

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 2019

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/06/2019	01/01/2019
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		2.745.442.566.427	2.267.368.981.973
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		205.442.691.724	171.374.008.972
1. Tiền	111	V.01	198.942.691.724	159.874.008.972
2. Các khoản tương đương tiền	112		6.500.000.000	11.500.000.000
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	10.691.330.677	10.117.362.530
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		10.691.330.677	10.117.362.530
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		1.265.658.670.885	1.086.814.080.828
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	1.008.596.782.082	928.636.995.925
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	147.711.809.591	113.582.418.803
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	123.715.469.913	59.667.428.939
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(14.365.390.701)	(15.072.762.839)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. HÀNG TỒN KHO	140		1.237.530.539.850	965.983.611.076
1. Hàng tồn kho	141	V.06	1.237.530.539.850	965.983.611.076
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		26.119.333.291	33.079.918.567
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		15.877.213.371	16.048.909.699
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.111.712.470	15.214.140.848
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4.130.407.450	1.816.868.020
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		202.312.137.707	180.151.420.895
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		8.600.100.000	8.600.100.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		8.600.100.000	8.600.100.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		60.657.906.831	66.706.386.076
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	60.022.842.700	65.977.921.945
- Nguyên giá	222		102.092.487.044	102.471.356.235
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(42.069.644.344)	(36.493.434.290)

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/06/2019	01/01/2019
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	225		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.08	635.064.131	728.464.131
- Nguyên giá	228		1.010.990.000	1.010.990.000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(375.925.869)	(282.525.869)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		11.713.505.436	12.000.703.175
- Nguyên giá	231		12.797.093.664	12.797.093.664
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(1.083.588.228)	(796.390.489)
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240		829.300.000	1.816.220.030
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		829.300.000	1.816.220.030
IV. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		72.693.014.000	32.693.014.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.09	40.000.000.000	
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.10	5.053.014.000	5.053.014.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		27.640.000.000	27.640.000.000
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		47.818.311.440	58.334.997.614
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	31.818.471.440	37.300.782.932
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	22.384.682
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	
5. Lợi thế thương mại	269		15.999.840.000	21.011.830.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270 = 100 + 200)	270	-	2.947.754.704.134	2.447.520.402.868

NGUỒN VỐN			-	
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		2.506.454.786.272	2.034.049.808.703
I. NỢ NGẮN HẠN	310		2.345.822.171.227	1.854.482.183.138
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	444.943.806.658	389.485.552.012
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	251.694.328.657	67.644.338.448
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.14	22.870.169.607	15.281.308.159
4. Phải trả người lao động	314		17.470.746.376	13.888.928.083
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		4.708.985.156	9.085.514.409
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		359.936.947.840	48.748.466.990
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	67.930.600.222	31.611.473.621
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	1.171.524.647.506	1.276.621.078.739
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2.557.246.217	449.295.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.184.692.988	1.666.227.677
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. NỢ DÀI HẠN	330		160.632.615.045	179.567.625.565
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		-	

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/06/2019	01/01/2019
1	2	3	4	5
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.16	160.632.615.045	179.567.625.565
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		441.299.917.862	413.470.594.165
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.17	441.299.917.862	413.470.594.165
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		234.077.550.000	234.077.550.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		234.077.550.000	234.077.550.000
+ 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
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		10.316.279.474	8.021.053.116
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		583.759.293	399.704.674
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		91.841.383.014	61.439.629.543
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		55.175.678.521	204.957.916
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		36.665.704.493	61.234.671.627
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		66.689.897.448	68.095.221.067
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		2.947.754.704.134	2.447.520.402.868

Lập, ngày 30 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Chủ tịch HĐQT



Cao Tùng Lâm

31
NG
PH
Y D
JC
LI
LI

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 2019

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T. 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	884.741.709.345	673.945.735.977	1.451.190.630.315	1.310.029.280.120
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.26	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10	VI.27	884.741.709.345	673.945.735.977	1.451.190.630.315	1.310.029.280.120
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	813.310.557.493	616.499.327.438	1.336.650.999.709	1.209.053.738.559
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		71.431.151.852	57.446.408.539	114.539.630.606	100.975.541.561
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3.263.104.658	492.770.108	9.493.009.972	784.856.175
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	24.250.338.520	22.015.451.236	42.779.257.099	33.497.802.505
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		23.357.020.283	21.629.776.260	41.584.420.058	32.883.024.395
8. Lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết			244.262.323		244.262.323	7.541.492
9. Chi phí bán hàng	25		349.687.937	17.164.811	491.584.606	41.978.835
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		23.467.759.629	19.761.533.269	40.205.906.072	32.981.538.582
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) +24-(25 + 26)}	30		26.870.732.747	16.145.029.331	40.800.155.124	35.246.619.306
12. Thu nhập khác	31		2.867.282.461	1.977.140.170	4.100.054.460	5.388.506.731
13. Chi phí khác	32		351.874.325	1.374.710.100	665.270.660	4.238.347.872
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2.515.408.136	602.430.070	3.434.783.800	1.150.158.859
15. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế(50=30+40)	50		29.386.140.883	16.747.459.401	44.234.938.924	36.396.778.165
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	5.773.875.439	3.664.385.118	9.107.962.108	7.801.617.859
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		23.612.265.444	13.083.074.283	35.126.976.816	28.595.160.306
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		21.918.438.884	13.139.335.467	32.590.790.176	27.959.295.711
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1.693.826.560	(56.261.184)	2.536.186.640	635.864.595
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		936	629	1.392	1.337
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 30 tháng 07 năm 2019
 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 30/06/2019

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		44.234.938.924	36.396.778.165
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		5.576.210.054	6.023.431.171
- Các khoản dự phòng	03		2.815.323.355	(1.187.138.280)
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9.493.009.972)	(1.107.606.138)
- Chi phí lãi vay	06		41.584.420.058	32.883.024.395
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		84.717.882.419	73.008.489.313
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		(178.844.590.057)	(180.999.049.272)
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		(271.546.928.774)	(126.021.562.234)
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (Không kể vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		574.364.433.489	105.458.396.595
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		5.654.007.820	5.799.897.305
- Tiền lãi vay đã trả	14		(41.584.420.058)	(32.883.024.395)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(7.352.636.580)	(7.579.984.118)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.352.322.800)	(1.026.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		164.055.425.459	(164.242.836.806)
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		(627.882.200)	(2.743.954.545)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			50.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(571.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		15.000.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(60.373.600.000)	(5.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		40.000.000.000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		617.181.246	598.012.339
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.955.300.954)	(7.095.942.206)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.180.657.854.537	1.057.535.124.586
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.304.689.296.290)	(866.928.436.346)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(124.031.441.753)	190.606.688.240
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		34.068.682.752	19.267.909.228
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		171.374.008.972	76.503.525.983
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		205.442.691.724	95.771.435.211

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 30 tháng 07 năm 2019

Chủ tịch HĐQT

(Ký, họ tên và đóng dấu)



Cao Tùng Lâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/4/2019 đến ngày 30/06/2019

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 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 2019, 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: 03 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: Tầng 5, tháp A, Tòa nhà CT2 (The Light), đường Tố Hữu, phường Trung Văn, Quận Nam Từ Liêm, TP. Hà Nội.
- 7.3 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

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

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

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:
Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:
Công ty đảm bảo tuân thủ đầy đủ tất cả các Chuẩn mực kế toán đã được ban hành và có hiệu lực liên quan đến việc soạn lập và trình bày Báo cáo tài chính.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán (VNĐ).
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá vốn
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo đơn giá bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo đường thẳng
4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư XD hoặc sản xuất kinh doanh dở dang được vốn hoá khi có đủ điều kiện quy định.
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước: Phân bổ khi có doanh thu
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo chỉ tiêu doanh thu
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo thực tế phát sinh
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
Theo vốn góp
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận hình thành sau thuế TNDN
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: lãi TGNH không kỳ hạn, thu cổ tức từ việc góp vốn
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Khi khối lượng thanh quyết toán được chủ đầu tư phê duyệt trong kỳ.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Các khoản lãi vay
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế x thuế suất 20%.
14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Chưa trích lập

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

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	20.604.164.606	4.401.222.080
- Tiền gửi ngân hàng	178.338.527.118	155.472.786.892
- Các khoản tương đương tiền	6.500.000.000	11.500.000.000
Cộng	205.442.691.724	171.374.008.972
2. Các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	10.691.330.677	10.117.362.530
Cộng	10.691.330.677	10.117.362.530
3. Phải thu ngắn hạn khách hàng		
- Công ty Cổ phần Tasco	6.458.652.450	8.148.011.259
- Công ty CPTM & DV tổng hợp Vinh Hạnh	16.193.071.934	20.271.436.000
- BQL dự án tôn tạo Yên Tử	3.425.668.000	4.425.668.000
- Công ty CPXM Đông Bành	-	6.767.352.196
- Công ty CP XM Thành Thắng Group	23.235.529.278	-
- Công ty CPĐT Thành Thắng Group	8.993.859.596	8.993.859.596
- CN Công ty CP phát triển đô thị Từ Liêm Lideco Hạ Long	44.643.433.000	36.159.778.982
- Công ty TNHH XD SX TM Tài Nguyên	200.623.657.376	185.674.190.967
- Công ty CP BĐS Dầu khí SSG	39.724.835.248	43.742.917.354
- Công ty CP Đầu tư BĐS Phú Mỹ	4.858.394.517	15.923.837.249
- Công ty CP thép Hòa Phát Dung Quất	7.887.919.114	34.764.761.309
- Phải thu các đối tượng khác	659.010.414.019	563.765.183.013
Cộng	1.008.596.782.082	928.636.995.925
4. Trả trước cho người bán ngắn hạn		
- Công ty TNHH Showroom Hàn Quốc	-	1.879.026.086
- Công ty TNHH SX và TM nội thất Không gian đẹp Quỳnh Anh	8.628.000.000	
- Công ty CP Hasky	4.117.201.253	
- Công ty Cơ điện lạnh Tân Phát	-	5.566.552.401
- Công ty CP Đầu tư Thiết bị công nghiệp Anh Vũ	-	1.054.819.540
- Công ty TNHH T.A.T	10.934.218.143	4.445.312.618
-CN Công ty CP ĐT và Xây lắp Hưng Việt - UDIC	3.929.258.560	3.861.518.998
- Công ty CP Xây dựng PCCC Hà Nội	4.761.890.515	3.718.000.000
- Công ty TNHH vật liệu xây dựng Minh Anh	3.325.487.027	163.500.000
- Công ty CP kỹ thuật công nghiệp á Châu	525.277.084	1.158.354.840
- Công ty CP Thương mại Kỹ thuật Dịch vụ Thành Đạt	-	2.638.844.732
- Trả trước các đối tượng khác	111.490.477.009	89.096.489.588
Cộng	147.711.809.591	113.582.418.803

5. Các khoản phải thu khác

- Phải thu khác
- Tạm ứng
- Phải thu các bên liên quan

Cộng**30/06/2019****01/01/2019**

58.401.644.404

14.581.918.499

63.418.825.509

42.594.510.440

1.895.000.000

2.491.000.000

123.715.469.913**59.667.428.939****6. Hàng tồn kho**

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

Cộng**30/06/2019****01/01/2019**

6.668.512.032

1.190.775.171

740.483.309

688.381.332

1.226.615.962.352

961.118.509.416

3.505.582.157

2.985.945.157

1.237.530.539.850**965.983.611.076****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 01/01/2019	24.453.277.129	56.947.789.899	17.060.889.994	3.045.378.683	964.020.530	102.471.356.235
- Mua trong kỳ		570.802.000				570.802.000
- Thanh lý, nhượng bán	694.910.391	212.000.000	42.760.800			949.671.191
* Số dư cuối kỳ 30/06/2019	23.758.366.738	57.306.591.899	17.018.129.194	3.045.378.683	964.020.530	102.092.487.044
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2019	218.177.869	27.844.829.943	5.579.856.286	2.235.311.469	615.258.723	36.493.434.290
- Khấu hao trong kỳ	546.717.351	3.737.019.385	1.438.019.726	655.510.751	72.387.620	6.449.654.833
- Giảm do Thanh lý, nhượng bán	618.683.979	212.000.000	42.760.800			873.444.779
* Số dư cuối kỳ 30/06/2019	146.211.241	31.369.849.328	6.975.115.212	2.890.822.220	687.646.343	42.069.644.344
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2019	24.235.099.260	29.102.959.956	11.481.033.708	810.067.214	348.761.807	65.977.921.945
* Số dư cuối kỳ 30/06/2019	23.612.155.497	25.936.742.571	10.043.013.982	154.556.463	276.374.187	60.022.842.700

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm kế toán	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2019	420.000.000		590.990.000			1.010.990.000
* Số dư cuối kỳ 30/06/2019	420.000.000		590.990.000			1.010.990.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2019			282.525.869			282.525.869
- Khấu hao trong kỳ			93.400.000			93.400.000
* Số dư cuối kỳ 30/06/2019			375.925.869			375.925.869
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2019	420.000.000		308.464.131			728.464.131
* Số dư cuối kỳ 30/06/2019	420.000.000		215.064.131			635.064.131

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
9. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết		
- Công ty CP Đầu tư kinh doanh An Phú Hưng	40.000.000.000	-
- Tại ngày cuối kỳ	40.000.000.000	-
10. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Công ty CP TM cơ điện lạnh Tân Phát	5.000.000.000	5.000.000.000
- Đầu Tư dài hạn khác	53.014.000	53.014.000
- Tại ngày cuối kỳ	5.053.014.000	5.053.014.000
11. Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí công cụ dụng cụ	29.342.469.563	34.791.404.262
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2.476.001.877	2.509.378.670
- Tại ngày cuối kỳ	31.818.471.440	37.300.782.932
(*) Công ty thuê 523 m2 văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.		
12. Phải trả người bán ngắn hạn		
- Công ty CP đầu tư xây dựng Nguyên Thịnh	1.931.741.000	5.046.191.000
- Công ty cổ phần Fountech	10.460.130.711	14.652.265.966
- Công ty CP đầu tư xây dựng phát triển Việt Tiệp	11.951.906.717	10.979.062.467
- Công ty CPĐT và xây dựng Long Hưng	6.774.084.228	8.344.021.310
- Công ty CP Xây dựng và Kỹ thuật An Nam	8.473.776.834	9.339.095.592
- Công ty TNHH Việt Đức	7.543.598.875	4.075.841.438
- Công ty TNHH thép Povina	1.505.081.160	4.346.391.533
- Công ty CP Xây dựng Lâm Hoàng Anh	26.608.762.725	14.651.529.140
- Công ty CP xây dựng Phúc Hưng CONS	17.243.618.269	36.441.653.561
- Công ty TNHH Văn Lang	40.166.578.034	38.001.381.963
- Công ty Cổ phần Kycons	8.726.999.962	25.985.427.723
- Phải trả người bán ngắn hạn khác	303.557.528.143	217.622.690.319
Cộng	444.943.806.658	389.485.552.012
13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		
- Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng quận Đống Đa	31.668.362.800	-
- Công ty CP Đầu tư và phát triển hạ tầng Hoàng Thành	16.988.344.121	-
- Công ty TNHH liên doanh ô tô Hòa Bình	8.111.399.881	3.979.248.603
- Công ty TNHH MTV Vận tải và Xây dựng	28.554.401.000	-
- Công ty TNHH xây dựng Cát Hải	14.352.660.304	9.978.023.343
- Công ty Cổ phần địa ốc Sacom	-	591.215.293
- Công ty cổ phần ĐT xây dựng TNCONS Việt Nam	50.620.622.915	-
- Trả trước của các đối tượng khác	50.777.914.721	53.095.851.209
Cộng	251.694.328.657	67.644.338.448

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế GTGT
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:
- Thuế Thu nhập cá nhân
- Các loại thuế khác

Cộng**30/06/2019****01/01/2019**

14.491.855.345

10.875.823.701

7.706.060.181

3.637.195.223

672.254.081

722.777.232

45.512.003

22.870.169.607**15.281.308.159****15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Phải trả cổ tức
- Ký quỹ
- Phải trả, phải nộp khác

Cộng**30/06/2019****01/01/2019**

1.891.493.252

1.460.019.271

777.677.355

163.734.065

327.814.680

37.243.434.956

500.000.000

27.690.179.979

29.487.720.285

67.930.600.222**31.611.473.621****16. Vay và nợ thuê tài chính****Vay ngắn hạn**

- Ngân hàng BIDV
- Ngân hàng MB
- Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng
- Các ngân hàng khác
- Các khoản vay khác

Vay dài hạn**Cộng****30/06/2019****01/01/2019****1.171.524.647.506****1.276.621.078.739**

993.676.084.761

977.969.098.505

18.580.160.236

151.099.762.745

239.273.576.901

22.129.443.097

26.748.800.000

18.668.800.000

160.632.615.045**179.567.625.565****1.332.157.262.551****1.456.188.704.304****17. Vốn chủ sở hữu****a- Bảng thuyết minh biến động của Vốn chủ sở hữu:**

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác	LNST chưa phân phối	LICDKKS	Cộng
Tại ngày 01/01/2019	234.077.550.000	37.791.048.633	3.646.387.132	8.021.053.116	399.704.674	61.439.629.543	68.095.221.067	413.470.594.165
LN trong kỳ						32.590.790.176	2.536.186.640	35.126.976.816
Phân phối các quỹ theo NQ ĐHCĐ 2019			(3.646.387.132)	2.295.226.358	184.054.619	(527.374.793)	(361.510.259)	(2.055.991.207)
Chia cổ tức							(2.715.000.000)	(2.715.000.000)
Hợp nhất Công ty con						(1.661.661.912)	(865.000.000)	(2.526.661.912)
Tại ngày 30/06/2019	234.077.550.000	37.791.048.633	-	10.316.279.474	583.759.293	91.841.383.014	66.689.897.448	441.299.917.862

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

Trong đó 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**30/06/2019****01/01/2019****23.407.755****23.407.755**

23.407.755

23.407.755

23.407.755**23.407.755**

23.340.555

23.340.555

67.200

67.200

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 hoạt động kinh doanh BĐS

Các khoản giảm trừ doanh thu

Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

Quý 2/2019

Quý 2/2018

884.741.709.345

673.945.735.977

836.768.079.415

618.124.574.804

42.852.585.274

55.821.161.173

5.121.044.656

884.741.709.345

673.945.735.977

2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Giá vốn

- Giá vốn của hoạt động xây lắp
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ
- Giá vốn từ hoạt động kinh doanh BĐS

Các khoản giảm trừ giá vốn

Giá vốn hàng bán

Quý 2/2019

Quý 2/2018

813.310.557.493

616.499.327.438

774.372.721.923

563.684.575.202

36.747.691.120

52.814.752.236

2.190.144.450

813.310.557.493

616.499.327.438

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

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức

Quý 2/2019

Quý 2/2018

3.263.104.658

492.770.108

3.263.104.658

492.770.108

4. Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay
- Chi phí tài chính khác

Cộng

Quý 2/2019

Quý 2/2018

23.357.020.283

21.629.776.260

893.318.237

385.674.976

24.250.338.520

22.015.451.236

5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:

- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng 3
- Công ty CP ĐT Xây dựng Phục Hưng 7
- Chi phí thuế TNDN hiện hành

Quý 2/2019

Quý 2/2018

5.217.009.952

3.481.884.310

94.350.321

556.865.487

88.150.487

5.773.875.439

3.664.385.118

VII. Các thông tin khác

1 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 2/2019
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Lương, thù lao cho thành viên HĐQT và thù lao BKS	526.200.000
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	531.240.000

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2018 và Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 30 tháng 07 năm 2019



Chủ tịch HĐQT

Cao Tùng Lâm

