

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 2015

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/09/2015	01/01/2015
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)			778.797.326.622	549.339.421.364
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN		V.01	58.220.460.476	21.482.974.133
1. Tiền			42.970.460.476	20.732.974.133
2. Các khoản tương đương tiền			15.250.000.000	750.000.000
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN		V.02	5.750.000.000	150.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh			-	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)			-	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			5.750.000.000	150.000.000
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN			334.427.156.594	207.611.608.899
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng			175.791.953.286	156.393.540.886
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn			95.639.845.695	13.177.008.286
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn			-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng			-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn			-	
6. Phải thu ngắn hạn khác		V.03	69.200.366.593	44.416.623.240
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)			(6.205.008.980)	(6.375.563.513)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý			-	
IV. HÀNG TỒN KHO			367.377.062.651	312.604.889.167
1. Hàng tồn kho		V.04	367.377.062.651	312.604.889.167
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)			-	
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC			13.022.646.901	7.489.949.165
1. Chi phí trả trước ngắn hạn			7.529.564.935	1.944.478.340
2. Thuế GTGT được khấu trừ			4.925.771.244	5.545.362.326
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước			567.310.722	108.499
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ			-	
5. Tài sản ngắn hạn khác			-	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 +230+ 240 + 250 +260)			170.899.127.276	136.314.070.558
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN			-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng			-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn			-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc			-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn			-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn			-	
6. Phải thu dài hạn khác			-	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)			-	
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH			60.350.515.440	30.051.457.446

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/09/2015	01/01/2015
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình		V.05	59.930.515.440	29.631.457.446
- Nguyên giá			101.207.629.010	65.908.663.831
_ Giá trị hao mòn lũy kế(*)			(41.277.113.570)	(36.277.206.385)
2. Tài sản cố định thuê tài chính			-	-
- Nguyên giá			-	-
_ Giá trị hao mòn lũy kế(*)			-	-
3. Tài sản cố định vô hình		V.06	420.000.000	420.000.000
- Nguyên giá			485.590.000	450.590.000
_ Giá trị hao mòn lũy kế(*)			(65.590.000)	(30.590.000)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ			12.024.362.374	-
- Nguyên giá			12.383.216.981	
_ Giá trị hao mòn lũy kế(*)			(358.854.607)	
IV. TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN			-	-
1. Chi phí sản, xuất kinh doanh dở dang dài hạn			-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			-	
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN			38.548.454.835	81.251.908.933
1. Đầu tư vào công ty con		V.07	-	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		V.08	37.795.440.835	80.500.284.933
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		V.09	753.014.000	751.624.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)			-	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			-	
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC			59.975.794.627	25.010.704.179
1. Chi phí trả trước dài hạn		V.10	46.425.540.572	24.836.025.787
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại			332.917.502	174.678.392
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn			-	
4. Tài sản dài hạn khác			-	
5. Lợi thế Thương mại			13.217.336.553	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270 = 100 + 200)			949.696.453.898	685.653.491.922

0

NGUỒN VỐN			-	
A. NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)			744.502.152.929	509.667.244.684
I. NỢ NGẮN HẠN			726.535.337.794	508.000.644.684
1. Phải trả người bán ngắn hạn			143.314.760.189	136.007.413.723
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn			179.149.120.503	72.077.459.476
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		V.11	7.602.094.562	10.152.880.033
4. Phải trả người lao động			12.883.642.452	13.081.338.927
5. Chi phí phải trả ngắn hạn			10.075.273.904	9.619.723.154
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn			-	-
7. Phải trả theo tiến bộ kế hoạch hợp đồng xây dựng			-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn			-	
9. Phải trả ngắn hạn khác		V.12	71.701.637.158	55.802.055.012
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		V.13	300.940.985.921	209.717.358.496
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn			500.000.000	500.000.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi			367.823.105	1.042.415.863
13. Quỹ bình ổn giá			-	

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T.M	30/09/2015	01/01/2015
1	2	3	4	5
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ			-	
II. NỢ DÀI HẠN			17.966.815.135	1.666.600.000
1. Phải trả người bán dài hạn			-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn			-	
3. Chi phí phải trả dài hạn			-	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			-	
5. Phải trả nội bộ dài hạn			-	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn			13.229.755.135	
7. Phải trả dài hạn khác			-	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		V.15	4.737.060.000	1.666.600.000
9. Trái phiếu chuyển đổi			-	
10. Cổ phiếu ưu đãi			-	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả			-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn			-	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ			-	
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)			205.194.300.969	175.986.247.238
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU		V.14	205.194.300.969	175.986.247.238
1. Vốn góp của chủ sở hữu			109.999.770.000	109.999.770.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết			109.999.770.000	109.999.770.000
+ Cổ phiếu ưu đãi			-	
2. Thặng dư vốn cổ phần			36.600.598.130	36.600.598.130
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu			-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu			2.063.367.327	2.063.367.327
5. Cổ phiếu quỹ(*)			(1.046.567.500)	(1.046.567.500)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản			-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái			-	
8. Quỹ đầu tư phát triển			10.129.189.795	5.499.795.325
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp			-	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			340.018.537	194.650.217
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			33.227.546.719	9.256.679.107
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước			27.962.508.113	
- LNST chưa phân phối kỳ này			5.265.038.606	9.256.679.107
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB			-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát			13.880.377.961	13.417.954.632
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC			-	-
1. Nguồn kinh phí			-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ			-	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)			949.696.453.898	685.653.491.922

Lập, ngày 12 tháng 11 năm 2015

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 3 - năm 2015

DVT: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TH MINH	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số 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		VI. 25	219.523.610.431	99.169.630.522	799.392.784.742	310.054.369.533
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		VI. 26		7.747.273	0	7.747.273
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)		VI. 27	219.523.610.431	99.161.883.249	799.392.784.742	310.046.622.260
4. Giá vốn hàng bán		VI.28	207.591.084.127	91.743.602.919	757.073.938.996	288.164.523.908
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)			11.932.526.304	7.418.280.330	42.318.845.746	21.882.098.352
6. Doanh thu hoạt động tài chính		VI.29	423.429.032	93.635.485	956.323.457	363.558.825
7. Chi phí tài chính		VI.30	4.709.467.952	2.133.256.608	13.569.479.329	10.413.231.207
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>			4.616.231.744	1.820.112.428	12.869.250.123	9.880.266.602
8. Lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết			(525.000.000)	57.882.569	(1.575.000.000)	447.069.331
9. Chi phí bán hàng				0	0	51.300.775
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp			6.524.751.680	5.159.542.848	21.924.923.095	16.010.805.786
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}			596.735.704	276.998.928	6.205.766.779	(3.782.611.260)
12. Thu nhập khác			5.129.057.705	1.134.310.083	12.199.682.200	2.050.222.620
13. Chi phí khác			3.352.801.359	1.142.374.100	8.958.043.645	1.354.152.338
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)			1.776.256.346	(8.064.017)	3.241.638.555	696.070.282
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)			2.372.992.050	268.934.911	9.447.405.334	(3.086.540.978)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành		VI.31	958.035.309	81.580.980	2.949.559.849	327.870.881
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		VI.32	22.787.643	6.880.000	125.224.828	20.640.000
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)			1.392.169.098	180.473.931	6.372.620.657	(3.435.051.859)
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số			140.285.749	147.827.967	1.107.582.051	297.213.730
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ			1.251.883.349	32.645.964	5.265.038.606	(3.732.265.589)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)			115	3	484	
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu						

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

Lập, ngày 12 tháng 11 năm 2015
Tổng Giám đốc
 (Ký, họ tên, 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 3 - năm 2015

ĐVT: đồng

Chi tiêu	Mã chi 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)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		870.337.409.567	541.791.791.625
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(767.036.474.769)	(435.478.106.054)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(103.678.614.061)	(58.552.896.186)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(13.132.116.714)	(11.003.348.862)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3.729.061.974)	(6.224.269.318)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		57.290.449.633	38.956.523.701
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(85.968.945.592)	(60.314.648.378)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(45.917.353.910)	9.175.046.528
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		(2.773.172.727)	(364.520.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		407.474.748	716.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(51.000.000.000)	(10.002.100.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		41.515.566.222	2.304.811.701
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(8.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			8.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.137.537.070	638.558.825
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7.712.594.687)	(6.707.249.474)
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 doanh nghiệp	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		563.763.983.826	292.645.930.371
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(469.469.896.401)	(306.419.680.184)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.926.652.485)	(7.525.918.715)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		90.367.434.940	(21.299.668.528)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		36.737.486.343	(18.831.871.474)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		21.482.974.133	49.407.818.182
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	58.220.460.476	30.575.946.708

Lập, ngày 12 tháng 11 năm 2015

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

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 01/07/2015 đến ngày 30/09/2015

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn:** *Vốn cổ phần*
- Lĩnh vực kinh doanh:** *Đầu tư, xây dựng, thương mại*
- 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 3 năm 2015, 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 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 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

- 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 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**01. Tiền và các khoản tương đương tiền**

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Các khoản tương đương tiền

Cộng

	30/09/2015	01/01/2015
	2.239.178.649	535.345.187
	40.731.281.827	20.197.628.946
	15.250.000.000	750.000.000
	58.220.460.476	21.482.974.133

02. Các khoản đầu tư ngắn hạn

- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn

Cộng

	30/09/2015	01/01/2015
	5.750.000.000	150.000.000
	5.750.000.000	150.000.000

03. Các khoản phải thu khác

- Phải thu khác
- Công ty TNHH kinh doanh nhà Phục Hưng
- Công ty CP Cơ giới và Xây dựng Thăng Long
- Công ty Cổ phần Xây dựng 6 Thăng Long
- Tạm ứng
- Ký quỹ

Cộng

	30/09/2015	01/01/2015
	9.156.221.307	6.936.341.247
	2.805.199.855	6.065.017.600
	3.000.000.000	3.000.000.000
	1.500.000.000	1.500.000.000
	52.677.745.431	26.829.864.393
	61.200.000	85.400.000
	69.200.366.593	44.416.623.240

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.

04. Hàng tồn kho

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

Cộng

	30/09/2015	01/01/2015
	21.660.930.821	12.712.409.774
	778.074.072	234.155.454
	332.624.928.688	291.929.983.174
	12.313.129.070	7.728.340.765
	367.377.062.651	312.604.889.167

05. 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	532.390.727	44.952.010.131	16.040.128.898	3.713.439.269	670.694.806	65.908.663.831
- Mua trong kỳ		3.532.827.272	93.000.000	93.000.000		3.718.827.272
- Tăng do hợp nhất	31.285.545.039		2.117.263.636	128.580.818		33.531.389.493
- Thanh lý, nhượng bán		259.494.105	1.009.772.182	681.985.299		1.951.251.586
* Số dư cuối kỳ 30/09/2015	31.817.935.766	48.225.343.298	17.240.620.352	3.253.034.788	670.694.806	101.207.629.010
Giá trị hao mòn lũy kế						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015	125.913.843	21.901.831.301	12.538.804.378	1.333.665.263	376.991.600	36.277.206.385
- Khấu hao trong kỳ	15.789.721	3.671.849.441	1.049.439.371	266.158.249	27.489.583	5.030.726.365
- Tăng khác do hợp nhất	479.905.706		1.118.287.973	41.986.200		1.640.179.879
- Thanh lý, nhượng bán		259.494.105	729.519.655	681.985.299		1.670.999.059
* Số dư cuối kỳ 30/09/2015	621.609.270	25.314.186.637	13.977.012.067	959.824.413	404.481.183	41.277.113.570
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015	406.476.884	23.050.178.830	3.501.324.520	2.379.774.006	293.703.206	29.631.457.446
* Số dư cuối kỳ 30/09/2015	31.196.326.496	22.911.156.661	3.263.608.285	2.293.210.375	266.213.623	59.930.515.440

06. 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	420.000.000		30.590.000			450.590.000
- Tăng khác			35.000.000			35.000.000
* Số dư cuối kỳ 30/09/2015	420.000.000		65.590.000			485.590.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015			30.590.000			30.590.000
- Tăng khác			35.000.000			35.000.000
* Số dư cuối kỳ 30/09/2015			65.590.000			65.590.000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
* Số dư đầu kỳ 01/01/2015	420.000.000					420.000.000
* Số dư cuối kỳ 30/09/2015	420.000.000					420.000.000

07. 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

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 đ-ợc hơn 50% quyền biểu quyết, nh- ng theo Điều lệ Công ty CP Đầu tư Xây dựng Phục Hưng số 7, Công ty đ-ợc 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 đ-ợc trình bày là Công ty con của Công ty.

3.	Công ty Cổ phần Thương Mại Phục Hung	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 Hung	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 sử dụng hoặc đi thuê; kinh doanh dịch vụ bất động sản....

08. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh

- Công ty TNHH kinh doanh nhà Phục Hung
- Công ty CP bất động Sản Phục Hung
- Công ty CP BĐS nghệ an

Cộng

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
	-	41.129.844.097
	34.120.110.249	35.695.110.250
	3.675.330.586	3.675.330.586
	37.795.440.835	80.500.284.933

09. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

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

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
	700.000.000	700.000.000
	53.014.000	51.624.000
	753.014.000	751.624.000

10. Chi phí trả trước dài hạn

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

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
	27.588.119.991	5.711.219.844
	2.712.932.179	2.765.882.044
	1.898.590.911	1.947.272.728
	14.225.897.491	14.225.897.491
		185.753.680
	46.425.540.572	24.836.025.787

(*) 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.

11 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế GTGT
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp:
- Thuế Thu nhập cá nhân
- Thuế khác, lệ phí khác

Cộng

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
	6.012.784.290	7.315.081.232
	1.085.514.842	2.336.461.311
	352.754.955	350.297.018
	151.040.475	151.040.472
	7.602.094.562	10.152.880.033

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
- Kinh phí công đoàn	836.239.209	856.671.921
- Bảo hiểm xã hội	1.976.340.914	1.518.933.085
- Phải trả cổ tức	63.231.332	17.441.392
- Phải trả công ty TNHH KD nhà Phục Hưng	462.451.990	33.113.675
- Phải trả, phải nộp khác	68.363.373.713	53.375.894.939
<i>Phải trả các đội xây dựng công trình</i>	<i>50.193.305.839</i>	<i>43.236.180.007</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>18.170.067.874</i>	<i>10.139.714.932</i>
Cộng	<u>71.701.637.158</u>	<u>55.802.055.012</u>

11. Vay và nợ thuê tài chính

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
Vay ngắn hạn	<u>300.940.985.921</u>	<u>209.717.358.496</u>
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đông Đô	242.628.531.922	174.999.519.611
- Ngân hàng Đầu tư và phát triển Bim Sơn	45.373.837.908	25.275.474.403
- Ngân hàng TMCP Quân Đội	3.496.010.000	3.499.010.273
- Các khoản vay khác	9.442.606.091	5.943.354.209
Vay dài hạn	<u>4.737.060.000</u>	<u>1.666.600.000</u>
Cộng	<u>305.678.045.921</u>	<u>211.383.958.496</u>

15. 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	Quỹ khác thuộc vốn CSH	LNST chưa phân phối	LICĐTS	Cộng
Tại ngày 01/01/2015	109.999.770.000	36.600.598.130	2.063.367.327	(1.046.567.500)	5.499.795.325	194.650.217	9.256.679.107	13.417.954.632	175.986.247.238
Hợp nhất BCTC					4.923.837.407	145.368.320	23.061.819.806	462.423.329	28.593.448.862
LN trong kỳ							5.265.038.606		5.265.038.606
Chi quỹ					(294.442.938)				(294.442.938)
Kết chuyển LN sang chỉ tiêu phải trả cổ tức năm 2014							(4.355.990.800)		(4.355.990.800)
Tại ngày 30/06/2015	109.999.770.000	36.600.598.130	2.063.367.327	(1.046.567.500)	10.129.189.795	340.018.537	33.227.546.719	13.880.377.961	205.194.300.969

b- Cổ phiếu

	<u>30/09/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
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

01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	<u>Quý 3 năm 2015</u>	<u>Quý 3 năm 2014</u>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	219.523.610.431	99.169.630.522
- Doanh thu hoạt động Xây lắp	175.417.924.307	85.654.600.119
- Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	3.809.312.596	11.896.841.358
- Doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng	40.296.373.528	1.618.189.045
Các khoản giảm trừ doanh thu		774.773
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>219.523.610.431</u>	<u>99.168.855.749</u>
02. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	<u>Quý 3 năm 2015</u>	<u>Quý 3 năm 2014</u>
Giá vốn	207.591.084.127	91.743.602.919
- Giá vốn của hoạt động xây lắp;	167.133.918.404	78.787.271.460
- Giá vốn bán hàng hoá và cung cấp Dịch vụ	3.013.971.284	11.338.142.413
- Giá vốn từ hoạt động chuyển nhượng hợp đồng	37.443.194.439	1.618.189.046
Các khoản giảm trừ giá vốn		
Giá vốn hàng bán	<u>207.591.084.127</u>	<u>91.743.602.919</u>

03. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	423.297.756	93.635.485
Cộng	423.297.756	93.635.485
04. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
- Lãi Tiền vay	4.616.231.744	1.820.112.428
- Chi phí tài chính khác	93.236.208	313.144.180
Cộng	4.709.467.952	2.133.256.608
05. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp:	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
- Công ty Cổ phần xây dựng Phục Hưng Holdings	692.668.681	0
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 3	18.642.281	5.910.530
- Công ty CP Xây dựng Phục Hưng số 7	243.409.137	75.670.450
- Công ty CP Thương mại Phục Hưng		
- Công ty TNHH KD nhà Phục Hưng	3.315.209	
Cộng	958.035.309	81.580.980
06. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
- Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	1.251.883.349	32.654.964
- Số cổ phiếu bình quân trong kỳ	10.889.997	10.889.997
- Lãi Cơ bản trên cổ phiếu	115	3

VII. Các thông tin khác

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

Bên liên quan	Tính chất giao dịch	Quý 3/2015
Hội đồng quản trị và ban kiểm soát	Tiền thù lao	114.000.000
Ban tổng giám đốc	Lương cho thành viên Ban Tổng Giám Đốc	537.080.174

2. Số liệu so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2014 và Báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán của Công ty CP Xây dựng Phục Hưng Holdings.

Lập, ngày 12 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Trần Thị Phương Hiền

Ngô Thị Minh Nguyệt

Trần Huy Tường