

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại, ngày 31 tháng 03 năm 2016

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	31/03/2016	01/01/2016
1	2	3		5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		414.672.511.967	410.838.823.444
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		17.895.582.252	35.883.584.071
1. Tiền	111	V.01	17.795.582.252	35.783.584.071
2. Các khoản tương đương tiền	112		100.000.000	100.000.000
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	-	-
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		-	-
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		109.138.600.281	150.473.623.031
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		91.917.905.189	105.599.960.923
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.272.227.373	8.191.635.132
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.053	13.640.104.045	38.373.663.302
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		265.850.790.403	215.150.574.925
1. Hàng tồn kho	141	V.04	265.850.790.403	215.150.574.925
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		21.787.539.031	9.331.041.417
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		15.433.344.576	9.111.131.322
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.354.194.455	219.910.095
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
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		162.700.307.788	158.883.268.772
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		15.059.586.525	13.377.678.466
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	15.059.586.525	13.377.678.466
- Nguyên giá	222		33.498.747.273	31.036.151.371
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(18.439.160.748)	(17.658.472.905)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	31/03/2016	01/01/2016
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		114.703.498.000	114.703.498.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.07	113.978.856.000	113.978.856.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.08	-	-
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		32.937.223.263	30.802.092.306
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	32.937.223.263	30.802.092.306
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	-	577.372.819.755	569.722.092.216

-				
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		412.032.947.851	405.529.285.544
I. NỢ NGẮN HẠN	310		407.247.299.911	402.613.425.544
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		87.056.220.486	89.625.338.567
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		59.535.139.242	20.813.340.369
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.11	1.716.367.220	8.030.570.950
4. Phải trả người lao động	314		2.479.626.330	4.090.095.838
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		56.192.308	56.192.308
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	54.073.882.014	54.552.581.384
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	202.249.099.694	225.362.533.511
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		77.788.900	77.788.900
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.983.717	4.983.717
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. NỢ DÀI HẠN	330		4.785.647.940	2.915.860.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13	4.785.647.940	2.915.860.000

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	31/03/2016	01/01/2016
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		165.339.871.904	164.192.806.672
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.14	165.339.871.904	164.192.806.672
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		2.533.617.201	2.533.617.201
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		15.189.086.746	14.042.021.514
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		14.042.021.514	105.647.172
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.147.065.232	13.936.374.342
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		577.372.819.755	569.722.092.216

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016
Tổng giám đốc

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 2016

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	120.316.092.777	186.460.022.649	120.316.092.777	186.460.022.649
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	120.316.092.777	186.460.022.649	120.316.092.777	186.460.022.649
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	112.733.975.996	178.153.176.579	112.733.975.996	178.153.176.579
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		7.582.116.781	8.306.846.070	7.582.116.781	8.306.846.070
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	36.038.856	25.000.220	36.038.856	25.000.220
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2.454.671.706	2.479.529.591	2.454.671.706	2.479.529.591
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		2.328.331.692	2.147.606.220	2.328.331.692	2.147.606.220
8. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.158.767.867	3.565.389.963	3.158.767.867	3.565.389.963
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		2.004.716.064	2.286.926.736	2.004.716.064	2.286.926.736
11. Thu nhập khác	31		5.155.544.727	1.767.561.901	5.155.544.727	1.767.561.901
12. Chi phí khác	32		5.559.605.113	1.647.740.224	5.559.605.113	1.647.740.224
13. Lợi nhuận khác 40 = 31 - 32)	40		(404.060.386)	119.821.677	(404.060.386)	119.821.677
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50 = 30 + 40)	50		1.600.655.678	2.406.748.413	1.600.655.678	2.406.748.413
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	453.590.446	529.484.651	453.590.446	529.484.651
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		1.147.065.232	1.877.263.762	1.147.065.232	1.877.263.762
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					
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 2016

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		298.101.805.735	230.407.330.585
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(273.611.786.836)	(208.931.379.048)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(11.495.954.277)	(14.765.501.553)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1.961.858.725)	(2.479.529.591)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.064.200.187)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.593.522.775	92.424.906.761
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.984.990.926)	(5.332.951.864)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10.576.537.559	91.322.875.290
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		(7.346.210.657)	(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		-	
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		36.038.856	25.000.220
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7.310.171.801)	(87.515.232.101)
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		187.509.016.016	130.473.969.956
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(208.752.661.893)	(132.785.329.207)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(10.721.700)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(21.254.367.577)	(2.311.359.251)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(17.988.001.819)	1.496.283.938
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		35.883.584.071	9.036.144.254
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	17.895.582.252	10.532.428.192

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016
 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 01/01/2016 đến ngày 31/03/2016

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 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
- + 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 2016, 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 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 Xây dựng Phục Hưng số 8: 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 KD nhà Phục Hưng: 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
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
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	31/03/2016	01/01/2016
- Tiền mặt	1.654.034.593	1.349.093.810
- Tiền gửi ngân hàng	16.141.547.659	34.434.490.261
- Các khoản tương đương tiền	100.000.000	100.000.000
Cộng	17.895.582.252	35.883.584.071

3 Các khoản phải thu khác	31/03/2016	01/01/2016
- Phải thu khác	3.659.775.770	4.220.319.834
- Công ty TNHH kinh doanh nhà Phục Hưng	-	-
- 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	5.444.928.275	29.617.943.468
- Ký quỹ	35.400.000	35.400.000
Cộng	13.640.104.045	38.373.663.302

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	31/03/2016	01/01/2016
- Nguyên vật liệu		573.953.269
- Công cụ, dụng cụ	703.764.710	812.184.690
- Chi phí SX, KD dở dang	259.925.886.674	208.543.297.947
- Hàng hóa	5.221.139.019	5.221.139.019
Cộng	265.850.790.403	215.150.574.925

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 01/01/2016		22.902.574.322	3.954.252.374	3.701.961.039	477.363.636	31.036.151.371
- Mua trong kỳ		2.811.408.164				2.811.408.164
- Thanh lý, nhượng bán		43.812.262				43.812.262
- Giảm do Phân loại lại		305.000.000				305.000.000
* Số dư cuối kỳ 31/03/2016		25.365.170.224	3.954.252.374	3.701.961.039	477.363.636	33.498.747.273
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2016		12.174.240.561	3.641.524.585	1.697.452.708	145.255.051	17.658.472.905
- Khấu hao trong kỳ		615.426.554	129.513.577	76.729.167	19.775.252	841.444.549
- Giảm do Thanh lý, nhượng b		43.812.262				43.812.262
- Giảm do phân loại lại		16.944.444				16.944.444
* Số dư cuối kỳ 31/03/2016		12.728.910.408	3.771.038.162	1.774.181.874	165.030.303	18.439.160.748
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2016	-	10.728.333.761	312.727.789	2.004.508.331	332.108.585	13.377.678.466
* Số dư cuối kỳ 31/03/2016	-	12.636.259.816	183.214.212	1.927.779.165	312.333.333	15.059.586.525

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 01/01/2016			30.590.000			30.590.000
* Số dư cuối kỳ 31/03/2016			30.590.000			30.590.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2016			30.590.000			30.590.000
* Số dư cuối kỳ 31/03/2016			30.590.000			30.590.000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2016						
* Số dư cuối kỳ 31/03/2016						

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...
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...

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

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 Xây dựng Phục Hưng số 8	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%	102.453.856.000	- 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....

9 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

- Góp vốn vào công ty kiến trúc Phục Hưng
- Đầu Tư dài hạn khác
- **Tại ngày cuối kỳ**

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	700.000.000	700.000.000
	24.642.000	24.642.000
	724.642.000	724.642.000

10 Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ
- Chi phí thuê văn phòng HH2 (*)
- Chi phí thuê mặt bằng sản tầng 5- Toà nhà CT2 (**)
- Chi phí mua quyền được mua Sản phẩm từ liên doanh
- **Tại ngày cuối kỳ**

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	14.158.186.080	11.994.196.272
	2.678.889.691	2.695.578.088
	1.874.250.001	1.886.420.455
	14.225.897.491	14.225.897.491
	32.937.223.263	30.802.092.306

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

11 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế GTGT
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:
- Thuế Thu nhập cá nhân

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	917.164.339	6.598.886.456
	647.136.288	1.257.746.029
	152.066.593	173.938.465
Cộng	1.716.367.220	8.030.570.950

12 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/03/2016	01/01/2016
- Kinh phí công đoàn	689.259.010	697.420.480
- Bảo hiểm xã hội	792.702.042	2.556.342
- Phải trả cổ tức	50.524.420	61.246.120
- Phải trả, phải nộp khác	52.541.396.542	53.791.358.442
<i>Phải trả các đội xây dựng công trình</i>	<i>9.594.322.087</i>	<i>10.844.283.987</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>42.947.074.455</i>	<i>42.947.074.455</i>
Cộng	54.073.882.014	54.552.581.384

13 Vay và nợ thuê tài chính	31/03/2016	01/01/2016
Vay ngắn hạn	202.249.099.694	225.362.533.511
- BIDV - Chi nhánh Đông Đô	198.689.799.694	221.803.233.511
- các khoản vay khác	3.559.300.000	3.559.300.000
Vay dài hạn	4.785.647.940	2.915.860.000
Cộng	207.034.747.634	228.278.393.511

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 01/01/2016	109,999,770,000	36,600,598,130	2,063,367,327	(1,046,567,500)	2,533,617,201	14,042,021,514	164,192,806,672
LN trong kỳ						1,147,065,232	1,147,065,232
Tại ngày 31/03/2016	109,999,770,000	36,600,598,130	2,063,367,327	(1,046,567,500)	2,533,617,201	15,189,086,746	165,339,871,904

b- Cổ phiếu	31/03/2016	01/01/2016
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 1/2016	Quý 1/2015
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	120.316.092.777	186.460.022.649
- Doanh thu hoạt động Xây lắp	118.198.113.324	184.529.465.493
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	2.117.979.453	146.000.000
- Doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng		1.784.557.156
Các khoản giảm trừ doanh thu		
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	120.316.092.777	186.460.022.649
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 1/2016	Quý 1/2015
Giá vốn	112.733.975.996	178.153.176.579
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	111.483.274.785	176.282.519.186
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	1.250.701.211	156.366.010
- Giá vốn từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng		1.714.291.383
Các khoản giảm trừ giá vốn		
Giá vốn hàng bán	112.733.975.996	178.153.176.579

3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 1/2016	Quý 1/2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức	36.038.856	25.000.220
	36.038.856	25.000.220
4. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 1/2016	Quý 1/2015
- Lãi tiền vay	2.328.331.692	2.147.606.220
- Chi phí tài chính khác	126.340.014	331.923.371
Cộng	2.454.671.706	2.479.529.591
5. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:	Quý 1/2016	Quý 1/2015
- Tổng LN kế toán trước thuế	1.600.655.678	2.406.748.413
- Điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế	667.296.552	
- Điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế		
- Thu nhập chịu thuế	2.267.952.230	2.406.748.413
- Thuế suất hiện hành	20%	22%
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	453.590.446	529.484.651

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 1/2016	Quý 1/2015
Thu nhập khác	640.676.262	1.272.957.465
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	26.909.091	1.000.000
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	38.358.449	367.463.452
- Công ty cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 8	575.408.722	904.494.013
Thầu phụ	55.753.556.927	56.389.374.434
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3	10.307.386.175	
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	31.610.231.737	48.928.159.125
- Công ty cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 8	13.835.939.015	7.461.215.309
Số dư với các bên liên quan:		
Các khoản phải trả	30.049.029.764	37.002.835.700
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 3		8.646.628.115
- Công ty Cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 7	30.049.029.764	21.675.296.862
- Công ty cổ phần Xây dựng Phục Hưng số 8		6.680.910.723

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 1/2016
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Lương, thù lao cho thành viên HĐQT và thù lao BKS	366.982.816
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	555.583.488

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 1 năm 2015 và Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Huy Tường