

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018  
SAU KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC**



Hà Nội, tháng 12 năm 2018

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

**MẪU SỐ B01- DN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/6/2018 sau Kiểm toán Nhà nước	01/01/2018 sau Kiểm toán Nhà nước
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1.285.684.905.258</b>	<b>1.186.077.699.432</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>93.056.456.918</b>	<b>39.167.547.458</b>
1. Tiền	111		93.048.969.381	39.141.001.978
2. Các khoản tương đương tiền	112		7.487.537	26.545.480
<b>II. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>461.687.412.513</b>	<b>472.792.552.001</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	229.501.688.909	235.734.385.926
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	136.865.927.006	159.722.658.425
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	800.000.000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	102.863.807.538	85.022.659.921
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	4	(9.129.164.775)	(9.209.394.331)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1.585.153.835	722.242.060
<b>III. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>712.252.065.273</b>	<b>654.463.395.316</b>
1. Hàng tồn kho	141	6	712.252.065.273	654.463.395.316
<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>18.688.970.554</b>	<b>19.654.204.657</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	4.340.320.500	4.500.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		13.451.647.829	19.472.812.240
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		897.002.225	176.892.417
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>360.215.412.322</b>	<b>361.853.335.389</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>5.710.381.480</b>	<b>5.710.381.480</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216		5.710.381.480	5.710.381.480
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>84.519.612.513</b>	<b>86.059.409.491</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	84.519.612.513	86.059.409.491
- Nguyên giá	222		128.237.032.177	127.211.418.452
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(43.717.419.664)	(41.152.008.961)
2. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		56.500.000	56.500.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(56.500.000)	(56.500.000)
<b>III. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>15.080.336.419</b>	<b>15.263.744.450</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	15.080.336.419	15.263.744.450
<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>251.221.861.059</b>	<b>251.221.861.059</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	10	164.214.446.564	164.214.446.564
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	11	110.256.213.209	110.256.213.209
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	200.435.181	200.435.181
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	10,11	(23.449.233.895)	(23.449.233.895)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.683.220.851</b>	<b>3.597.938.909</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	2.412.834.119	3.526.136.034
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.270.386.732	71.802.875
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1.645.900.317.580</b>	<b>1.547.931.034.821</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

**MẪU SỐ B01 - DN**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/6/2018 sau điều chỉnh	01/01/2018 sau điều chỉnh
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1.038.690.239.612</b>	<b>944.080.358.642</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>956.774.068.608</b>	<b>848.426.650.138</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	243.243.784.987	241.395.825.639
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	287.231.989.229	124.191.572.383
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	20.294.807.126	21.419.338.755
4. Phải trả người lao động	314		4.801.176.667	8.637.738.828
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	28.660.693.821	44.805.554.009
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	12.828.926.519	12.313.596.716
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	358.804.797.228	395.707.802.022
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		907.893.031	(44.778.214)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>81.916.171.004</b>	<b>95.653.708.504</b>
1. Phải trả dài hạn khác	337	16	24.329.011.884	24.329.011.884
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	17	57.587.159.120	71.324.696.620
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>607.210.077.968</b>	<b>603.850.676.179</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>18</b>	<b>607.210.077.968</b>	<b>603.850.676.179</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		580.186.000.000	580.186.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		580.186.000.000	580.186.000.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.410.337.065	436.705.820
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		25.613.740.903	23.227.970.359
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		21.280.707.869	15.152.884.082
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.333.033.034	8.075.086.277
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1.645.900.317.580</b>	<b>1.547.931.034.821</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 12 năm 2018

Người lập



Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

6 tháng đầu năm 2018

**MẪU SỐ B02- DN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 tháng năm 2018 sau	Kỳ so sánh
			điều chỉnh	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		376.872.612.788	126.507.962.459
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. <b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	<b>19</b>	<b>376.872.612.788</b>	<b>126.507.962.459</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	20	352.042.322.949	122.000.477.466
5. <b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>24.830.289.839</b>	<b>4.507.484.993</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	6.600.736.573	16.580.841.109
7. Chi phí tài chính	22	22	9.852.425.857	6.106.585.437
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9.674.996.849	6.087.471.837
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	13.292.683.762	12.035.772.589
10. <b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>8.285.916.793</b>	<b>2.945.968.076</b>
11. Thu nhập khác	31		65.963.200	10.763.599
12. Chi phí khác	32		1.261.078.674	131.162.674
13. <b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>(1.195.115.474)</b>	<b>(120.399.075)</b>
14. <b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>7.090.801.319</b>	<b>2.825.569.001</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3.956.352.142	363.699.500
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(1.198.583.857)	(363.699.500)
17. <b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>4.333.033.034</b>	<b>2.825.569.001</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 12 năm 2018

Người lập



Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiến

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

6 tháng đầu năm 2018

**MẪU SỐ B03 - DN**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ so sánh
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	7.129.662.094	2.825.569.001
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	2.596.648.798	2.539.436.958
- Các khoản dự phòng	03	80.229.556	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(4.229.728)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(6.601.236.573)	(16.105.794.672)
- Chi phí lãi vay	06	18.582.167.139	6.078.190.009
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	21.783.241.286	(4.662.598.704)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	19.096.154.113	26.398.899.354
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(57.788.669.957)	(15.929.768.102)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	146.896.315.914	(26.148.013.180)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(3.222.518.585)	1.422.891.531
- Tiền lãi vay đã trả	14	(18.582.167.139)	(15.195.307.812)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(4.602.445.180)	(728.546.145)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(20.960.000)	(12.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>103.558.950.452</b>	<b>(34.854.443.058)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(772.853.789)	(20.642.655.553)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	500.000	-
3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(10.000.000.000)
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.738.625.363	2.135.000.000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>966.271.574</b>	<b>(28.507.655.553)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ đi vay	33	291.158.935.143	196.824.138.869
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(341.799.477.437)	(176.799.475.397)
2. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	<b>(50.640.542.294)</b>	<b>20.024.663.472</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	50	<b>53.884.679.732</b>	<b>(43.337.435.139)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60	<b>39.167.547.458</b>	<b>84.377.936.766</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	4.229.728	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	70	<b>93.056.456.918</b>	<b>41.040.501.627</b>

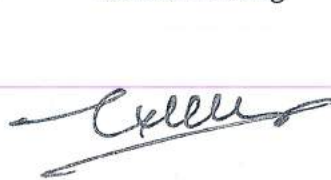
Hà Nội, ngày 28 tháng 12 năm 2018

Người lập



Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**MẪU SỐ B09 - DN**

*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo*

**1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
	VND	VND
Tiền mặt	2.420.317.645	1.524.383.461
Tiền gửi ngân hàng	90.628.651.736	37.616.618.517
Các khoản tương đương tiền (*)	7.487.537	26.545.480
<b>Cộng</b>	<b><u>93.056.456.918</u></b>	<b><u>39.167.547.458</u></b>

**2. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
	VND	VND
Ban quản lý dự án cải thiện môi trường đầu tư tỉnh Vĩnh Phúc	960.946.164	960.946.164
Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng tỉnh Quảng Nam	419.298.700	3.719.452.000
Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng - Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên	8.043.575.273	8.043.575.273
Công ty TNHH Long Phương	48.225.512.451	48.225.512.451
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	12.935.120.813	13.966.920.813
Tập đoàn phát triển nhà và Đô thị Việt Nam - HUD	22.271.760.776	22.318.989.476
Công ty Cổ phần Viwaseen 4	13.794.562.297	13.794.562.297
Ban quản lý dự án Lào Cai	3.735.382.981	19.629.717.150
Các khoản phải thu khách hàng khác	119.115.529.454	105.074.710.302
<b>Cộng</b>	<b><u>229.501.688.909</u></b>	<b><u>235.734.385.926</u></b>

**3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
	VND	VND
Viwaseen.1	12.192.503.171	12.492.503.171
Viwaseen.2	19.627.788.567	23.140.296.820
Viwaseen.4	9.495.888.863	9.495.888.863
Viwaseen.6	25.497.502.953	22.155.243.833
Viwaseen.12 (*)	9.189.801.520	10.777.886.889
Công ty Cổ phần Dịch vụ kỹ thuật TSC (*)	-	5.911.112.897
Công ty TNHH Tư vấn xây dựng tổng hợp Quảng Ninh	4.637.977.351	8.757.233.559
Công ty Cổ phần Xây dựng thủy lợi Thừa Thiên Huế	5.417.523.904	9.725.746.027
Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại Hải Thành	1.269.788.854	3.367.428.845
Công ty Cổ phần Thương mại và môi trường Việt Nam	-	12.134.984.199
Công ty TNHH Tổng Công ty Thế Thịnh	9.303.335.768	9.303.335.768
Các đối tượng khác	40.233.816.055	32.460.997.554
<b>Cộng</b>	<b><u>136.865.927.006</u></b>	<b><u>159.722.658.425</u></b>

**4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ so sánh</u>
	VND	VND
Dư đầu kỳ	(9.209.394.331)	(9.209.394.331)
Trích lập	-	-
Hoàn nhập	80.229.556	-
<b>Dư cuối kỳ</b>	<b><u>(9.129.164.775)</u></b>	<b><u>(9.209.394.331)</u></b>

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo*

**MẪU SỐ B09 - DN**

**5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>102.863.807.538</b>	<b>(2.085.856.950)</b>	<b>85.022.659.921</b>	<b>(2.085.856.950)</b>
- Phải thu về cổ phần hoá	1.541.320.199	-	1.541.320.199	-
- Tam ứng	47.575.854.313	(478.782.715)	32.962.848.535	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	184.360.667	-	257.980.744	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	6.721.670.978	-	3.393.089.496	-
- Phải thu tiền mua cổ phần	206.550.000	-	206.550.000	-
- Phải thu BQLDA cấp nước Bắc Ninh	326.057.000	-	326.057.000	-
- Phải thu tiền cho vay	6.600.000.000	-	6.600.000.000	-
- Phải thu tiền lãi cho vay	23.665.484.747	-	24.202.616.236	-
- Thuế GTGT đầu vào chưa kê khai	107.390.528	-	1.245.009.578	-
- Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
- Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	502.176.000	-	502.176.000	-
- Phải thu tiền BQLDA xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	431.924.605	-	438.202.402	-
- Phải thu tiền thuế TNCN	2.044.956.555	-	1.832.509.580	-
- Phải thu tiền thuế đất	2.308.525.362	-	2.008.525.362	-
- Phải thu các đội thi công	7.425.239.835	(1.607.074.235)	6.283.478.040	(1.607.074.235)
- Phải thu khác	<b>5.710.381.480</b>	-	<b>5.710.381.480</b>	-
<b>Dài hạn</b>	<b>100.000.000</b>	-	<b>100.000.000</b>	-
- Ký cược, ký quỹ	5.610.381.480	-	5.610.381.480	-
- Phải thu tiền lãi sử dụng vốn WASECO				

**6. HÀNG TỒN KHO**

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	8.756.397.544	-	9.856.794.945	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	701.459.873.327	-	642.501.885.969	-
- Dự án tổ hợp chung cư Trung Văn - Từ Liêm (i)	458.522.782.727	-	413.675.890.811	-
- Các dự án, công trình khác	242.937.090.600	-	228.825.995.158	-
Hàng hoá	1.889.777.807	-	1.958.697.807	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
<b>Cộng</b>	<b>712.252.065.273</b>	<b>-</b>	<b>654.463.395.316</b>	<b>-</b>

**7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>4.340.320.500</b>	<b>4.500.000</b>
Công cụ dụng cụ xuất dùng	31.500.000	4.500.000
Chi phí hoa hồng môi giới tại Dự án Trung Văn	4.308.820.500	-
<b>Dài hạn</b>	<b>2.412.834.119</b>	<b>3.526.136.034</b>
Chi phí công cụ dụng cụ	2.412.834.119	3.526.136.033
Giá trị thương hiệu theo Biên bản XDGTDN	-	1
<b>Cộng</b>	<b>6.753.154.619</b>	<b>3.530.636.034</b>

**8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG**

	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
Dự án hệ thống cấp nước Khu vực Bắc sông Hồng (Nhà máy nước Sông Đuống) (i)	3.724.101.701	3.724.101.701
Dự án tổ hợp chung cư Hạ Đình - Thanh Xuân (ii)	8.625.181.134	8.065.375.981
Dự án khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Hải Phòng	2.731.053.584	2.417.414.948
Nhà kho chứa vật tư - Tổng công ty Đầu tư nước và môi trường Việt Nam - CTCP	-	1.056.851.820
<b>Cộng</b>	<b>15.080.336.419</b>	<b>15.263.744.450</b>



**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**  
Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

MẪU SỐ B09 - DN

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo*

**9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà xưởng và vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng VND
<b>NGUYỄN GIÁ</b>					
Tại ngày 01/01/2018	15.177.705.637	3.033.247.555	108.859.498.820	140.966.440	127.211.418.452
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành Thanh lý, nhượng bán	1.056.851.820 -	- (31.238.095)	- -	- -	1.056.851.820 (31.238.095)
Tại ngày 30/06/2018	16.234.557.457	3.002.009.460	108.859.498.820	140.966.440	128.237.032.177
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
Tại ngày 01/01/2018	9.478.604.725	1.839.631.047	29.759.624.250	74.148.939	41.152.008.961
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	333.207.052 -	124.628.413 (31.238.095)	2.129.904.333 -	8.909.000 -	2.596.648.798 (31.238.095)
Tại ngày 30/06/2018	9.811.811.777	1.933.021.365	31.889.528.583	83.057.939	43.717.419.664
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày 01/01/2018	5.699.100.912	1.193.616.508	79.099.874.570	66.817.501	86.059.409.491
Tại ngày 30/06/2018	6.422.745.680	1.068.988.095	76.969.970.237	57.908.501	84.519.612.513

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

MẪU SỐ B09 - DN

**10. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON**

	30/06/2018		01/01/2018	
	Tỷ lệ ích	Gia gốc	Tỷ lệ biểu quyết	Gia gốc
	%	VND	%	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	79.200.000.000	60,00%	79.200.000.000
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	53,38%	5.278.028.000	54,66%	(4.876.629.593)
Công ty Cổ phần Cơ khí Xây dựng Cấp thoát nước - Viwaseen.2	53,50%	6.460.982.093	58,08%	6.460.982.093
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	15.242.404.828	59,32%	15.242.404.828
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	10.604.741.765	63,02%	10.604.741.765
Công ty Cổ phần Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước Viwaseen.11	53,10%	5.726.214.255	54,51%	5.726.214.255
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	58,71%	9.374.409.951	64,31%	9.374.409.951
Công ty Cổ phần Xây lắp và Sản xuất thiết bị ngành nước - Viwaseen.14	62,76%	6.491.776.622	62,76%	6.491.776.622
Công ty Cổ phần Phát triển Nhân lực, Thương mại & Du lịch Viwaseen	56,40%	6.698.910.000	56,40%	6.698.910.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hương	68,73%	5.100.000.000	68,73%	5.100.000.000
Công ty Cổ phần Điện nước Lắp máy và Xây dựng - Viwaseen.4	51,00%	8.226.979.050	52,17%	(8.226.979.050)
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Wiwaseen.15)	58,00%	5.810.000.000	58,00%	(5.810.000.000)
<b>Cộng</b>		<b>164.214.446.564</b>		<b>164.214.446.564</b>
		<b>(23.226.102.233)</b>		<b>(23.226.102.233)</b>
				<b>(4.312.493.590)</b>
				<b>(8.226.979.050)</b>
				<b>(5.810.000.000)</b>
				<b>(4.876.629.593)</b>
				<b>(4.312.493.590)</b>
				<b>(8.226.979.050)</b>
				<b>(5.810.000.000)</b>
				<b>(23.226.102.233)</b>
				<b>(23.226.102.233)</b>

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**  
Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

MẪU SỐ B09 - DN

**11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT VÀ ĐẦU TƯ VÀ ĐƠN VỊ KHÁC**

	30/06/2018		01/01/2018	
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc VND	Dự phòng VND
	%	%	VND	VND
<b>Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>			<b>110.256.213.209</b>	<b>(223.131.662)</b>
Công ty TNHH Óng gang cầu Đài Việt	33,34%	33,34%	13.382.167.049	13.382.167.049
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen (Viwaseen.7)	26,00%	26,00%	1.300.000.000	(173.371.546)
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	1.400.000.000
Công ty Cổ phần Xăng dầu, Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	(49.760.116)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	40.000.000.000
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí - Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	42.700.200.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.973.846.160
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>			<b>200.435.181</b>	<b>-</b>
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex			200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6			435.181	-

(\*) Tổng công ty có 1/5 thành viên Hội đồng quản trị trong Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ.

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**  
Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo*

MẪU SỐ B09 - DN

**12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Số có khả	Giá trị	Số có khả
	VND	năng trả nợ	VND	năng trả nợ
Viwaseen.3	12.734.896.010	12.734.896.010	12.734.896.010	12.734.896.010
Viwaseen.2	2.176.144.057	2.176.144.057	337.780.088	337.780.088
Viwaseen.6	11.958.636.178	11.958.636.178	19.317.768.317	19.317.768.317
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	27.315.432.400	27.315.432.400	48.240.486.400	48.240.486.400
Công ty TNHH Cơ điện Hawaco	4.933.930.239	4.933.930.239	3.928.413.160	3.928.413.160
Công ty Cổ phần Đầu tư thương mại Thép mới	4.853.687.212	4.853.687.212	12.186.148.408	12.186.148.408
Phải trả cho các nhà cung cấp khác	179.271.058.891	179.271.058.891	144.650.333.256	144.650.333.256
<b>Cộng</b>	<b>243.243.784.987</b>	<b>243.243.784.987</b>	<b>241.395.825.639</b>	<b>241.395.825.639</b>

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

MÃ SỐ B09 - DN

**13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	01/01/2018	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30/06/2018
	VND	VND	VND	VND
Thuế GTGT đầu ra	1.351.325.772	2.442.989.785	2.438.008.409	1.356.307.148
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.478.959.844	3.956.352.142	4.602.445.180	1.832.866.806
- Thuế TNDN phải nộp chuyển nhượng dự án	(176.003.039)	-	-	(176.003.039)
- Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh BDS	2.654.962.883	3.956.352.142	4.602.445.180	2.008.869.845
Thuế thu nhập cá nhân	579.152.118	224.899.247	664.526.199	139.525.166
- Thuế TNCN còn phải thu	(889.378)	-	-	(889.378)
- Thuế TNCN còn phải nộp	580.041.496	224.899.247	664.526.199	140.414.544
Thuế nhà đất, tiền thuế đất	15.881.151.028	1.769.892.997	2.490.002.805	15.161.041.220
Thuế đất còn phải thu	-	1.769.892.997	2.490.002.805	(720.109.808)
Thuế đất còn phải trả	15.881.151.028	-	-	15.881.151.028
Các loại thuế khác	951.857.576	155.900	43.948.915	908.064.561
<b>Cộng</b>	<b>21.242.446.338</b>	<b>8.394.290.071</b>	<b>10.238.931.508</b>	<b>19.397.804.901</b>

**Trong đó:**

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Thuế và các khoản phải thu nhà nước

21.419.338.755

176.892.417

20.294.807.126

897.002.225

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****MẪU SỐ B09 - DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

**14. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN**

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	13.195.201.150	13.195.201.150
Công ty TNHH Kỹ thuật xây dựng Hanjin JFE Engineering Corporation	12.371.148.658	36.517.578.447
Ban quản lý dự án cải thiện môi trường nước TP.Huế	-	2.814.276.950
Công ty TNHH Long Phương	-	5.660.049.855
Ban quản lý dự án Đầu tư xây dựng công trình cấp nước Tỉnh Đắk Lắk	8.039.266.342	25.200.000.000
Công ty Cổ phần nước sạch Bắc Ninh	10.000.000.000	10.705.306.320
Công ty Cổ phần cấp nước Thừa Thiên Huế	10.000.000.000	10.000.000.000
Công ty TNHH Việt Linh	43.870.037.800	-
Công ty Cổ phần Tập đoàn đầu tư và thương mại MUNDUS STONES	9.447.654.952	-
Ban quản lý dự án GMS II TP. Móng Cái	10.321.846.663	-
Các khách hàng khác	12.060.000.000	-
	167.926.833.664	20.099.159.661
<b>Cộng</b>	<b><u>287.231.989.229</u></b>	<b><u>124.191.572.383</u></b>

**15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
	VND	VND
Trích trước giá vốn của các công trình	28.660.693.821	44.805.554.009
<b>Cộng</b>	<b><u>28.660.693.821</u></b>	<b><u>44.805.554.009</u></b>

**16. PHẢI TRẢ KHÁC**

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>12.828.926.519</b>	<b>12.313.596.716</b>
Kinh phí công đoàn	332.257.627	283.617.969
Bảo hiểm xã hội	2.756.573.551	2.437.456.964
Bảo hiểm y tế	87.961.589	76.912.883
Bảo hiểm thất nghiệp	79.634.632	71.620.325
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	400.000.000	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	9.172.499.120	9.443.988.575
- Tiền ủng hộ thiên tai	100.388.462	100.388.462
- Phải trả công nợ trước cổ phần hóa	3.388.155.125	3.388.155.125
- Phải trả về cổ phần hóa công ty mẹ	1.542.826.043	1.542.826.043
- Tiền vay cá nhân không tính lãi để thực hiện dự án	483.544.557	1.506.997.096
- Phải trả các đội thi công	-	100.051.964
- Phải trả công nợ tạm ứng	2.214.575.188	1.867.978.531
- Phải trả khác	1.443.009.745	937.591.354
<b>Dài hạn</b>	<b>24.329.011.884</b>	<b>24.329.011.884</b>
Công ty TNHH Tiên Đại Phát	24.293.011.884	24.293.011.884
- Phải trả tiền đặt cọc thực hiện Dự án Hạ Đình	20.000.000.000	20.000.000.000
- Tiền thuê đất Dự án Hạ Đình	4.293.011.884	4.293.011.884
Nhận ký quỹ, ký cược	36.000.000	36.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>37.157.938.403</u></b>	<b><u>36.642.608.600</u></b>

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**  
Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

MẪU SỐ B09 - DN

**17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH**

	30/06/2018		Trong năm		01/01/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VNI
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>357.614.797.228</b>	<b>357.614.797.228</b>	<b>289.968.935.143</b>	<b>328.061.939.937</b>	<b>395.707.802.022</b>	<b>395.707.802.022</b>
<i>Vay ngắn hạn</i>	<i>339.106.925.917</i>	<i>339.106.925.917</i>	<i>289.968.935.143</i>	<i>322.802.746.937</i>	<i>371.940.737.711</i>	<i>371.940.737.711</i>
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam-Chi nhánh Ba Đình (i)	190.487.186.338	190.487.186.338	116.507.280.570	135.025.626.620	209.005.532.388	209.005.532.388
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-Chi nhánh Hà Thành (ii)	53.858.934.597	53.858.934.597	42.913.396.171	20.066.378.260	31.011.916.686	31.011.916.686
Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở giao dịch 1 (iii)	47.728.811.336	47.728.811.336	71.586.264.756	34.857.453.420	11.000.000.000	11.000.000.000
Ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Hà Nội - PGD Tràng An (iv)	45.881.993.646	45.881.993.646	57.461.993.646	132.503.288.637	120.923.288.637	120.923.288.637
Vay đối tượng khác	1.150.000.000	1.150.000.000	1.500.000.000	350.000.000	-	-
<i>Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</i>	<i>18.507.871.311</i>	<i>18.507.871.311</i>	<i>-</i>	<i>5.259.193.000</i>	<i>23.767.064.311</i>	<i>23.767.064.311</i>
Ngân hàng TMCP Phương Đông-Chi nhánh Hà Nội (v)	18.507.871.311	18.507.871.311	-	5.259.193.000	23.767.064.311	23.767.064.311
<b>Vay dài hạn</b>	<b>58.777.159.120</b>	<b>58.777.159.120</b>	<b>1.190.000.000</b>	<b>13.737.537.500</b>	<b>71.324.696.620</b>	<b>71.324.696.620</b>
Ngân hàng TMCP Phương Đông-Chi nhánh Hà Nội (v)	55.292.221.620	55.292.221.620	1.190.000.000	13.737.537.500	55.292.221.620	55.292.221.620
Vay đối tượng khác (vi)	3.484.937.500	3.484.937.500	1.190.000.000	13.737.537.500	16.032.475.000	16.032.475.000
<b>Cộng</b>	<b>416.391.956.348</b>	<b>416.391.956.348</b>	<b>291.158.935.143</b>	<b>341.799.477.437</b>	<b>467.032.498.642</b>	<b>467.032.498.642</b>

**18. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2017	580.186.000.000	436.705.820	15.456.314.768	596.079.020.588
Lãi trong năm	-	-	8.075.086.277	8.075.086.277
Phân phối lợi nhuận	-	-	(303.430.686)	(303.430.686)
Tại ngày 01/01/2018	580.186.000.000	436.705.820	23.227.970.359	603.850.676.179
Lãi trong kỳ	-	-	4.333.033.034	4.333.033.034
Phân phối lợi nhuận	-	973.631.245	(1.947.262.490)	(973.631.245)
Tại ngày 30/06/2018	580.186.000.000	1.410.337.065	25.613.740.903	607.210.077.968

**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
Vốn góp của Nhà nước	569.495.000.000	569.495.000.000
Vốn góp của các cổ đông khác	10.691.000.000	10.691.000.000
<b>Cộng</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>580.186.000.000</b>

**Cổ phiếu**

	30/06/2018	01/01/2018
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	58.018.600	58.018.600
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1.069.100	1.069.100
- Cổ phiếu phổ thông	1.069.100	1.069.100
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	58.018.600	58.018.600
- Cổ phiếu phổ thông	58.018.600	58.018.600
<b>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phần):</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

**19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Kỳ này	Kỳ so sánh
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	8.384.708.322	7.275.073.815
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.877.876.182	959.120.060
Doanh thu hợp đồng xây dựng	297.665.821.165	118.273.768.584
Doanh thu chuyển nhượng Bất động sản	68.944.207.119	-
<b>Cộng</b>	<b>376.872.612.788</b>	<b>126.507.962.459</b>

**20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Kỳ này	Kỳ so sánh
	VND	VND
Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	5.525.165.997	4.137.339.416
Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	2.061.001.048	867.341.881
Giá vốn hợp đồng xây dựng	289.300.790.209	116.995.796.169
Giá vốn chuyển nhượng Bất động sản	55.155.365.695	-
<b>Cộng</b>	<b>352.042.322.949</b>	<b>122.000.477.466</b>



**21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ so sánh</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	103.625.363	1.072.030.109
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	4.229.728	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	6.492.881.482	15.508.811.000
<b>Cộng</b>	<b>6.600.736.573</b>	<b>16.580.841.109</b>

**22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ so sánh</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền vay	9.674.996.849	6.087.471.837
Lỗ chênh lệch tỷ giá giao dịch trong kỳ	158.283.408	-
Chi phí tài chính khác	19.145.600	19.113.600
<b>Cộng</b>	<b>9.852.425.857</b>	<b>6.106.585.437</b>

**23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ so sánh</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí nhân viên quản lý	8.054.351.210	6.586.631.537
Chi phí vật liệu quản lý	198.223.177	343.567.308
Chi phí đồ dùng văn phòng	528.195.59	80.237.061
Chi phí khấu hao tài sản cố định	666.502.653	590.517.485
Thuế, phí và lệ phí	543.954.324	561.156.814
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.813.468.031	958.586.364
Chi phí bằng tiền khác	2.043.594.364	2.915.076.020
Chi phí dự phòng	(80.229.556)	-
<b>Cộng</b>	<b>13.292.683.762</b>	<b>12.035.772.589</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 12 năm 2018

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng