

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại, ngày 31 tháng 03 năm 2015

DVT: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	31/03/2015	1/1/2015
1	2	3		5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		439,747,375,665	416,884,726,269
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		10,532,428,192	9,036,144,254
1. Tiền	111	V.01	10,532,428,192	9,036,144,254
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	1,700,000,000	-
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		1,700,000,000	-
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		172,714,364,995	141,766,575,008
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		99,534,017,744	105,462,992,865
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		30,880,185,041	8,082,725,135
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	43,991,798,536	29,912,493,334
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(1,691,636,326)	(1,691,636,326)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. HÀNG TỒN KHO	140		253,110,362,199	260,953,687,352
1. Hàng tồn kho	141	V.04	253,110,362,199	260,953,687,352
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		1,690,220,279	5,128,319,655
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		346,527,521	89,855
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,343,692,758	5,128,121,662
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	108,138
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		211,279,637,493	126,134,081,279
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		14,894,548,904	15,678,388,779
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	14,894,548,904	15,678,388,779
- Nguyên giá	222		31,576,367,126	32,743,379,776
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(16,681,818,222)	(17,064,990,997)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	31/03/2015	1/1/2015
1	2	3		5
_ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	-	-
- Nguyên giá	228		30,590,000	30,590,000
_ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(30,590,000)	(30,590,000)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	
_ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		-	
IV. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN	240		-	-
1. Chi phí sản, xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	
IV. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		174,985,802,000	88,985,802,000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.07	128,261,160,000	11,525,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.08	46,000,000,000	76,736,160,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.09	724,642,000	724,642,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		-	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		21,399,286,589	21,469,890,500
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	21,399,286,589	21,469,890,500
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	-	651,027,013,158	543,018,807,548

NGUỒN VỐN			-	
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		494,247,008,409	387,821,623,623
I. NỢ NGẮN HẠN	310		494,247,008,409	387,821,623,623
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		108,082,483,586	110,572,847,144
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		86,038,799,456	67,968,799,793
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.11	4,632,583,155	4,075,211,137
4. Phải trả người lao động	314		2,387,890,019	2,471,231,685
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2,326,525,345	2,326,525,345
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.12	132,037,271,712	38,784,421,623
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	158,516,071,419	160,827,430,670
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		225,383,717	795,156,226
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	
II. NỢ DÀI HẠN	330		-	-
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		-	

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	31/03/2015	1/1/2015
1	2	3		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		156,780,004,749	155,197,183,925
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.14	156,780,004,749	155,197,183,925
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		109,999,770,000	109,999,770,000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		109,999,770,000	109,999,770,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		36,600,598,130	36,600,598,130
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		2,063,367,327	2,063,367,327
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		(1,046,567,500)	(1,046,567,500)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2,823,935,058	3,118,377,996
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		6,338,901,734	4,461,637,972
#NAME?	421a		4,461,637,972	-
#NAME?	421b		1,877,263,762	4,461,637,972
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		651,027,013,158	543,018,807,548

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập, ngày tháng năm 2015
Tổng giám đốc
(Ký, họ tên)

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Huy Tường

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 1 - năm 2015

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	186,460,022,649	73,701,442,739	186,460,022,649	73,701,442,739
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	186,460,022,649	73,701,442,739	186,460,022,649	73,701,442,739
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	178,153,176,579	70,520,408,430	178,153,176,579	70,520,408,430
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		8,306,846,070	3,181,034,309	8,306,846,070	3,181,034,309
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	25,000,220	52,296,829	25,000,220	52,296,829
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2,479,529,591	1,739,112,779	2,479,529,591	1,739,112,779
<i>_ Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		2,147,606,220	1,568,909,547	2,147,606,220	1,568,909,547
8. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,565,389,963	1,552,115,354	3,565,389,963	1,552,115,354
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		2,286,926,736	(57,896,995)	2,286,926,736	(57,896,995)
11. Thu nhập khác	31		1,767,561,901	332,894,903	1,767,561,901	332,894,903
12. Chi phí khác	32		1,647,740,224	150,431,247	1,647,740,224	150,431,247
13. Lợi nhuận khác 40 = 31 - 32)	40		119,821,677	182,463,656	119,821,677	182,463,656
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50 = 30 + 40)	50		2,406,748,413	124,566,661	2,406,748,413	124,566,661
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	529,484,651	27,404,665	529,484,651	27,404,665
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		1,877,263,762	97,161,996	1,877,263,762	97,161,996
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		172	9	172	9
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

Tổng giám đốc
 (Ký, họ tên và đóng dấu)

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Huy Tường

Mẫu số : B03a-DN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2015

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		230,407,330,585	139,900,934,647
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(208,931,379,048)	(144,617,347,786)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14,765,501,553)	(3,460,925,062)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2,479,529,591)	(1,739,112,779)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(1,000,000,000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		92,424,906,761	4,948,313,895
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5,332,951,864)	(4,679,747,101)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		91,322,875,290	(10,647,884,186)
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		(158,454,545)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		318,222,224	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(8,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(87,700,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		25,000,220	52,296,829
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(87,515,232,101)	(7,947,703,171)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		130,473,969,956	81,732,049,674
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(132,785,329,207)	(83,228,144,267)
5. Tiền chi trả nợ thuế 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		(2,311,359,251)	(1,496,094,593)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		1,496,283,938	(20,091,681,950)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9,036,144,254	30,897,832,512
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	V.1	10,532,428,192	10,806,150,562

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập, ngày 14 tháng 05 năm 2015
 Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Huy Tường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/03/2015

I - 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 10. 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 1 năm 2015, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chủ yếu là thi công xây lắp các loại công trình dân dụng, công nghiệp.

5. Trụ sở chính tại:

Tầng 3 - Toà nhà HH2 - Khu đô thị mới Yên Hoà - Phường Yên Hoà - Quận Cầu Giấy – TP Hà Nội.

6. Các chi nhánh: Công ty có 03 Chi nhánh.

6.1. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh Miền Nam: Số 680, Trương Công Định, Phường Nguyễn An Ninh, TP.Vũng Tàu.

6.2. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings - Chi nhánh TP.Hồ Chí Minh tại: Tầng 4, Toà nhà Mekong Tower, số 235-237-239-241 đường Cộng Hoà, phường 14, Quận Tân Bình, Thành phố Hồ Chí Minh.

6.3. Chi nhánh Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings – Chi nhánh Thăng Long tại: Tầng 3, Toà nhà HH2 Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

7. Các Công ty con: 04 Công ty con

7.1 Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phục Hưng số 7: Trụ sở: Số 171 Trần Phú – Ba Đình – Bim Sơn – Thanh Hoá

7.2 Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phục Hưng số 3: Trụ sở: Tầng 3, Toà nhà HH2 Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

7.3 Công ty cổ phần Thương mại Phục Hưng: Trụ sở: Tầng 3, Toà nhà HH2 Đường Nguyễn Phong Sắc kéo dài, Phường Yên Hoà, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

7.4 Công ty TNHH Phát triển nhà Viettel - Hancic: Trụ sở: Tầng 5 - Toà nhà CT2 - Trung Văn - Nam Từ Liêm - 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 hóa khi có đủ điều kiện quy định.
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác;
 - Chi phí trả trước: Phân bổ khi có doanh thu
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo chỉ tiêu doanh thu
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo thực tế phát sinh
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
Theo vốn góp
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận hình thành sau thuế TNDN
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: lãi TGNH không kỳ hạn, thu cổ tức từ việc góp vốn
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Khi khối lượng thanh quyết toán được chủ đầu tư phê duyệt trong kỳ.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Các khoản lãi vay
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế x thuế suất 22%.
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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/03/2015	01/01/2015
- Tiền mặt	711,312,714	222,923,235
- Tiền gửi ngân hàng	9,821,115,478	8,813,221,019
Cộng	10,532,428,192	9,036,144,254

2. Các khoản đầu tư ngắn hạn	31/03/2015	01/01/2015
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	1,700,000,000	-
Cộng	1,700,000,000	-

3. Các khoản phải thu khác	12/31/2015	01/01/2015
- Phải thu khác	5,380,776,921	5,725,022,332
- Công ty TNHH phát triển nhà Viettel Hancic	6,065,017,600	6,065,017,600
- Công ty CP Cơ giới và Xây dựng Thăng Long	3,000,000,000	3,000,000,000
- Công ty Cổ phần Xây dựng 6 Thăng Long	1,500,000,000	1,500,000,000
- Tạm ứng	27,984,804,015	13,537,053,402
- Ký quỹ	61,200,000	85,400,000
Cộng	43,991,798,536	29,912,493,334

Công ty CP XD Phục Hưng Holdings góp vốn bằng tiền vào Công ty CP Cơ giới và Xây dựng Thăng Long; Công ty CP XD 6 Thăng Long lần lượt theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 99/HDHTDT và 103/HDHTDT về việc đầu tư xây dựng khu nhà ở thấp tầng, chung cư cao tầng và dịch vụ tại xã Kim Nỗ - huyện Đông Anh - TP Hà Nội.

4. Hàng tồn kho	31/03/2015	01/01/2015
- Nguyên vật liệu		168,184,200
- Công cụ, dụng cụ	94,092,454	90,445,454
- Chi phí SX, KD dở dang	248,010,934,199	253,975,430,769
- Hàng hóa	5,005,335,546	6,719,626,929
Cộng	253,110,362,199	260,953,687,352

5. 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 01/01/2015		22,896,353,082	6,210,304,855	3,495,721,839	141,000,000	32,743,379,776
- Mua trong kỳ			65,454,545	93,000,000		158,454,545
- Thanh lý, nhượng bán			1,325,467,195			1,325,467,195
* Số dư cuối kỳ 31/03/2015		22,896,353,082	4,950,292,205	3,588,721,839	141,000,000	31,576,367,126
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015		9,998,701,159	5,703,030,255	1,273,265,643	89,993,940	17,064,990,997
- Khấu hao trong kỳ		417,308,956	228,732,937	4,250,000	11,750,000	662,041,893
- Giảm do Thanh lý, nhượng bán		1,045,214,668				1,045,214,668
* Số dư cuối kỳ 31/03/2015		9,370,795,447	5,931,763,192	1,277,515,643	101,743,940	16,681,818,222
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015	-	12,897,651,923	507,274,600	2,222,456,196	51,006,060	15,678,388,779
* Số dư cuối kỳ 31/03/2015	-	13,525,557,635	(981,470,987)	2,311,206,196	39,256,060	14,894,548,904

6. 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 01/01/2015			30,590,000			30,590,000
* Số dư cuối kỳ 31/03/2015			30,590,000			30,590,000
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015			30,590,000			30,590,000
* Số dư cuối kỳ 31/03/2015			30,590,000			30,590,000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015						
* Số dư cuối kỳ 31/03/2015						

7. Đầu tư vào Công ty con

TT	Tên Công ty Con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ cổ phần sở hữu và biểu quyết năm giữ	Giá trị đầu tư	Hoạt động chính
1.	Công ty CP ĐT XD Phục Hưng số 3	Hà Nội	55%	3,025,000,000	XD dân dụng, công nghiệp; XD cơ sở hạ tầng, giao thông thủy lợi, kỹ thuật hạ tầng, khu đô thị và khu công nghiệp san lấp mặt bằng, gia công lắp đặt cấu kiện thép...

Tổng giá trị Công ty góp vốn vào Công ty CP Đầu tư xây dựng Phục Hưng số 3 là: 3.025.000.000đ. Trong đó giá trị vốn góp vào vốn Chủ sở hữu là: 2.750.000.000đ và giá trị thặng dư là: 275.000.000

2.	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7	Hà Nội	40%	2,000,000,000	Xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, kỹ thuật, hạ tầng, khu đô thị và khu công nghiệp, san lấp mặt bằng, gia công lắp đặt kết cấu thép; xây dựng trong lĩnh vực bưu chính viễn thông; thi công lắp đặt hệ thống cấp thoát nước; xử lý nước thải; xử lý nền móng công trình...
----	---	--------	-----	---------------	--

Công ty không sở hữu hơn 50% giá trị vốn góp của Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7 và theo đó không nắm giữ được hơn 50% quyền biểu quyết, nhưng theo Điều lệ Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7, Công ty được quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của Công ty này, theo đó Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7 vẫn thuộc sự kiểm soát của Công ty và được trình bày là Công ty con của Công ty.

3.	Công ty Cổ phần Thương Mại Phục Hưng	Hà Nội	65%	6,500,000,000	Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng, hoàn thiện công trình xây dựng, Sản xuất vật liệu xây dựng; sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao; buôn bán vật liệu và thiết bị lắp đặt trong xây dựng;
4.	Công ty TNHH KD nhà Phục Hưng	Hà Nội	100%	116,736,160,000	- XD nhà các loại, công trình công ích, công trình kỹ thuật dân dụng khác, hoàn thiện công trình đã XD và chuyên dụng khác; KD bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sở dụng hoặc đi thuê; kinh doanh dịch vụ bất động sản....

	<u>31/03/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
8. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh		
- Công ty Cổ phần phát triển nhà Viettel Hancic	-	30,736,160,000
- Công ty CP Bất Động Sản Phục Hưng	42,000,000,000	42,000,000,000
- Công ty CP BĐS Nghệ An	4,000,000,000	4,000,000,000
Cộng	46,000,000,000	76,736,160,000

	<u>31/03/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
9. Đầu tư dài hạn khác		
- Góp vốn vào Công ty Kiến trúc Phục Hưng	700,000,000	700,000,000
- Đầu tư dài hạn khác	24,642,000	24,642,000
- Tại ngày cuối kỳ	724,642,000	724,642,000

	<u>31/03/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
10. Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí công cụ dụng cụ	2,502,816,918	2,530,838,237
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)	2,747,640,361	2,765,882,044
- Chi phí thuê mặt bằng s n tầng 5- Toà nhà CT2 (**)	1,922,931,819	1,947,272,728
- Chi phí mua quyền được mua sản phẩm từ liên doanh	14,225,897,491	14,225,897,491
- Tại ngày cuối kỳ	21,399,286,589	21,469,890,500

(*) Công ty thuê 523 m² văn phòng tại tầng 3 – Toà nhà HH2 – Phường Yên Hoà - Cầu Giấy – Hà Nội trong vòng 50 năm.

(**) Công ty thuê mặt bằng sàn tầng 5 Toà nhà CT2 - The Light theo Hợp đồng thuê mặt bằng số 02/HĐKT/CT2/2014 ngày 18/07/2014.

	<u>31/03/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
11 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế GTGT	2,597,123,795	2,630,020,456
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:	1,852,624,172	1,323,139,521
- Thuế Thu nhập cá nhân	182,835,188	122,051,160
Cộng	4,632,583,155	4,075,211,137

	<u>31/03/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
12 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Kinh phí công đoàn	757,462,139	804,041,254
- Bảo hiểm xã hội	540,733,634	371,567,171
- Phải trả cổ tức năm 2011	33,113,675	33,113,675
- Phải trả Công ty Hancic	86,000,000,000	
- Phải trả, phải nộp khác	44,705,962,264	37,575,699,523
<i>Phải trả các đội xây dựng công trình</i>	<i>37,314,945,884</i>	<i>29,278,191,665</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>7,391,016,380</i>	<i>8,297,507,858</i>
Cộng	132,037,271,712	38,784,421,623

	<u>31/03/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
13 Vay và nợ thuê tài chính		
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	154,656,771,419	158,968,130,670
- Ngân hàng Bắc Á		
- Các khoản vay khác	3,859,300,000	1,859,300,000
Cộng	158,516,071,419	160,827,430,670

14 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 01/01/2015	109,999,770,000	36,600,598,130	2,063,367,327	(1,046,567,500)	3,118,377,996	4,461,637,972	155,197,183,925
LN trong kỳ						1,877,263,762	1,877,263,762
Chi quỹ					(294,442,938)	-	(294,442,938)
Tại ngày 31/03/2015	109,999,770,000	36,600,598,130	2,063,367,327	(1,046,567,500)	2,823,935,058	6,338,901,734	156,780,004,749

b- Cổ phiếu	31/03/2015	01/01/2015
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,999,997	10,999,997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10,999,997	10,999,997
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,889,997	10,889,997
Trong đó cổ phiếu phổ thông	10,889,997	10,889,997
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 1/2015	Quý 1/2014
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	186,460,022,649	73,701,442,739
- Doanh thu hoạt động xây lắp	184,529,465,493	69,922,359,035
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	146,000,000	1,390,926,003
- Doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng	1,784,557,156	2,388,157,701
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	186,460,022,649	73,701,442,739
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 1/2015	Quý 1/2014
Giá vốn	178,153,176,579	70,520,408,430
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	176,282,519,186	67,174,664,520
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	156,366,010	1,008,039,952
- Giá vốn từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng	1,714,291,383	2,337,703,958
Các khoản giảm trừ giá vốn		
Giá vốn hàng bán	178,153,176,579	70,520,408,430
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	25,000,220	52,296,829
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Cộng	25,000,220	52,296,829
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Lãi tiền vay	2,147,606,220	1,568,909,547
- Chi phí tài chính khác	331,923,371	170,203,232
Cộng	2,479,529,591	1,739,112,779
5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Tổng LN kế toán trước thuế	2,406,748,413	124,566,661
-Thuế suất hiện hành	22%	22%
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	529,484,651	27,404,665
6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	1,877,263,762	97,161,996
- Số cổ phiếu bình quân trong kỳ	10,889,997	10,889,997
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	172	9

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 1/2015	Quý 1/2014
Thu nhập khác	1,272,957,465	332,894,903
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	1,000,000	58,153,213
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	367,463,452	152,563,868
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng	904,494,013	122,177,822
Thấu phụ	56,389,374,434	50,233,036,700
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3		5,681,754,122
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	48,928,159,125	39,930,373,884
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng	7,461,215,309	4,620,908,694

Số dư với các bên liên quan:

Các khoản phải trả	37,002,835,700	50,028,728,153
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	8,646,628,115	15,882,939,424
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	21,675,296,862	34,145,788,729
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng	6,680,910,723	
Các khoản phải thu		6,083,955,419
- Công ty Cổ phần Thương mại Phục Hưng		6,083,955,419

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

<u>Bên liên quan</u>	<u>Tính chất giao dịch</u>	<u>Quý 1/2015</u>
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Tiền thù lao	48,000,000
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	387,597,428

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 1 năm 2014 và Báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Lập, ngày 14 tháng 05 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Huy Tường