

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 06 năm 2020

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/06/2020	01/01/2020
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.964.608.959.339	1.880.428.392.549
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		26.029.805.054	27.744.868.278
1. Tiền	111	V.01	26.029.805.054	27.744.868.278
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	698.058.493	694.666.969
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		698.058.493	694.666.969
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		1.351.808.924.910	1.274.522.749.250
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	1.002.751.895.093	1.063.969.588.270
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		132.553.181.851	120.067.465.095
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.04	221.906.743.502	95.888.591.421
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(5.402.895.536)	(5.402.895.536)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. HÀNG TỒN KHO	140		570.547.448.180	564.442.370.473
1. Hàng tồn kho	141	V.05	570.547.448.180	564.442.370.473
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		15.524.722.702	13.023.737.579
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		7.638.265.546	10.470.463.731
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.821.988.090	240.251.095
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4.064.469.066	2.313.022.753
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		187.279.709.874	351.702.647.021
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		42.728.775.965	44.765.129.720
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	42.698.042.269	44.643.465.589
- Nguyên giá	222		73.426.191.729	72.706.120.820
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(30.728.149.460)	(28.062.655.231)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/06/2020	01/01/2020
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	30.733.696	121.664.131
- Nguyên giá	228		590.990.000	590.990.000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(560.256.304)	(469.325.869)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		11.185.062.421	11.441.004.294
- Nguyên giá	231		12.797.093.664	12.797.093.664
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(1.612.031.243)	(1.356.089.370)
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240		1.326.880.000	1.326.880.000
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.326.880.000	1.326.880.000
IV. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		121.824.622.000	280.694.442.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.08	41.329.980.000	208.199.800.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		48.000.000.000	40.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.09	24.642.000	24.642.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		32.470.000.000	32.470.000.000
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		10.214.369.488	13.475.191.007
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	10.214.369.488	13.475.191.007
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	-	2.151.888.669.213	2.232.131.039.570

NGUỒN VỐN			-	
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		1.769.713.471.407	1.849.242.621.534
I. NỢ NGẮN HẠN	310		1.722.602.571.862	1.808.659.971.740
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	454.659.578.115	476.091.157.572
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	141.437.015.234	152.619.140.871
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	424.528.104	17.587.669.765
4. Phải trả người lao động	314		3.718.732.376	17.234.151.927
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		350.833.898	350.833.898
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.14	36.756.898.113	39.073.001.347
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	1.082.336.730.326	1.103.495.890.664
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1.808.855.696	1.493.725.696
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.109.400.000	714.400.000
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. NỢ DÀI HẠN	330		47.110.899.545	40.582.649.794
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		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	47.110.899.545	40.582.649.794

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/06/2020	01/01/2020
1	2	3	4	5
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		382.175.197.806	382.888.418.036
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.16	382.175.197.806	382.888.418.036
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		257.482.600.000	257.482.600.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		257.482.600.000	257.482.600.000
+ 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		-	-
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		13.000.000.000	8.000.000.000
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		73.901.549.173	79.614.769.403
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		73.114.989.025	9.407.469.635
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		786.560.148	70.207.299.768
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		2.151.888.669.213	2.232.131.039.570

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Làm ngày 29 tháng 07 năm 2020

Chủ tịch HĐQT



Cao Tùng Lâm

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 2020

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	297.049.581.948	766.160.102.992	668.289.485.684	1.242.329.643.154
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	297.049.581.948	766.160.102.992	668.289.485.684	1.242.329.643.154
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	261.918.788.726	701.969.626.162	611.942.484.341	1.140.012.537.445
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		35.130.793.222	64.190.476.830	56.347.001.343	102.317.105.709
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3.593.852.790	3.271.710.302	3.647.338.790	9.473.862.366
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	29.725.875.467	22.771.976.957	41.794.903.047	40.219.611.664
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		9.953.340.333	21.920.827.720	20.748.547.863	39.112.386.623
8. Chi phí bán hàng	25			349.687.937	0	491.584.606
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8.638.226.833	20.514.579.712	17.721.323.657	33.995.764.761
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		360.543.712	23.825.942.526	478.113.429	37.084.007.044
11. Thu nhập khác	31		869.263.718	2.827.883.372	4.130.986.106	4.357.565.497
12. Chi phí khác	32		646.812.575	367.210.599	3.571.187.812	985.100.025
13. Lợi nhuận khác 40 = 31 - 32)	40		222.451.143	2.460.672.773	559.798.294	3.372.465.472
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		582.994.855	26.286.615.299	1.037.911.723	40.456.472.516
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	123.198.638	5.217.009.952	251.351.575	7.995.340.488
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		459.796.217	21.069.605.347	786.560.148	32.461.132.028
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 29 tháng 07 năm 2020

Chủ tịch HĐQT

(Ký, họ tên và đóng dấu)



Cao Tùng Lâm

Mẫu số : B02a-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày
22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến 30/06/2020

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1.037.911.723	40.456.472.516
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		3.524.440.759	5.690.411.948
- Các khoản dự phòng	03		315.130.000	258.373.387
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		14.060.924.661	(9.578.665.093)
- Chi phí lãi vay	06		20.748.547.863	39.186.010.067
- Các khoản điều chỉnh khác	07		219.622	191.600.412
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		39.687.174.628	76.204.203.237
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		22.165.270.653	(176.656.085.150)
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		(6.105.077.707)	(54.262.674.846)
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (Không kể vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(67.460.915.272)	174.789.301.622
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		6.093.019.704	4.470.681.676
- Tiền lãi vay đã trả	14		(20.748.547.863)	(39.186.010.067)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.159.343.618)	(3.221.758.117)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			10.400.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.105.000.000)	(1.339.222.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(28.633.419.475)	(19.191.164.445)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1.834.416.364)	(735.200.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		200.000.000	104.802.727
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(573.968.147)
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(1.330.000.000)	(58.940.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		44.500.000.000	40.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		62.663.207	466.104.287
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		41.598.246.843	(19.678.261.133)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền thu từ đi vay	33		676.214.706.987	1.092.975.821.122
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(690.845.617.574)	(1.086.224.586.985)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(48.980.005)	(26.125.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(14.679.890.592)	6.725.109.137
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(1.715.063.224)	(32.144.316.441)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		27.744.868.278	93.377.851.829
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		26.029.805.054	61.233.535.388

Người lập biểu
(Ký, họ tên)





Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 29 tháng 07 năm 2020

Chủ tịch HĐQT
 (Ký, họ tên và đóng dấu)

Cao Tùng Lâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/04/2020 đến ngày 30/06/2020

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 14. 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 nghiệp)
- + 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 2020, 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;
- 6.2. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh (hiện đang tạm dừng hoạt động)
- 6.3. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings – Chi nhánh Thăng Long.

7. Các Công ty con: 04 Công ty con

- 7.1 Công ty CP Nhà Mỹ Xuân;
- 7.2 Công ty TNHH MTV quản lý thiết bị xây dựng Phục Hưng;
- 7.3 Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng;
- 7.4 Công ty TNHH Đầu tư PHK.

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
 - 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>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	4.699.427.387	136.051.196
- Tiền gửi ngân hàng	21.330.377.667	27.608.817.082
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	26.029.805.054	27.744.868.278
2. Các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	698.058.493	694.666.969
Cộng	698.058.493	694.666.969
3. Phải thu ngắn hạn khách hàng		
- Công ty CP Tasco	2.946.107.200	4.471.107.200
- Công ty TNHH liên doanh ô tô Hòa Bình	15.869.708.870	-
- Công ty CP BĐS Dầu khí SSG	24.304.274.646	24.056.895.922
- Công ty cổ phần đầu tư xây dựng TNCONS Việt Nam	12.196.570.438	-
- Công ty CP Đầu tư và phát triển hạ tầng Hoàng Thành	13.769.463.418	-
- Công ty CP BĐS Phú Mỹ	-	2.295.293.497
- Công ty CP đầu tư BĐS Đông Đô - BQP	110.081.017.095	128.428.320.626
- CN Công ty CP Phát triển Đô thị Từ Liêm- Lideco Hạ Long	1.943.433.000	11.643.433.000
- Công ty TNHH Gamuda Land Việt Nam	72.904.230.360	125.555.334.194
- Công ty Cổ phần Nhà Mỹ Xuân Hà Nội	-	142.034.893.629
- Phải thu các đối tượng khác	748.737.090.066	625.484.310.202
Cộng	1.002.751.895.093	1.063.969.588.270
4. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu khác	40.192.975.738	52.432.959.128
- Tạm ứng	48.481.767.764	41.970.632.293
- Phải thu các bên liên quan	133.232.000.000	1.485.000.000
Cộng	221.906.743.502	95.888.591.421
5. Hàng tồn kho		
- Nguyên vật liệu	1.328.055.722	1.451.765.942
- Công cụ, dụng cụ	861.543.309	861.543.309
- Chi phí SX, KD dở dang	565.467.475.590	554.591.765.032
- Hàng hóa	2.890.373.559	7.537.296.190
Cộng	570.547.448.180	564.442.370.473

6. 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 01/01/2020	28.461.674.007	28.680.051.542	15.052.118.887	416.276.384	96.000.000	72.706.120.820
Tăng trong kỳ	-	-	1.802.607.273	31.809.091	-	1.834.416.364
- Mua trong kỳ			1.802.607.273	31.809.091		1.834.416.364
Giảm trong kỳ	-	-	1.114.345.455	-	-	1.114.345.455
- Giảm do thanh lý			1.114.345.455			1.114.345.455
* Số dư cuối kỳ 30/06/2020	28.461.674.007	28.680.051.542	15.740.380.705	448.085.475	96.000.000	73.426.191.729
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2020	3.995.431.054	15.807.486.673	7.807.644.270	356.093.234	96.000.000	28.062.655.231
Tăng trong kỳ	1.191.335.284	1.069.475.104	880.123.608	36.634.455	-	3.177.568.451
- Khấu hao trong kỳ	1.191.335.284	1.069.475.104	880.123.608	36.634.455	-	3.177.568.451
Giảm trong kỳ	-	-	512.074.222	-	-	512.074.222
- Giảm do thanh lý			512.074.222			512.074.222
* Số dư cuối kỳ 30/06/2020	5.186.766.338	16.876.961.777	8.175.693.656	392.727.689	96.000.000	30.728.149.460
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2020	24.466.242.953	12.872.564.869	7.244.474.617	60.183.150	-	44.643.465.589
* Số dư cuối kỳ 30/06/2020	23.274.907.669	11.803.089.765	7.564.687.049	55.357.786	-	42.698.042.269

7. 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 01/01/2020			590.990.000			590.990.000
* Số dư cuối kỳ 30/06/2020			590.990.000			590.990.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2020			469.325.869			469.325.869
- Khấu hao trong kỳ			90.930.435			90.930.435
* Số dư cuối kỳ 30/06/2020			560.256.304			560.256.304
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2020			121.664.131			121.664.131
* Số dư cuối kỳ 30/06/2020			30.733.696			30.733.696

8. Bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a. Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	12.797.093.664	-	-	12.797.093.664
Nhà và quyền sử dụng đất	12.797.093.664			12.797.093.664
Giá trị hao mòn lũy kế	1.356.089.370	255.941.873	-	1.612.031.243
Nhà và quyền sử dụng đất	1.356.089.370	255.941.873		1.612.031.243
Giá trị còn lại	11.441.004.294		255.941.873	11.185.062.421
Nhà và quyền sử dụng đất	11.441.004.294		255.941.873	11.185.062.421

8. 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 nắm giữ	Giá trị đầu tư	Hoạt động chính
1.	Công ty CP Nhà Mỹ Xuân	Hà Nội	79%	17.799.980.000	- 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..
<p>Tổng giá trị Công ty góp vốn vào Công ty CP Nhà Mỹ Xuân là: 17.799.980.000 đ. Trong đó giá trị vốn góp vào vốn Chủ sở hữu là: 15.800.000.000đ và lợi thế thương mại là: 1.999.980.000 đ</p>					
2.	Công ty TNHH MTV quản lý thiết bị xây dựng Phục Hưng	Hà Nội	100%	20.000.000.000	- Cho thuê máy móc thiết bị xây dựng và các tài sản, thiết bị khác; - Buôn bán, lắp đặt, sửa chữa thiết bị; - Tư vấn quản lý, cung ứng nguồn lao động, vận tải hàng hóa,....
3.	Công ty CP cơ điện Phục Hưng	Hà Nội	70%	3.500.000.000	- Lắp đặt hệ thống điện, xây dựng công trình điện, công trình cấp thoát nước, các công trình dân dụng và công nghiệp khác,.. - Sản xuất, mua bán máy móc thiết bị điện nước, ...

TT	Tên Công ty Con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ cổ phần sở hữu và biểu quyết nắm giữ	Giá trị đầu tư	Hoạt động chính
4.	Công ty TNHH Đầu tư PHK	Ninh Bình	100%	30.000.000	- Xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp. Sản xuất, buôn bán vật liệu xây dựng,.. - Kinh doanh bất động sản, kinh doanh kho bãi và lưu giữ hàng hóa,...
9. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác				30/06/2020	01/01/2020
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam				24.642.000	24.642.000
- Tại ngày cuối kỳ				24.642.000	24.642.000
10. Chi phí trả trước dài hạn				30/06/2020	01/01/2020
- Chi phí công cụ dụng cụ				10.214.369.488	11.032.565.926
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)				-	2.442.625.081
- Tại ngày cuối kỳ				10.214.369.488	13.475.191.007
(*) Công ty thuê 523 m2 văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.					
11. Phải trả người bán ngắn hạn				30/06/2020	01/01/2020
- Công ty CP Xây dựng và kỹ thuật An Nam				5.529.823.667	8.891.045.123
- Công ty CP Đầu tư và xây dựng Long Hưng				15.384.123.008	7.006.406.153
- Công ty CP Kycons				27.246.938.498	30.074.502.601
- Công ty CP ĐTXD phát triển Việt Tiệp				12.699.457.340	8.925.651.717
- Công ty cổ phần Fountech				362.024.487	10.460.130.711
- Công ty CPXD Phục Hưng 3				19.871.053.594	20.170.504.707
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng 7				31.756.568.809	30.639.880.921
- Công ty CPĐT và công nghệ Tân Hội				19.126.126.440	20.594.069.381
- Công ty Cổ phần xây dựng Lâm Hoàng Anh				7.873.972.609	16.432.209.554
- Công ty CP Xây dựng và Thương mại Star Home Việt Nam				-	8.503.102.050
- Công ty TNHH Văn Lang				19.520.375.642	18.761.161.743
- Công ty Cổ phần VIMECO				11.316.604.952	10.943.499.952
- Phải trả người bán khác				283.972.509.069	284.688.992.959
Cộng				454.659.578.115	476.091.157.572

12. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	30/06/2020	01/01/2020
- Công ty TNHH liên doanh ô tô Hòa Bình	-	3.427.303.000
- Công ty CP đầu tư xây dựng TNCONS Việt Nam	-	5.651.306.098
- Công ty TNHH Hà Thành	28.444.220.000	28.444.220.000
- Công ty cổ phần Phú Lâm	21.381.200.000	21.249.723.387
- Công ty Cổ phần HBI	30.303.346.233	
- Công ty cổ phần tập đoàn Ecopark	-	22.306.685.000
- Công ty TNHH MTV Vận tải và Xây dựng	11.976.837.901	-
- Trả trước của các đối tượng khác	49.331.411.100	71.539.903.386
Cộng	141.437.015.234	152.619.140.871
13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/06/2020	01/01/2020
- Thuế GTGT	31.816.755	17.120.662.236
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	-	
- Thuế Thu nhập cá nhân	392.711.349	467.007.529
Cộng	424.528.104	17.587.669.765
14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/06/2020	01/01/2020
- Kinh phí công đoàn	1.855.473.947	1.841.848.356
- Bảo hiểm xã hội	566.150.776	162.647.065
- Phải trả cổ tức	579.968.450	628.948.455
- Phải trả, phải nộp khác	33.755.304.940	36.439.557.471
Cộng	36.756.898.113	39.073.001.347
15. Vay và nợ thuê tài chính	30/06/2020	01/01/2020
Vay ngắn hạn	1.082.336.730.326	1.103.495.890.664
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	1.035.554.948.710	999.202.232.991
- Các ngân hàng khác	30.942.296.686	87.464.172.743
- Các khoản vay khác	15.839.484.930	16.829.484.930
Vay dài hạn	47.110.899.545	40.582.649.794
Cộng	1.129.447.629.871	1.144.078.540.458

16. 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	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2020	257.482.600.000	37.791.048.633	0	-	8.000.000.000	79.614.769.403	382.888.418.036
LN trong kỳ						786.560.148	786.560.148
Tăng vốn trong kỳ							-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi theo NQ ĐHCĐ						(1.500.000.000)	(1.500.000.000)
Trích quỹ ĐTPT theo NQ ĐHCĐ					5.000.000.000	(5.000.000.000)	-
Khác						219.622	219.622
Tại ngày 30/06/2020	257.482.600.000	37.791.048.633	-	-	13.000.000.000	73.901.549.173	382.175.197.806

b- Cổ phiếu

	30/06/2020	Quý 2/2019
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	25.748.260	25.748.260
Trong đó cổ phiếu phổ thông	25.748.260	25.748.260
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	25.748.260	25.748.260
Cổ phiếu phổ thông	25.681.060	25.681.060
Cổ phiếu bị hạn chế chuyển giao quyền sở hữu	67.200	67.200
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

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

	Quý 2/2020	Quý 2/2019
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	297.049.581.948	766.160.102.992
- Doanh thu hoạt động Xây lắp	265.085.890.060	718.186.473.062
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	12.548.294.633	42.852.585.274
- Doanh thu từ kinh doanh BĐS	19.415.397.255	5.121.044.656
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	297.049.581.948	766.160.102.992

2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

	Quý 2/2020	Quý 2/2019
Giá vốn	261.918.788.726	701.969.626.162
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	239.886.525.370	663.031.790.592
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	3.662.253.468	36.747.691.120
- Giá vốn từ kinh doanh BĐS	18.370.009.888	2.190.144.450
Các khoản giảm trừ giá vốn		
Giá vốn hàng bán	261.918.788.726	701.969.626.162

3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	Quý 2/2020	Quý 2/2019
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	3.593.852.790	485.310.302
- Chuyển nhượng cổ phần		2.786.400.000
	3.593.852.790	3.271.710.302

4. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 2/2020	Quý 2/2019
- Lãi tiền vay	9.953.340.333	21.920.827.720
- Chi phí tài chính khác	19.772.535.134	851.149.237
Cộng	29.725.875.467	22.771.976.957

5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:	Quý 2/2020	Quý 2/2019
- Tổng LN kế toán trước thuế	582.994.855	26.286.615.299
- Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế	32.998.336	68.434.460
- Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế		270.000.000
- Thu nhập chịu thuế	615.993.191	26.085.049.760
- Thuế suất hiện hành	20%	20%
- Chi phí thuế TNDN	123.198.638	5.217.009.952
- Chi phí thuế TNDN điều chỉnh theo BB quyết toán thuế		
- Tổng chi phí thuế TNDN	123.198.638	5.217.009.952

VII. Các thông tin khác

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

Trong kỳ Công ty đã có giao dịch với các bên liên quan:

		Quý 2/2020	Quý 2/2019
Thu nhập khác		1.407.666.867	
- Công ty TNHH MTV quản lý thiết bị Xây dựng Phục Hưng	Công ty con	26.501.415	
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	1.381.165.452	
		30/06/2020	01/01/2020
Các khoản phải trả		1.897.987.860	134.034.893.629
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	1.743.365.557	-
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	154.622.303	-
- Công ty CP nhà Mỹ Xuân Hà Nội	Công ty con	-	134.034.893.629
		30/06/2020	01/01/2020
Trả trước người bán		1.128.703.562	2.271.865.169
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	-	1.958.991.377
- Công ty CP nhà Mỹ Xuân Hà Nội	Công ty con	1.128.703.562	312.873.792
		30/06/2020	01/01/2020
Người mua trả tiền trước		11.460.727.145	
- Công ty CP nhà Mỹ Xuân Hà Nội	Công ty con	11.460.727.145	

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

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Quý 2/2020
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Lương, thù lao cho thành viên HĐQT và thù lao BKS	372.650.000
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	270.944.682

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2019 và Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 29 tháng 07 năm 2020

Chủ tịch HĐQT

Cao Tùng Lâm

