01/01/2018
- Công ty CP Nhà Mỹ Xuân Hà Nội	92.404.976.326	56.857.574.589
- Công ty CP Nước Mặt Sông Đuống	12.111.080.142	
- Trả trước của các đối tượng khác	11.373.552.414	5.667.644.188
Cộng	115.889.608.882	62.525.218.777

	30/6/2018	01/01/2018
14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế GTGT	3.574.639.173	3.824.331.209
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	4.901.078.998	3.443.046.560
- Thuế Thu nhập cá nhân	222.989.156	274.928.896
Cộng	8.698.707.327	7.542.306.665
15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Kinh phí công đoàn	1.233.030.095	823.265.764
- Bảo hiểm xã hội	923.748.595	173.349.727
- Phải trả cổ tức	353.702.655	380.789.055
- Phải trả, phải nộp khác	17.421.542.744	17.441.795.935
Cộng	19.932.024.089	18.819.200.481
16. Vay và nợ thuê tài chính		
Vay ngắn hạn	680.046.621.449	610.467.442.259
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	649.570.858.475	590.334.107.273
- Các ngân hàng khác	29.345.462.974	19.073.034.986
- Các khoản vay khác	1.130.300.000	1.060.300.000
Vay dài hạn	78.647.738.953	48.718.130.173
Cộng	758.694.360.402	659.185.572.432

17. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu 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	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2018	208.999.560.000	37.791.048.633	3.646.387.132	4.813.455.723	28.457.016.383	283.707.467.871
LN trong kỳ					28.217.671.333	28.217.671.333
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi					(2.292.919.700)	(2.292.919.700)
Tại ngày 30/6/2018	208.999.560.000	37.791.048.633	3.646.387.132	4.813.455.723	54.381.768.016	309.632.219.504

b- Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Trong đó cổ phiếu phổ thông

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu bị hạn chế chuyển giao quyền sở hữu

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu

	30/6/2018	01/01/2018
	20.899.956	20.899.956
	20.899.956	20.899.956
	20.899.956	20.899.956
	20.839.956	20.839.956
	60.000	60.000

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

- Doanh thu hoạt động Xây lắp

- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ

- Doanh thu từ kinh doanh BĐS

Các khoản giảm trừ doanh thu

Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 2/2018	Quý 2/2017
	616.263.600.620	391.595.132.940
	563.164.083.411	390.934.726.906
	53.099.517.209	660.406.034
	616.263.600.620	391.595.132.940

	Quý 2/2018	Quý 2/2017	
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)			
Giá vốn	564.464.328.118	366.728.507.403	
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	512.583.174.807	366.450.973.715	
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	51.881.153.311	277.533.688	
- Giá vốn từ kinh doanh BĐS			
Các khoản giảm trừ giá vốn			
Giá vốn hàng bán	564.464.328.118	366.728.507.403	
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 2/2018	Quý 2/2017	
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	882.962.446	73.149.508	
	882.962.446	73.149.508	
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 2/2018	Quý 2/2017	
- Lãi tiền vay	20.669.507.326	8.199.586.992	
- Chi phí tài chính khác	270.233.497	271.006.817	
Cộng	20.939.740.823	8.470.593.809	
5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:	Quý 2/2018	Quý 2/2017	
- Tổng LN kế toán trước thuế	17.256.242.697	7.571.014.973	
- Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế	890.378.179	24.000.000	
- Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế	737.199.328		
- Thu nhập chịu thuế	17.409.421.548	7.595.014.973	
-Thuế suất hiện hành	20%	20%	
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.481.884.310	1.519.002.994	
	Từ 01/01/2018	Từ 01/01/2017 đến	
	đến 30/06/2018	30/06/2017	
6. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	315.627.148.840	323.948.032.122	
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	39.719.833.328	56.161.300.397	
- Chi phí nhân công	5.197.982.709	2.780.340.371	
- Chi phí khấu hao TSCĐ	613.789.441.466	315.472.263.791	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.842.492.591	9.228.328.394	
- Chi phí bằng tiền khác	988.176.898.934	707.590.265.075	
Cộng			
VII. Các thông tin khác			
1. Nghiệp vụ và số dư phát sinh với các bên liên quan			
<i>Trong kỳ Công ty đã có giao dịch với các bên liên quan:</i>			
	Quý 2/2018	Quý 2/2017	
Thu nhập khác	1.961.245.961	790.692.101	
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	Công ty con	145.362.771	77.980.891
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng 7	Công ty con	153.506.860	351.703.048
- Công ty cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 8	Công ty con	31.341.000	180.504.081
- Công ty TNHH Kinh doanh nhà Phục Hưng	Công ty con	40.000.000	180.504.081
- Công ty CP nhà Mỹ Xuân Hà Nội	Công ty con	1.591.035.330	
	75.090.127.203	23.915.827.323	
Thầu phụ			
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	Công ty con	5.494.097.420	
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng 7	Công ty con	3.913.727.797	
- Công ty cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 8	Công ty con	18.258.068.634	
- Công ty CP Kycons *		56.832.058.569	
		11.201.918.948	

Các khoản phải trả		140.120.434.985	90.104.586.861
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	Công ty con	27.939.342.766	19.320.111.465
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng 7	Công ty con	-	9.765.541.419
- Công ty TNHH Kinh doanh nhà Phục Hưng	Công ty con		43.750.295.583
- Công ty CP nhà Mỹ Xuân Hà Nội	Công ty con	92.404.976.326	
- Công ty CP Kycons *		19.776.115.893	17.268.638.394

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

Các khoản phải thu		635.696.020
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng 7	Công ty con	635.696.020

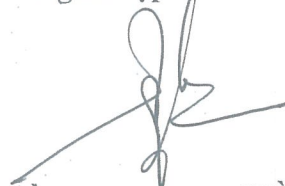
Thu nhập của Ban Tổng Giám Đốc, Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát được hưởng trong kỳ như sau:

<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

2. 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.

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