

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PVR HÀ NỘI

*Địa chỉ: Số 143 ngõ 85, phố Hạ Đình, phường Thanh Xuân Trung,
quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội.*

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2019

- *Bảng cân đối kế toán;*
- *Báo cáo kết quả kinh doanh;*
- *Báo cáo lưu chuyển tiền tệ;*
- *Thuyết minh báo cáo tài chính.*

Tháng 4 năm 2019



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại thời điểm: ngày 31/03/2019

Đơn vị: đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		729,909,715,415	728,330,038,080
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	4,268,410,060	2,409,785,056
1. Tiền	111		3,228,410,060	1,369,785,056
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,040,000,000	1,040,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	1,942,592,000	3,365,120,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		5,427,075,622	5,427,075,622
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán KD	122		(3,484,483,622)	(2,061,955,622)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu	130	V.3	23,105,470,063	23,048,963,513
1. Phải thu khách hàng	131		92,300,000	92,300,000
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		22,374,840,738	22,308,340,738
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		14,116,569,325	14,126,562,775
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(13,478,240,000)	(13,478,240,000)
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	692,416,737,121	692,136,497,596
1. Hàng tồn kho	141		692,416,737,121	692,136,497,596
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8,176,506,171	7,369,671,915
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8,176,506,171	7,369,671,915
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.5		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		307,012,620,737	298,580,453,030
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
3. Vốn kinh doanh của 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	V.6	7,515,810,947	146,462,018
1. Tài sản cố định hữu hình	221		7,450,810,947	73,962,018
- Nguyên giá	222		9,851,711,223	2,316,256,677
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2,400,900,276)	(2,242,294,659)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
3. Tài sản cố định vô hình	227		65,000,000	72,500,000
- Nguyên giá	228		423,000,000	423,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(358,000,000)	(350,500,000)
III. Bất động sản đầu tư	230			0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		63,280,027,841	62,212,457,599
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		63,280,027,841	62,212,457,599
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.9	228,537,523,535	228,537,523,535
1. Đầu tư vào công ty con	251			0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.7	21,350,000,000	21,350,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		227,182,444,751	227,182,444,751
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(19,994,921,216)	(19,994,921,216)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7,679,258,414	7,684,009,878
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		7,679,258,414	7,684,009,878
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,036,922,336,152	1,026,910,491,110
NGUỒN VỐN				
A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		564,138,460,397	551,030,700,097
I. Nợ ngắn hạn	310		507,044,144,597	503,976,384,297
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	50,439,005,516	48,094,575,516
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		257,817,971,631	257,817,971,631
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1,082,331,958	1,339,577,250
4. Phải trả người lao động	314	V.11	1,883,880,401	1,925,557,590
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3,573,269,200	2,557,096,419
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.12		0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317			0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	186,910,822,432	186,904,742,432
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		4,000,000,000	4,000,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,336,863,459	1,336,863,459
II. Nợ dài hạn	330		57,094,315,800	47,054,315,800
1. Phải trả người bán dài hạn	331			0
2. Người mua trả trước dài hạn	332			0
3. Chi phí trả trước dài hạn	333			0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		57,094,315,800	47,054,315,800
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			0
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		472,783,875,755	475,879,791,013
I. Vốn chủ sở hữu	410		472,783,875,755	475,879,791,013
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.15	531,009,130,000	531,009,130,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		531,009,130,000	531,009,130,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		11,788,944,000	11,788,944,000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			0
5. Cổ phiếu quỹ	415		(10,507,397,490)	(10,507,397,490)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		10,687,396,552	10,687,396,552
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		4,378,477,974	4,378,477,974
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(74,572,675,281)	(71,476,760,023)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(71,476,760,023)	(66,229,515,564)
- LNST kỳ này	421b		(3,095,915,258)	(5,247,244,459)
12. Nguồn vốn Đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		1,036,922,336,152	1,026,910,491,110

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

Chu Xuân Thắng

Kế toán trưởng

Chu Xuân Thắng

Tổng giám đốc



Đỗ Duy Điền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2019

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thu yết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	V.12	-		-	
2. Các khoản giảm trừ	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-03)	10		-		-	
4. Giá vốn hàng bán	11	V.13	-		-	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		-		-	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.14	12,602,778	11,774,116	12,602,778	11,774,116
7. Chi phí tài chính	22	V.15	1,633,911,556		1,633,911,556	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		211,383,556		211,383,556	
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.17	1,197,882,129	1,712,675,780	1,197,882,129	1,712,675,780
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20 +(21-22)+24-(25+26)}	30		(2,819,190,907)	(1,700,901,664)	(2,819,190,907)	(1,700,901,664)
12. Thu nhập khác	31					
13. Chi phí khác	32		276,724,351		276,724,351	
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(276,724,351)	-	(276,724,351)	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(3,095,915,258)	(1,700,901,664)	(3,095,915,258)	(1,700,901,664)
16. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	V.18			-	
17. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(3,095,915,258)	(1,700,901,664)	(3,095,915,258)	(1,700,901,664)
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					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán Trưởng

Tổng Giám đốc



Chu Xuân Thắng

Chu Xuân Thắng

Đỗ Duy Điền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Theo phương pháp trực tiếp

Quý I năm 2019

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động SX-KD				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		-	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(6,644,951,389)	(1,292,994,618)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(860,189,408)	(894,324,028)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		0	
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(255,122,167)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		25,000,000	8,942,250
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7		(425,342,884)	(426,223,847)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8,160,605,848)	(2,604,600,243)
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		(33,371,926)	
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 các đơn vị khác	23		-	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		-	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		-	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		12,602,778	11,774,116
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20,769,148)	11,774,116
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		10,040,000,000	500,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		10,040,000,000	500,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1,858,625,004	(2,092,826,127)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,409,785,056	3,613,262,187
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		4,268,410,060	1,520,436,060

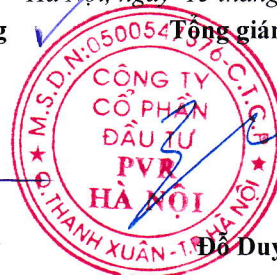
Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Chu Xuân Thắng

Chu Xuân Thắng

Đỗ Duy Điền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH *Quý I năm 2019*

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP.

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.

Công ty Cổ phần Đầu tư PVR Hà Nội (Viết tắt là HANOI PVR., JSC) được thành lập và hoạt động theo Giấy phép kinh doanh số 0500547376, do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, đăng ký lần đầu ngày 17 tháng 11 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 16 ngày 07 tháng 08 năm 2018.

Tên giao dịch: **CÔNG TY CỔ ĐẦU TƯ PVR HÀ NỘI**

Tên viết tắt: HANOI PVR., JSC.

Địa chỉ trụ sở chính: Số 143 ngõ 85 phố Hạ Đình, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, Hà Nội.

Tổng số vốn điều lệ tại Công ty: **531.009.130.000** đồng (*Năm trăm ba một tỷ, không trăm linh chín triệu, một trăm ba mươi nghìn đồng*)

2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng và kinh doanh bất động sản.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Hoạt động chính của Công ty là xây dựng và kinh doanh Bất động sản : Xây dựng chung cư, xây dựng nhà ở và dự án Du lịch.

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:

Đối với các hoạt động xây lắp phụ thuộc vào thời gian thực hiện từng dự án(có thể kéo dài trên 12 tháng), đối với các hoạt động kinh doanh khác thì chu kỳ kinh doanh thông thường không quá 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

Trong năm 2018, các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác của Công ty chưa đem lại hiệu quả, bên cạnh đó các nguồn vốn để thực hiện các Dự án gặp khó khăn dẫn đến một số Dự án của Công ty bị chậm tiến độ so với kế hoạch xây dựng ban đầu làm cho Công ty lỗ liên tục trong nhiều năm, dòng tiền âm và nhiều khoản công nợ quá hạn.... Trước những khó khăn như trên, Bên cạnh việc tái cơ cấu lại bộ máy, tập trung tìm kiếm nguồn vốn nhằm đẩy nhanh việc xây dựng Dự án CT10 - 11 Văn Phú - Hà Đông. Đối với Dự án Khu du lịch quốc tế cao cấp Tản Viên (nay đổi tên thành Khu du lịch quốc tế cao cấp Ba Vi) Công ty đã tìm được nguồn vốn vay, đang hoàn thiện hồ sơ pháp lý và triển khai các công việc có liên quan nhằm thực hiện dự án ngay sau khi được UBND thành phố Hà Nội phê duyệt.

6. Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có 1 Chi nhánh trực thuộc hạch toán phụ thuộc là Chi nhánh Công ty CP Kinh doanh dịch vụ cao cấp Dầu khí Việt nam tại Ba Vi, Hà Nội,

Địa chỉ tại xã Cẩm Lĩnh, huyện Ba Vì, thành phố Hà Nội, ngày 27/06/2018 Hội đồng quản trị Công ty đã ký Nghị quyết số 190/NQ-HĐQT-PVR ngày 27/06/2018 về việc tạm dừng hoạt động chi nhánh Công ty tại Ba Vì.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.

Báo cáo tài chính được lập bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định về kế toán hiện hành tại Việt Nam.

Hình thức sổ kế toán áp dụng : Nhật ký chung

Niên độ kế toán : Từ ngày 01/01 đến 31/12 năm dương lịch

III. ÁP DỤNG LUẬT KẾ TOÁN VÀ CÁC CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM.

Luật Kế toán:

Công ty đã tuân thủ Luật Kế toán số 88/2015/QH13 ban hành ngày 20 tháng 11 năm 2015 kèm theo Nghị định số 174/2016/NĐ-CP ban hành ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Chính Phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Kế toán áp dụng trong hoạt động kinh doanh.

Chuẩn mực Kế toán Việt Nam:

Trong năm, Công ty đã áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC và trong phạm vi liên quan, các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU.

1. Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền:

Nguyên tắc xác định các khoản tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển:

Tiền mặt là các khoản tồn quỹ tại Công ty tại ngày lập Báo cáo tài chính và có sự kiểm kê đối chiếu với sổ quỹ tiền mặt.

Tiền gửi ngân hàng là các khoản gửi tại các ngân hàng được phép hoạt động hợp pháp tại Việt Nam và được đối chiếu số dư với các ngân hàng tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Tiền đang chuyển được xác định theo các quy định kế toán hiện hành.

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu:

Các khoản phải thu được phản ánh theo giá trị ước tính có thể thu hồi sau khi trừ đi dự phòng các khoản phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá của Ban giám đốc về các khoản nợ không có khả năng thu hồi.

Các khoản phải thu khách hàng, trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng, các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo.

Nếu có thời hạn thanh toán hoặc thu hồi dưới 01 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn.

Nếu có thời hạn thanh toán hoặc thu hồi trên 01 năm được phân loại là tài sản dài hạn.

Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được tính vào chi phí quản lý DN trong kỳ.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được đánh giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được, sau khi lập dự phòng cho các loại hàng hư hỏng, lỗi thời. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện là giá bán trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường trừ các chi phí tiếp thị và phân phối sản phẩm.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp giá bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản và khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định hữu hình:

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Khi tài sản được bán hay không được sử dụng nữa, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế của tài sản được loại khỏi tài khoản và lãi lỗ phát sinh từ việc thanh lý tài sản được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Nguyên giá của tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua hoặc giá trị quyết toán công trình (trừ các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá), các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí sẵn sàng sử dụng.

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản cố định và phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 do Bộ Tài chính ban hành.

Thời gian khấu hao (năm)

Phương tiện vận tải	06
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 05
Phần mềm quản lý	03

5. Nguyên tắc ghi nhận kế toán và các khoản đầu tư tài chính:

Đầu tư ngắn hạn:

Khoản đầu tư ngắn hạn là tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn dưới 12 tháng.

Đầu tư dài hạn:

Các khoản đầu tư dài hạn là tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn trên 12 tháng và khoản đầu tư vào các Công ty khác. Các khoản lợi nhuận nhận được sau ngày thực hiện các khoản đầu tư được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay (Chi phí tài chính):

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

Chi phí đi vay vốn,

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.....

Tất cả các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu:

Nguồn vốn kinh doanh được hình thành từ số tiền mà các cổ đông đã góp cổ phần.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

Kết quả từ hoạt động kinh doanh phản ánh trên tài khoản 421 là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp hoặc lỗ hoạt động kinh doanh.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu hoạt động kinh doanh được ghi nhận trên cơ sở công việc đã hoàn thành, đã phát hành hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, không phân biệt đã thu hay chưa thu được tiền.

10. Thuế TNDN hiện hành:

Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

Thuế suất thuế TNDN hiện hành: Công ty đang áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với hoạt động kinh doanh của Công ty cho kỳ kế toán từ 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018.

V. CÁC THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÀI CHÍNH:

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN:

ĐVT: VNĐ

	31/03/2019	01/01/2019
Tiền mặt	52.800.069	727.800
Tiền gửi ngân hàng	3.175.609.991	1.369.057.256
Các khoản tương đương tiền	1.040.000.000	1.040.000.000
Cộng	4.269.410.060	2.409.785.065

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH:

	31/03/2019	01/01/2019
a. Chứng khoán kinh doanh		
<i>Công ty CP Đầu tư tài chính Giáo dục (EFI)</i>	5.427.075.622	5.427.075.622
<i>Dự phòng giảm giá chứng khoán</i>	-3.484.483.622	-2.061.955.622
Cộng	1.942.592.000	3.365.120.000
b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	248.532.444.751	248.532.444.751
- Công ty CP ĐTXDTM Dầu khí IDICO Long Sơn (PXL)	12.000.000.000	12.000.000.000
- Công ty CP Đầu tư PV2 (PV2)	5.100.000.000	5.100.000.000
- Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí VN (PVCI)	21.350.000.000	21.350.000.000
- Công ty CP Khách sạn Dầu khí Lam Kinh	5.000.000.000	5.000.000.000
- Công ty CP Đầu tư tài chính Phát triển Bình An	205.082.444.751	205.082.444.751
Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	(19.994.921.216)	(19.994.921.216)
Cộng	228.537.523.535	228.537.523.535

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG:

	31/03/2019	01/01/2019
Phải thu khách hàng	92.300.000	92.300.000
Trả trước cho người bán ngắn hạn	22.374.840.738	22.308.340.738
Phải thu ngắn hạn khác	14.116.569.325	14.071.012.775
- Khoản tiền góp vốn vào dự án Việt Hưng (i)	652.565.191	652.565.191
- Phải thu của Ông Phạm Quốc Anh (ii)	9.900.000.000	9.900.000.000

- Công ty TNHH Nhà Vĩnh Hưng (iii)	3.485.940.000	3.485.940.000
- Phải thu khác	78.064.134	88.057.584
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (iv)	(13.478.240.000)	(13.478.240.000)
Cộng	23.105.470.063	23.048.963.513

- (i) Khoản tiền PVR góp vào Công ty NNP để thực hiện đầu tư dự án CT15 Việt Hưng.
 (ii) Khoản phải thu từ việc chuyển nhượng quyền sở hữu 825.000 cổ phần của Công ty CP Đầu tư xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVICI) cho Ông Phạm Quốc Anh theo Hợp đồng chuyển quyền sở hữu cổ phần ký ngày 25 tháng 11 năm 2011.
 (iii) Khoản đặt cọc tại dự án Duminium Vĩnh Hưng.
 (iv) Công ty trích lập dự phòng cho các khoản nợ phải thu khó đòi đã quá hạn thanh toán.

4. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG:

	31/03/2019	01/01/2019
Dự án Khu du lịch quốc tế Tân Viên	63.280.027.841	62.212.457.599
Cộng	63.280.027.841	62.212.457.599

5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC:

	31/03/2019	01/01/2019
Thuế GTGT được khấu trừ	8.176.506.171	7.369.671.915
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	0	0
Cộng	8.176.506.171	7.369.671.915

6. HÀNG TỒN KHO:

	31/03/2019	01/01/2019
Dự án Khu Đô thị Văn Phú	692.416.737.121	692.136.497.596
Cộng	692.416.737.121	692.136.497.596

7. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC:

	31/03/2019	01/01/2019
Chi phí trả trước dài hạn	7.679.258.414	7.684.009.878
- Công cụ dụng cụ phân bổ:	312.995.467	347.164.932
- Chi phí trả trước dự án Văn Phú:	7.336.844.946	7.336.844.946
- Chi phí trả trước dài hạn khác		
Cộng	7.679.258.414	7.684.009.878

8. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH:

8.1 Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

TÊN TSCĐ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI	MM THIẾT BỊ, DC QUẢN LÝ	CỘNG
NGUYÊN GIÁ			
Số dư ngày 01/01/2019	1.554.894.000	761.362.677	2.316.256.677
Số tăng trong kỳ	490.909.091	7.044.545.455	7.535.454.546
Số giảm trong kỳ	-	-	-

CÔNG TY CỔ ĐẦU TƯ PVR HÀ NỘI

Địa chỉ: Số 143 ngõ 85 phố Hạ Đình, phường Thanh
Xuân Trung, quận Thanh Xuân, Hà Nội.

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính

Số dư ngày 31/03/2019	2.045.803.091	7.805.908.132	9.851.711.223
GIÁ TRỊ HAO MÒN			-
Số dư ngày 01/01/2019	1.554.894.000	687.400.659	2.242.294.659
Số tăng trong kỳ	4.750.733	153.854.884	158.605.617
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư ngày 31/03/2019	1.559.644.733	841.255.543	2.400.900.276
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	486.158.358	6.964.652.589	7.450.810.947

8.2 Tình hình tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính : Không phát sinh

8.3 Tình hình tăng giảm tài sản cố định vô hình:

TÊN TSCĐ	WEBSITE	PHẦN MỀM	CỘNG
NGUYỄN GIÁ			
Số dư ngày 01/01/2019	251.000.000	172.000.000	423.000.000
Số tăng trong kỳ		-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư ngày 31/03/2019	251.000.000	172.000.000	423.000.000
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
Số dư ngày 01/01/2019	178.500.000	172.000.000	320.500.000
Số tăng trong kỳ	7.500.000	-	7.500.000
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư ngày 31/03/2019	186.000.000	172.000.000	358.000.000
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	65.000.000	-	65.000.000

9. NỢ NGẮN HẠN:

	31/03/2019	01/01/2019
* Phải trả cho người bán ngắn hạn	50.439.005.516	48.094.575.516
* Người mua trả trước ngắn hạn	257.817.971.631	257.817.971.631
- KH khác mua căn hộ tại DA Văn Phú	256.613.468.331	256.613.468.331
- Khách hàng khác	1.204.503.300	1.204.503.300
* Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1.082.331.958	1.339.577.250
- Thuế TNDN	1.077.699.583	1.332.821.750
- Thuế TNCN	4.632.375	6.755.500
* Phải trả người lao động	1.883.880.401	1.925.557.590
* Chi phí phải trả ngắn hạn	3.573.269.200	2.557.096.419
- Lãi vay phải trả	2.468.341.927	1.361.260.055
- Chi phí kiểm toán		90.909.091
- HĐ 05/2017/HĐKT 14/12/17 Dự án Tân Viên	1.104.927.273	1.104.927.273
* Phải trả ngắn hạn khác	186.910.822.432	186.904.742.432
- BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ.	46.301.244	40.221.244

- Nhận tiền phí bảo trì mua căn hộ Dự án: + Dự án Khu Đô thị Văn Phú (i)	1.396.406.026 1.396.406.026	1.396.406.026 1.396.406.026
- Công ty CP ĐT phát triển Bình An	105.872.468.579	105.872.468.579
- TCT CP Xây lắp Dầu khí VN (ii)	18.000.000.000	18.000.000.000
- Công ty CP Đầu tư NNP	712.684.381	712.684.381
- Các khoản phải trả ngắn hạn khác	1.584.279.852	1.577.176.578
- Cổ tức phải trả (iii)	18.488.920.850	18.488.920.850
- OGC đặt cọc mua TTTM	-	-
- Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí SG (iv)	27.300.000.000	27.300.000.000
- Công ty Cổ phần Tập đoàn Việt Long (v)	13.509.761.500	13.509.761.500
* Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	4.000.000.000	4.000.000.000
* Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	57.094.315.800	47.054.315.800
* Quỹ khen thưởng phúc lợi	1.336.863.459	1.336.863.459
Cộng	564.138.460.397	551.030.700.097

- (i) Số tiền khách hàng đặt cọc mua căn hộ tại dự án CT10-11 Văn Phú, Hà Đông, Hà Nội.
- (ii) Khoản phải trả, phải nộp khác bao gồm 18.000.000.000 đồng phải trả cho Tổng công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC) về việc nhận chuyển nhượng quyền sở hữu 1.500.000 cổ phần của Công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVCI).
- (iii) Tiền cổ tức của năm 2010 và năm 2011.
- (iv) Phải trả Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn 27.300.000.000 đồng để góp vốn Dự án CT 10-11 Văn Phú, Hà Đông Hợp đồng số 17/VP/HTĐT/PVR- PVC.SG.
- (v) Công ty Cổ phần Tập đoàn Việt Long nộp 13.509.761.500 đồng để góp vốn Dự án CT 10-11 Văn Phú, Hà Đông theo Hợp đồng số 22/2011/HTĐT/PVR-VL ngày 04/07/2011.

10. VỐN CHỦ SỞ HỮU:

10.1. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu :

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển & Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Tại ngày 01/01/2019	531.009.130.000	11.788.944.000	15.065.874.526	(10.507.397.490)	(71.476.760.023)
Tăng do vốn góp	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	(3.095.915.258)
Phân phối cho các quỹ	-	-	-	-	-
Trích các quỹ khác	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2019	531.009.130.000	11.788.944.000	15.065.874.526	(10.507.397.490)	(74.572.675.281)

10.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

	31/03/2019		01/01/2019	
	VND	%	VND	%
Công ty CP Quản lý Quỹ PVI	43.500.000.000	8,19%	43.500.000.000	8,19%
Công ty CP Tập đoàn Đại Dương	50.427.000.000	9,50%	50.427.000.000	9,50%
Công ty TNHH VNT	81.519.800.000	15,35%	81.519.800.000	15,35%
Ngân hàng TM TNHH MTV Dầu khí Toàn Cầu	30.000.000.000	5,65%	30.000.000.000	5,65%
Trần Ngọc Bấy	124.831.000.000	23,51%	124.831.000.000	23,51%
Trần Trường Giang	27.148.200.000	5,11%	27.148.200.000	5,11%
Công ty TNHH MHD Golf	27.059.000.000	5,10%	27.059.000.000	5,10%
Cổ đông khác	146.524.130.000	27,59%	146.524.130.000	27,59%
	531.009.130.000	100%	531.009.130.000	100%

10.3 Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Quỹ đầu tư phát triển: Dùng để bổ sung vào vốn kinh doanh của Công ty, để đầu tư mở rộng quy mô hoạt động kinh doanh và đổi mới công nghệ trang thiết bị, điều kiện làm việc của doanh nghiệp; góp vốn liên doanh, mua cổ phiếu, góp vốn cổ phần theo quy định hiện hành.

Quỹ dự phòng tài chính: Dùng để bù đắp phần còn lại của những tổn thất, thiệt hại về tài sản xảy ra trong quá trình kinh doanh sau khi đã được bồi thường của các tổ chức, cá nhân gây ra tổn thất và của tổ chức bảo hiểm.

Quỹ phúc lợi: Quỹ phúc lợi dùng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sửa chữa, bổ sung vốn xây dựng các công trình phúc lợi công cộng của Công ty, góp vốn đầu tư xây dựng các công trình phúc lợi chung trong ngành, hoặc với các đơn vị khác theo hợp đồng thỏa thuận; Chi cho các hoạt động thể thao, văn hóa, phúc lợi công cộng của tập thể công nhân viên Công ty; Đóng góp cho quỹ phúc lợi xã hội; Trợ cấp khó khăn thường xuyên, đột xuất cho cán bộ công nhân viên công ty; Chi trợ cấp khó khăn cho người lao động của Công ty đã nghỉ hưu, mất sức lâm vào hoàn cảnh khó khăn, không nơi nương tựa, xây nhà tình nghĩa, từ thiện.

Quỹ khen thưởng: Quỹ khen thưởng dùng để thưởng cuối năm hoặc thưởng thường kỳ cho cán bộ công nhân viên trong doanh nghiệp, Thưởng cho những cá nhân và đơn vị bên ngoài công ty có quan hệ kinh tế đã hoàn thành tốt những điều kiện của hợp đồng, đóng góp có hiệu quả vào hoạt động kinh doanh của Công ty.

10.4. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ

Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 14 - Doanh thu, thu nhập khác.

11. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ:	ĐVT: VNĐ	
	31/03/2019	01/01/2019
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	-	-
Cộng	-	-
12. GIÁ VỐN HÀNG BÁN:	31/03/2019	01/01/2019
Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	0	-
Cộng	0	-
13. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH:	31/03/2019	01/01/2019
Lãi từ các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
Lãi từ hoạt động bán chứng khoán		
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12.602.778	48.160.437
Cộng	12.602.778	48.160.437
14. CHI PHÍ TÀI CHÍNH:	31/03/2019	01/01/2019
Chi phí tài chính	1.633.911.556	(1.160.101.001)
Cộng	1.633.911.556	(1.160.101.001)
15. CHI PHÍ BÁN HÀNG: không phát sinh		
16. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP:	31/03/2019	01/01/2019
Chi phí nhân công	819.513.069	4.195.576.156
Chi phí vật liệu quản lý	7.120.000	178.238.982
Chi phí đồ dùng văn phòng	4.880.115	
Chi phí khấu hao tài sản cố định	46.271.169	49.781.820
Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	
Dự phòng phải thu khó đòi		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	75.807.374	935.273.072
Chi phí bằng tiền khác	241.290.402	1.032.874.262
Cộng	1.197.882.129	6.391.744.292
17. THU NHẬP KHÁC:	31/03/2019	01/01/2019
Thu nhập khác	0	-
Cộng	0	-
18. CHI PHÍ KHÁC: 276.724.351 đ		
19. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH:		

	31/03/2019	01/01/2019
Lợi nhuận trước thuế:	(3.095.915.258)	(5.247.244.459)
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế		
Trừ: Thu nhập không chịu thuế	-	-
Cộng: Các khoản chi phí không trừ		
Thu nhập chịu thuế	(3.095.915.258)	(5.247.244.459)
Thuế suất thông thường	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	<u>-</u>	<u>-</u>
Các khoản tạm nộp trên số tiền thu trước của HKKD bất động sản	-	-

VI. CÁC THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan:

Cơ cấu vốn góp của Công ty gồm các bên liên quan sau:

- Công ty Cổ Quản lý quỹ PVI nắm giữ 8,19% vốn điều lệ.
- Công ty CP Tập đoàn Đại Dương nắm giữ 9,50% vốn điều lệ.
- Công ty TNHH VNT nắm giữ 15,35% vốn điều lệ.
- Ngân hàng TM TNHH MTV Dầu khí Toàn cầu nắm giữ 5,65% vốn điều lệ.
- Ông Trần Ngọc Bấy nắm giữ 23,51% vốn điều lệ.
- Ông Trần Trường Giang nắm giữ 5,11% vốn điều lệ.
- Công ty TNHH MHD Golf nắm giữ 5,10% vốn điều lệ.
- Các cổ đông khác nắm giữ 27,59% vốn điều lệ.

Cơ cấu tổ chức của Công ty:

- Hội đồng Quản trị của Công ty gồm 05 thành viên.
- Ban kiểm soát của Công ty gồm 01 Trưởng ban và 2 Ủy viên.
- Ban Giám đốc của Công ty gồm 1 Tổng giám đốc.
- Công ty có 02 phòng chức năng, 01B.QLDA.

2. Thông tin về hoạt động liên tục:

Báo cáo Tài chính được lập trên cơ sở Công ty đang hoạt động liên tục và sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh bình thường trong tương lai gần, không có ý định ngừng hoạt động hoặc thu hẹp quy mô hoạt động.

Người lập biểu

Chu Xuân Thắng

Kế toán trưởng

Chu Xuân Thắng

Tổng giám đốc



Đỗ Duy Điền

T.C.P. (M)