

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 09 năm 2020

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/09/2020	01/01/2020
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.910.491.006.072	1.880.428.392.549
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		10.623.729.141	27.744.868.278
1. Tiền	111	V.01	10.623.729.141	27.744.868.278
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	701.453.217	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		701.453.217	694.666.969
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		1.369.900.625.738	1.274.522.749.250
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	1.019.894.153.974	1.063.969.588.270
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		125.263.032.417	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	230.146.334.883	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		516.763.203.801	564.442.370.473
1. Hàng tồn kho	141	V.05	516.763.203.801	564.442.370.473
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		12.501.994.175	13.023.737.579
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		6.976.836.155	10.470.463.731
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		220.222.095	240.251.095
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		5.304.935.925	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		185.949.509.122	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		40.774.310.605	44.765.129.720
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	40.639.781.569	44.643.465.589
- Nguyên giá	222		71.274.721.808	72.706.120.820
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(30.634.940.239)	(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	30/09/2020	01/01/2020
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	134.529.036	121.664.131
- Nguyên giá	228		725.885.600	590.990.000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(591.356.564)	(469.325.869)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		11.057.091.484	11.441.004.294
- Nguyên giá	231		12.797.093.664	12.797.093.664
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(1.740.002.180)	(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	23.530.000.000	208.199.800.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		65.799.980.000	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		10.966.605.033	13.475.191.007
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	10.966.605.033	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	-	2.096.440.515.194	2.232.131.039.570

NGUỒN VỐN			30/09/2020	01/01/2020
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		1.714.232.582.980	1.849.242.621.539
I. NỢ NGẮN HẠN	310		1.671.697.686.648	1.808.659.971.740
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	498.723.202.919	476.091.157.572
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	112.293.858.264	152.619.140.871
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	3.365.442.419	17.587.669.765
4. Phải trả người lao động	314		2.882.384.894	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	35.227.887.866	39.073.001.347
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	1.016.146.639.692	1.103.495.890.664
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1.838.036.696	1.493.725.696
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		869.400.000	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		42.534.896.332	40.582.649.799
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		-	-

NGUỒN VỐN				
1	2	3	4	5
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	42.534.896.328	40.582.649.794
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		382.207.932.218	382.888.418.036
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.16	382.207.932.218	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		73.934.283.585	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		819.294.560	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		2.096.440.515.198	2.232.131.039.575

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 29 tháng 10 năm 2020



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 3 - 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	361.050.823.940	647.547.587.965	1.029.340.309.624	1.889.877.231.119
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	361.050.823.940	647.547.587.965	1.029.340.309.624	1.889.877.231.119
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	349.841.981.325	601.392.918.390	961.784.465.666	1.741.405.455.835
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		11.208.842.615	46.154.669.575	67.555.843.958	148.471.775.284
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	16.123.815.014	101.581.778	19.771.153.804	9.575.444.144
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	11.544.528.570	12.206.687.618	53.339.431.617	52.426.299.282
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		10.058.334.956	10.619.291.809	30.806.882.819	49.805.301.876
8. Chi phí bán hàng	25		91.450.253		91.450.253	491.584.606
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		14.801.659.932	14.679.459.360	32.522.983.589	48.675.224.121
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		895.018.874	19.370.104.375	1.373.132.303	56.454.111.419
11. Thu nhập khác	31		4.810.540.035	3.519.286.839	8.941.526.141	7.876.852.336
12. Chi phí khác	32		5.672.824.497	2.028.450.907	9.244.012.309	3.013.550.932
13. Lợi nhuận khác 40 = 31 - 32)	40		-862.284.462	1.490.835.932	-302.486.168	4.863.301.404
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		32.734.412	20.860.940.307	1.070.646.135	61.317.412.823
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	0	4.185.315.249	251.351.575	12.180.655.737
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		32.734.412	16.675.625.058	819.294.560	49.136.757.086
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 10 năm 2020
 Chủ tịch HĐQT
 (Ký, họ tên và đóng dấu)

 Cao Tùng Lâm

MỘT X P / M /

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 01/01/2020 đến 30/09/2020

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		1.070.646.135	61.317.412.823
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		5.382.181.079	8.485.452.010
- Các khoản dự phòng	03		344.311.000	179.724.511
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(805.401.792)	(9.575.444.144)
- Chi phí lãi vay	06		30.806.882.819	49.805.301.876
- Các khoản điều chỉnh khác	07		219.622	191.937.694
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		36.798.838.863	110.404.384.770
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		1.292.461.814	(229.444.677.799)
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		47.679.166.672	(25.926.854.594)
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (Không kể vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(47.126.827.399)	116.185.040.561
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		6.002.213.550	9.345.859.790
- Tiền lãi vay đã trả	14		(30.806.882.819)	(49.805.301.876)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.236.869.297)	(11.217.098.605)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			10.400.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.345.000.000)	(1.339.222.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9.257.101.384	(81.787.470.553)
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)	(776.900.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3.663.707.365	
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		58.500.000.000	40.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		69.763.161	537.971.753
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		59.069.054.162	(19.752.896.394)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền thu từ đi vay	33		858.091.099.515	1.627.404.180.257
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(943.488.103.953)	(1.595.001.362.914)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(50.290.245)	(26.125.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(85.447.294.683)	32.376.692.343
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(17.121.139.137)	(69.163.674.604)
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		10.623.729.141	24.214.177.225

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập, ngày 29 tháng 10 năm 2020

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

Cao Tùng Lâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/07/2020 đến ngày 30/09/2020

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 3 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: 03 Công ty con

- 7.1 Công ty TNHH MTV quản lý thiết bị xây dựng Phục Hưng;
- 7.2 Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng;
- 7.3 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>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	2.605.717.642	136.051.196
- Tiền gửi ngân hàng	8.018.011.499	27.608.817.082
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	<u>- 10.623.729.141</u>	<u>27.744.868.278</u>
2. Các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	701.453.217	694.666.969
Cộng	<u>701.453.217</u>	<u>694.666.969</u>
3. Phải thu ngắn hạn khách hàng		
- Công ty CP Tasco	2.561.107.200	4.471.107.200
- Công ty TNHH liên doanh ô tô Hòa Bình	21.318.557.841	-
- 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	13.581.633.153	-
- Công ty CP Đầu tư và phát triển hạ tầng Hoàng Thành	21.842.395.231	-
- 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	443.433.000	11.643.433.000
- Công ty TNHH Gamuda Land Việt Nam	52.129.554.292	125.555.334.194
- Công ty Cổ phần Nhà Mỹ Xuân Hà Nội	-	142.034.893.629
- Công ty cổ phần Phú Lâm	44.448.454.290	-
- Phải thu các đối tượng khác	729.183.727.226	625.484.310.202
Cộng	<u>1.019.894.153.974</u>	<u>1.063.969.588.270</u>
4. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu khác	42.419.140.350	52.432.959.128
- Tạm ứng	47.542.097.483	41.970.632.293
- Phải thu các bên liên quan	140.185.097.050	1.485.000.000
Cộng	<u>230.146.334.883</u>	<u>95.888.591.421</u>
5. Hàng tồn kho		
- Nguyên vật liệu	203.038.841	1.451.765.942
- Công cụ, dụng cụ	704.346.559	861.543.309
- Chi phí SX, KD dở dang	456.060.946.444	554.591.765.032
- Hàng hóa	59.794.871.957	7.537.296.190
Cộng	<u>516.763.203.801</u>	<u>564.442.370.473</u>

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	-	1.755.469.921	1.414.345.455	-	96.000.000	3.265.815.376
- Giảm do thanh lý		1.755.469.921	1.414.345.455		96.000.000	3.265.815.376
* Số dư cuối kỳ 30/09/2020	28.461.674.007	26.924.581.621	15.440.380.705	448.085.475	-	71.274.721.808
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	1.787.002.925	1.751.297.358	1.295.185.412	42.751.879	-	4.876.237.574
- Khấu hao trong kỳ	1.787.002.925	1.751.297.358	1.295.185.412	42.751.879	-	4.876.237.574
Giảm trong kỳ	-	1.520.878.344	687.074.222	-	96.000.000	2.303.952.566
- Giảm do thanh lý		1.520.878.344	687.074.222		96.000.000	2.303.952.566
* Số dư cuối kỳ 30/09/2020	5.782.433.979	16.037.905.687	8.415.755.460	398.845.113	-	30.634.940.239
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 30/09/2020	22.679.240.028	10.886.675.934	7.024.625.245	49.240.362	-	40.639.781.569

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
- Tăng trong kỳ				134.895.600		134.895.600
* Số dư cuối kỳ 30/09/2020			590.990.000	134.895.600		725.885.600
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2020			469.325.869			469.325.869
- Khấu hao trong kỳ			121.664.131	366.564		122.030.695
* Số dư cuối kỳ 30/09/2020			590.990.000	366.564		591.356.564
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2020			121.664.131			121.664.131
* Số dư cuối kỳ 30/09/2020				134.529.036		134.529.036

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	383.912.810	-	1.740.002.180
Nhà và quyền sử dụng đất	1.356.089.370	383.912.810		1.740.002.180
Giá trị còn lại	11.441.004.294		383.912.810	11.057.091.484
Nhà và quyền sử dụng đất	11.441.004.294		383.912.810	11.057.091.484

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 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,....
2.	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, ...
3.	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,...

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
9. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- 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		
- Chi phí công cụ dụng cụ	10.966.605.033	11.032.565.926
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	-	2.442.625.081
- Tại ngày cuối kỳ	10.966.605.033	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 - Đã thanh lý Hợp đồng trong Quý 2/2020.		
11. Phải trả người bán ngắn hạn		
- Công ty CP Xây dựng và kỹ thuật An Nam	3.260.127.942	8.891.045.123
- Công ty CP Đầu tư và xây dựng Long Hưng	5.150.935.985	7.006.406.153
- Công ty CP Kycons	15.245.649.993	30.074.502.601
- Công ty CP ĐTXD phát triển Việt Tiệp	13.330.635.490	8.925.651.717
- Công ty cổ phần Fountech	-	10.460.130.711
- Công ty CPXD Phục Hưng 3	9.524.855.911	20.170.504.707
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng 7	24.484.093.321	30.639.880.921
- Công ty CPĐT và công nghệ Tân Hội	19.685.429.270	20.594.069.381
- Công ty Cổ phần xây dựng Lâm Hoàng Anh	9.458.332.331	16.432.209.554
- Công ty CP Xây dựng và Thương mại Star Home Việt Nam	1.419.851.804	8.503.102.050
- Công ty TNHH Văn Lang	8.900.094.495	18.761.161.743
- Công ty Cổ phần VIMECO	11.216.604.952	10.943.499.952
- Phải trả người bán khác	377.046.591.425	284.688.992.959
Cộng	498.723.202.919	476.091.157.572
12. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		
- 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	-	21.249.723.387
- Công ty TNHH Đầu tư kinh doanh PHH	4.698.123.432	4.926.690.718
- Tổng Công ty phát triển đô thị Kinh Bắc - CTCP	7.659.959.827	5.909.090.909
- Công ty cổ phần Nhà Mỹ Xuân Hà Nội	11.536.430.245	-
- Công ty cổ phần tập đoàn Ecopark	6.930.639.781	22.306.685.000
- Công ty TNHH MTV Vận tải và Xây dựng	11.974.727.318	-
- Trả trước của các đối tượng khác	41.049.757.661	60.704.121.759
Cộng	112.293.858.264	152.619.140.871

13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/09/2020	01/01/2020
- Thuế GTGT	3.243.554.850	17.120.662.236
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	-	
- Thuế Thu nhập cá nhân	121.887.569	467.007.529
Cộng	3.365.442.419	17.587.669.765

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2020	01/01/2020
- Kinh phí công đoàn	1.589.495.666	1.841.848.356
- Bảo hiểm xã hội	503.563.177	162.647.065
- Phải trả cổ tức	578.658.210	628.948.455
- Phải trả, phải nộp khác	32.556.170.813	36.439.557.471
Cộng	35.227.887.866	39.073.001.347

15. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2020	01/01/2020
Vay ngắn hạn	1.016.146.639.692	1.103.495.890.664
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	969.823.765.650	999.202.232.991
- Các ngân hàng khác	27.283.389.112	87.464.172.743
- Các khoản vay khác	19.039.484.930	16.829.484.930
Vay dài hạn	42.534.896.328	40.582.649.794
Cộng	1.058.681.536.020	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						819.294.560	819.294.560
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 30/09/2020	257.482.600.000	37.791.048.633	-	-	13.000.000.000	73.934.283.585	382.207.932.218

b- Cổ phiếu	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
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
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)	<u>Quý 3/2020</u>	<u>Quý 3/2019</u>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	361.050.823.940	647.547.587.965
- Doanh thu hoạt động Xây lắp	348.394.828.530	644.811.776.963
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	920.153.123	1.444.588.647
- Doanh thu từ kinh doanh BĐS	11.735.842.287	1.291.222.355
Các khoản giảm trừ doanh thu	<hr/>	<hr/>
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	361.050.823.940	647.547.587.965
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	<u>Quý 3/2020</u>	<u>Quý 3/2019</u>
Giá vốn	349.841.981.325	601.392.918.390
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	337.886.358.213	599.391.970.737
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	542.268.404	789.798.025
- Giá vốn từ kinh doanh BĐS	11.413.354.708	1.211.149.628
Các khoản giảm trừ giá vốn	<hr/>	<hr/>
Giá vốn hàng bán	349.841.981.325	601.392.918.390
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	<u>Quý 3/2020</u>	<u>Quý 3/2019</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	16.123.815.014	101.581.778
- Chuyển nhượng cổ phần	<hr/>	<hr/>
	16.123.815.014	101.581.778
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)	<u>Quý 3/2020</u>	<u>Quý 3/2019</u>
- Lãi tiền vay	10.058.334.956	10.619.291.809
- Chi phí tài chính khác	1.486.193.614	1.587.395.809
Cộng	11.544.528.570	12.206.687.618

5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:	Quý 3/2020	Quý 3/2019
- Tổng LN kế toán trước thuế	32.734.412	26.286.615.299
- Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế	885.839.196	68.434.460
- Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế	15.000.000.000	270.000.000
- Thu nhập chịu thuế	-14.081.426.392	26.085.049.760
- Thuế suất hiện hành	20%	20%
- Chi phí thuế TNDN	-	5.217.009.952
- Tổng chi phí thuế TNDN	-	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 3/2020	Quý 3/2019
Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ		132.000.000	
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	132.000.000	
Mua hàng hóa và dịch vụ		10.445.516.591	
- Công ty TNHH MTV quản lý thiết bị Xây dựng Phục Hưng	Công ty con	1.230.103.852	
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	9.215.412.739	
		30/09/2020	01/01/2020
Các khoản phải trả		6.100.485.295	1.958.991.377
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con		1.958.991.377
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	6.100.485.295	-
		30/09/2020	01/01/2020
Trả trước người bán		551.545.546	10.714.229.554
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	551.545.546	-
- Công ty Cổ phần cơ điện Phục Hưng	Công ty con	-	10.714.229.554
		30/09/2020	01/01/2020
Các khoản phải thu		2.007.681.236	
- Công ty TNHH MTV quản lý TBXD Phục Hưng	Công ty con	2.007.681.236	-

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 3/2020
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Lương, thù lao cho thành viên HĐQT và thù lao BKS	393.988.000
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	307.702.973

2. Số liệu so sánh:

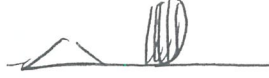
Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2019 và Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Người lập biểu



Hà Thị Thu Hòa

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Nguyệt

Lập ngày 29 tháng 10 năm 2020



Cao Tùng Lâm

