

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
Quý III năm 2019

---

Hà Nội, tháng 10 năm 2019

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

**MẪU SỐ B01 - DN/HN**

*Đơn vị tính: VND*

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>30/09/2019</b>	<b>01/01/2019</b>
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1.790.997.909.522</b>	<b>2.306.397.322.350</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>117.485.480.972</b>	<b>243.795.951.606</b>
1. Tiền	111		104.267.003.517	206.031.344.931
2. Các khoản tương đương tiền	112		13.218.477.455	37.764.606.675
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>4.600.000.000</b>	<b>529.000.000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		4.600.000.000	529.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.025.175.404.146</b>	<b>989.147.636.981</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	736.098.034.679	714.694.067.706
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		143.797.554.199	117.922.356.745
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	175.356.549.425	177.035.377.950
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(30.550.931.493)	(20.978.362.756)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>5</b>	<b>630.239.485.104</b>	<b>1.041.426.402.176</b>
1. Hàng tồn kho	141		631.867.350.306	1.042.442.810.027
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.627.865.202)	(1.016.407.851)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>13.497.539.300</b>	<b>31.498.331.587</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	4.464.031.049	5.505.507.826
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.532.692.271	20.263.762.161
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		270.380.291	5.729.061.600
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		2.230.435.689	-

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

**MẪU SỐ B01 - DN/HN**  
Đơn vị tính: VND

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>30/09/2019</b>	<b>01/01/2019</b>
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>729.212.410.681</b>	<b>626.432.503.122</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.100.000.000</b>	<b>1.105.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216		1.100.000.000	1.105.000.000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>385.953.734.809</b>	<b>310.595.504.219</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	355.770.919.382	280.001.913.429
- Nguyên giá	222		511.139.637.798	418.322.966.716
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(155.368.718.416)	(138.321.053.287)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	30.182.815.427	30.593.590.790
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.409.576.388)	(1.998.801.025)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>8</b>	<b>162.553.609.983</b>	<b>60.735.718.427</b>
- Nguyên giá	231		218.986.341.147	113.201.470.636
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(56.432.731.164)	(52.465.752.209)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>56.137.580.983</b>	<b>133.996.267.268</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	56.137.580.983	133.996.267.268
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>103.158.503.600</b>	<b>112.507.955.903</b>
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	101.422.068.419	98.463.189.358
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	14.044.766.545	14.044.766.545
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	11	(12.308.331.364)	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>20.308.981.306</b>	<b>7.492.057.305</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	15.701.285.207	3.388.244.393
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2.423.515.458	2.471.828.431
3. Tài sản dài hạn khác	268		727.051.640	-
4. Lợi thế thương mại	269		1.457.129.001	1.631.984.481
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>2.520.210.320.203</b>	<b>2.932.829.825.472</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

**MẪU SỐ B01 - DN/HN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2019	01/01/2019
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1.756.192.909.920</b>	<b>2.168.568.393.265</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.492.185.251.636</b>	<b>1.939.020.207.970</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	655.848.843.385	794.097.729.591
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	194.107.571.833	426.611.630.213
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		32.704.334.822	44.907.066.245
4. Phải trả người lao động	314		6.107.100.149	14.325.165.728
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	48.672.260.305	38.482.662.489
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		10.200.000	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	80.057.583.607	89.702.409.167
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	459.862.100.044	514.291.240.606
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		9.634.770.896	12.112.632.778
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		5.180.486.595	4.489.671.153
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>264.007.658.284</b>	<b>229.548.185.295</b>
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.529.631.481	5.618.322.389
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	52.006.707.141	45.760.305.299
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	205.749.211.793	177.447.449.738
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		722.107.869	722.107.869
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>764.017.410.283</b>	<b>764.261.432.207</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>764.009.065.334</b>	<b>764.253.087.258</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. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.291.961.461	6.291.961.461
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		5.696.057.014	5.696.057.014
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(15.031.443.884)	(15.031.443.884)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.098.669.798	37.850.381.606
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		7.280.921.756	4.774.662.604
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		7.432.047.580	4.774.662.604
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(151.125.824)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		140.486.899.189	144.485.468.457
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>8.344.949</b>	<b>8.344.949</b>
1. Nguồn kinh phí	431		8.344.949	8.344.949
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>2.520.210.320.203</b>	<b>2.932.829.825.472</b>

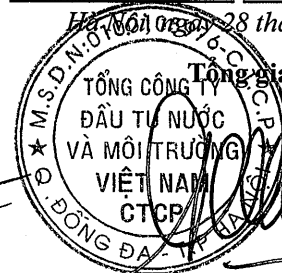
Hà Nội ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc






Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
Quý III năm 2019

**MẪU SỐ B02 - DN/HN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2019	Quý III năm 2018	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	452.604.389.013	517.309.428.128	1.250.190.046.275	1.322.745.866.987
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	938.595.451	-	1.177.445.685
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		452.604.389.013	516.370.832.677	1.250.190.046.275	1.321.568.421.302
4. Giá vốn hàng bán	11	20	383.550.044.323	479.926.915.117	1.109.991.419.469	1.213.186.292.670
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		69.054.344.690	36.443.917.560	140.198.626.806	108.382.128.632
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	1.146.441.435	626.634.109	2.587.047.364	2.642.877.214
7. Chi phí tài chính	22	23	13.407.865.371	16.845.467.748	38.955.346.564	41.021.073.131
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		13.371.007.895	16.842.194.148	38.537.803.561	40.840.370.523
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(5.936.946.576)	(66.449.333)	(4.454.947.988)	(1.372.983.208)
9. Chi phí bán hàng	25	21	2.642.023.894	144.512.092	4.704.249.671	462.003.923
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	32.152.845.304	20.586.095.394	66.733.159.638	54.282.756.991
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		16.061.104.980	(571.972.898)	27.937.970.309	13.886.188.593
12. Thu nhập khác	31		155.113.971	2.680.629.891	1.588.122.345	3.410.934.488
13. Chi phí khác	32	24	4.554.734.908	1.503.835.848	8.167.055.994	3.743.850.643
14. Lợi nhuận khác	40		(4.399.620.937)	1.176.794.043	(6.578.933.649)	(332.916.155)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		11.661.484.043	604.821.145	21.359.036.660	13.553.272.438
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		8.194.604.933	4.734.893.467	14.311.558.738	13.255.457.252
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		370.065.999	(2.133.386.682)	423.985.306	(3.331.970.539)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		3.096.813.111	(1.996.685.640)	6.623.492.616	3.629.785.725
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(151.125.824)	(4.498.063.909)	(1.539.027.820)	(2.206.164.250)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3.247.938.935	2.501.378.269	8.162.520.436	5.835.949.975
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(3)	(78)	(27)	(38)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(3)	(78)	(27)	(38)

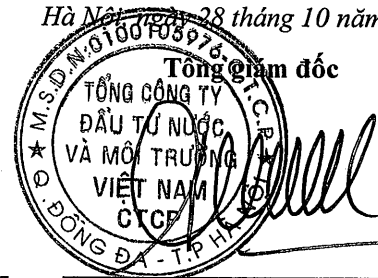
Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến



Ngô Văn Dũng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý III Năm 2019

**MẪU SỐ B03 - DN/HN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu	Lũy kế từ đầu
		năm đến cuối Quý III năm 2019	năm đến cuối Quý III năm 2018
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	21.359.036.660	604.821.145
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	21.425.419.447	18.670.446.774
- Các khoản dự phòng	03	(10.184.026.088)	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	19.532.868	(46.051.974)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(6.281.010.888)	(2.381.071.721)
- Chi phí lãi vay	06	38.537.803.561	16.842.194.148
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	(818.181.818)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	64.876.755.560	32.952.386.110
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(23.134.451.655)	127.922.885.678
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	411.186.917.072	86.062.124.761
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(327.245.989.509)	25.676.492.845
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(11.271.564.037)	(4.401.741.061)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(38.537.803.561)	(32.396.157.504)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(11.955.210.848)	(8.650.894.136)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	6.101.276.331
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.736.184.555)	(4.536.917.626)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	61.182.468.467	228.729.455.398
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(44.540.032.344)	(20.666.701.998)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	(841.221.147)	491.363.636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(52.529.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	62.666.044.275
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(7.700.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	7.700.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.745.008.431	(20.322.920.408)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(42.636.245.060)	(30.361.214.495)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (Tiếp theo)**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý III Năm 2019

**MẪU SỐ B03 - DN/HN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu	Lũy kế từ đầu
		năm đến cuối Quý III năm 2019	năm đến cuối Quý III năm 2018
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền thu từ đi vay	33	526.414.658.939	694.612.217.962
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(670.271.352.980)	(875.256.961.701)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1.000.000.000)	(33.668.410.550)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(144.856.694.041)</b>	<b>(214.313.154.289)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>(126.310.470.634)</b>	<b>(15.944.913.386)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>243.795.951.606</b>	<b>170.205.293.489</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	46.051.974
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>117.485.480.972</b>	<b>154.306.432.077</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng



Tổng giám đốc

Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

**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 HỢP NHẤT****MẪU SỐ B09 - DN/HN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	<u>30/09/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Tiền mặt	5.632.547.524	4.893.541.607
Tiền gửi ngân hàng	98.634.455.993	201.137.803.324
Các khoản tương đương tiền	13.218.477.455	37.764.606.675
<b>Cộng</b>	<b><u>117.485.480.972</u></b>	<b><u>243.795.951.606</u></b>

**2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG**

	<u>30/09/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Công ty CP Cấp nước Thừa Thiên Huế	-	8.503.391.953
Công ty Cấp nước Hà Giang	2.147.714.143	21.000.590
Công ty CP nước - Môi trường Bình Dương	17.245.368.000	-
Ban QLDA GMS II TP Móng Cái	3.487.448.629	-
Công ty CP DAP Vinachem	1.724.841.878	3.011.139.758
Công ty CP Nước sạch Bắc Ninh	2.703.883.551	5.218.515.578
Công ty CP Đầu tư hạ tầng nước DNP Bắc Giang	5.121.464.633	989.704.542
Công ty CP VIWACO	4.286.440.800	-
Công ty TNG	4.285.063.747	-
Công ty TNHH MTV Cấp nước Trà Vinh	3.141.625.626	5.744.106.180
Cty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	7.988.911.739	5.711.438.818
Công ty CP Cấp nước Sài Gòn SAWACO	92.020.618.800	92.020.618.800
BQLDA ĐTXD công trình Cấp nước tỉnh Đắk Lắk	11.556.625.218	5.783.614.225
BQL DA Hạ tầng Tả Ngạn	9.157.886.000	12.352.686.000
BQL DA Cải thiện môi trường nước TP Huế	22.115.774.542	26.492.064.081
Công ty CP Nước mặt Sông Đuống	6.121.634.550	10.132.688.038
Công ty TNHH Kỹ thuật XD Hanshin	31.503.408.673	55.640.866.858
JFE ENGINEERING CORPORATION	16.210.249.280	10.042.554.091
Công ty CP Cấp nước Cửa Lò	11.998.520.866	12.001.558.076
BQL DA Cấp nước Nam Thủ Dầu Một	-	20.248.254.115
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn	9.230.870.563	9.251.500.620
Công ty CP XDTM An Xuân Thịnh	8.988.910.834	8.209.091.947
BQLDA VSMT Hồ Chí Minh	8.300.366.494	-
Xây dựng Nhà máy nước Lagi	15.334.970.100	15.827.162.100
Xây dựng Nhà máy nước Phan Thiết	12.906.289.200	3.176.885.200
BQLDA Buôn Ma Thuột	16.671.372.764	22.317.635.612
Các khoản phải thu khách hàng khác	411.847.774.049	381.997.590.524
<b>Cộng</b>	<b><u>736.098.034.679</u></b>	<b><u>714.694.067.706</u></b>



*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC**

	<u>30/09/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	13.195.201.150	13.195.201.150
Công ty CP XD Thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
Công ty CP VIWACO	-	4.349.875.000
Ban QL các dự án ĐTXD - CTCP CTN Quảng Nam	6.372.968.834	6.372.968.834
Tập đoàn Phát triển Nhà và đô thị	4.587.942.678	4.587.942.678
BQLDA Cấp nước nam Thủ Dầu Một	16.550.383.298	23.194.683.949
Công ty TNHH Le Victory	19.600.659.328	19.600.659.328
Công ty cổ phần Lập thể	4.263.455.161	-
Công ty CP Cấp nước Gia Tân	-	34.972.769.334
Công ty TNHH MTV Nước sạch Hà Nội	-	34.564.439.807
Ban quản lý dự án GMS II TP. Móng Cái	699.590.715	4.827.887.361
Ban Quản lý dự án VSMT Hồ Chí Minh	-	24.787.982.372
Các đối tượng khác	124.739.641.007	252.059.490.738
<b>Cộng</b>	<b><u>194.107.571.833</u></b>	<b><u>426.611.630.213</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 HỢP NHẤT**

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

MÃU SỐ B09 - DN/HN

**4. PHẢI THU KHÁC**

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>175.356.549.425</b>	<b>(3.738.080.723)</b>	<b>177.035.377.950</b>	<b>(3.738.080.723)</b>
Tạm ứng	146.238.388.674	(1.936.428.488)	126.850.894.249	(1.936.428.488)
Ký quỹ, ký cược	12.538.720.670	-	7.700.045.006	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	6.685.238.682	-	4.559.775.482	-
Phải thu tiền mua cổ phần	22.950.000	-	22.950.000	-
Phải thu người lao động	732.030.000	-	886.062.072	-
Phải thu BQL Dự án cấp nước Bắc Ninh	326.057.000	-	326.057.000	-
Phải thu lãi tiền gửi, lãi cho vay	771.341.265	-	6.092.803.801	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	-	-	1.866.127.274	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	867.939.970	-	497.483.268	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	327.760.898	-	354.489.609	-
Phải thu tiền Ban quản lý dự án xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	500.000.000	-	500.000.000	-
Phải thu tiền thuê đất	-	-	1.463.278.960	-
Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
Phải thu Công ty Cổ phần Xây dựng thương mại An Xuân Thịnh	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
Phải thu khác	2.123.825.517	(1.801.652.235)	21.693.114.480	(1.801.652.235)
<b>Dài hạn</b>	<b>1.100.000.000</b>	<b>-</b>	<b>1.105.000.000</b>	<b>-</b>
Ký cược, ký quỹ	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Phải thu khác	-	-	5.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>176.456.549.425</b>	<b>(3.738.080.723)</b>	<b>178.140.377.950</b>	<b>(3.738.080.723)</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 HỢP NHẤT**

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

MÃU SỐ B09 - DN/HN

**5. HÀNG TỒN KHO**

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	28.131.514.542	(1.016.407.851)	24.863.266.125	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	967.887.306	-	935.837.306	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	566.881.498.360	(611.457.351)	980.756.708.498	-
Thành phẩm	30.499.669.015	-	30.499.669.015	-
Hàng hoá	5.193.233.848	-	5.193.781.848	-
Hàng gửi bán	193.547.235	-	193.547.235	-
<b>Cộng</b>	<b>631.867.350.306</b>	<b>(1.627.865.202)</b>	<b>1.042.442.810.027</b>	<b>(1.016.407.851)</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 HỢP NHẤT**

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

**6. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị Dụng cụ quản lý	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
Tại ngày 01/01/2019	186.420.069.029	58.625.622.110	155.680.855.684	17.596.419.893	418.322.966.716
Mua trong kỳ			1.113.092.182	119.200.000	1.232.292.182
Xây dựng cơ bản hoàn thành	70.720.325.560	(45.000.000)		20.997.090.380	91.717.415.940
Thanh lý, nhượng bán				(88.037.040)	(133.037.040)
Tại ngày 30/09/2019	257.140.394.589	58.580.622.110	156.793.947.866	38.624.673.233	511.139.637.798
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
Tại ngày 01/01/2019	34.727.183.759	23.358.244.837	64.574.518.441	15.661.106.250	138.321.053.287
Khấu hao trong kỳ	10.300.224.824	2.188.489.189	3.411.948.612	1.280.039.544	17.180.702.169
Thanh lý, nhượng bán	-	(45.000.000)		(88.037.040)	(133.037.040)
Tại ngày 30/09/2019	45.027.408.583	25.501.734.026	67.986.467.053	16.853.108.754	155.368.718.416
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày 01/01/2019	151.692.885.270	35.267.377.273	91.106.337.243	1.935.313.643	280.001.913.429
Tại ngày 30/09/2019	212.112.986.006	33.078.888.084	88.807.480.813	21.771.564.479	355.770.919.382

**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 HỢP NHẤT**

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

**7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH**

	Quyền sử dụng đất	Bán quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>NGUYÊN GIÁ</b>						
Tại ngày 01/01/2019	29.255.891.815	100.000.000	3.050.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/09/2019	29.255.891.815	100.000.000	3.050.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>						
Tại ngày 01/01/2019	405.301.025	50.500.009	1.356.499.991	86.500.000	100.000.000	1.998.801.025
Khấu hao trong kỳ	210.850.242	-	199.925.121	-	-	410.775.363
Tại ngày 30/09/2019	616.151.267	50.500.009	1.556.425.112	86.500.000	100.000.000	2.409.576.388
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>						
Tại ngày 01/01/2019	28.850.590.790	49.499.991	1.693.500.009	-	-	30.593.590.790
Tại ngày 30/09/2019	28.639.740.548	49.499.991	1.493.574.888	-	-	30.182.815.427

**8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

KHOẢN MỤC	01/01/2019	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/09/2019
	VND	VND	VND	VND
<b>Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>NGUYÊN GIÁ</b>				
Nhà và quyền sử dụng đất	113.201.470.636	105.784.870.511	-	218.986.341.147
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>				
Nhà và quyền sử dụng đất	52.465.752.209	3.966.978.955		56.432.731.164
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>				
Nhà và quyền sử dụng đất	60.735.718.427		-	162.553.609.983

**9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỨ DANG**

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
Dự án khu phức hợp Quận 9 - TP. Hồ Chí Minh	6.968.229.663	6.834.339.363
Trung tâm trung bày vật tư và Văn phòng làm việc	-	86.626.514.884
Công trình xây dựng xưởng cơ điện nhà máy nước Tiền Trung	1.352.118.861	1.352.118.861
Dự án 158/16 Bình Quới, Thanh Đa	15.665.567.640	15.676.929.067
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	9.817.194.018	9.191.816.440
Dự án Khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải - Hải Phòng	2.889.502.584	2.866.202.584
Dự án NMN Nam Rạch Giá giai đoạn 2	9.107.412.983	-
Các dự án khác	6.613.453.533	7.724.244.368
<b>Cộng</b>	<b>56.137.580.983</b>	<b>133.996.267.268</b>

(i): Theo Công văn số 264/TTg-KTN ngày 28/02/2014 của Thủ tướng Chính phủ đồng ý chuyển giao Dự án Đầu tư xây dựng Nhà máy nước Sông Đuống cho Công ty TNHH Một thành viên nước sạch Hà Nội (Hawaco) tiếp nhận và triển khai thực hiện. Đến thời điểm hiện tại, Tổng công ty và Hawaco chưa thực hiện các thủ tục bàn giao về số liệu tài chính có liên quan đến Dự án.

**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 HỢP NHẤT**

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

**10. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT**

	30/09/2019				01/01/2019				
	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết	Ghi nhận theo PP vốn chủ	Giá gốc	Tỷ lệ	Ghi nhận theo PP vốn chủ	
	%	%	%	%	VND	VND	%	VND	
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen 7	33,34%	33,34%	33,34%	33,34%	1.126.628.454	1.300.000.000	33,34%	1.300.000.000	1.126.628.454
Công ty TNHH Ống gang cầu Đài Việt	26,00%	26,00%	26,00%	26,00%	7.279.846.575	13.382.167.049	26,00%	13.382.167.049	8.315.380.819
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	1.766.931.686	1.400.000.000	20,00%	1.400.000.000	1.817.707.678
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	15,00%	(*)	7.005.975.629	7.500.000.000	(*)	7.500.000.000	7.845.434.384
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	36.633.768.404	40.000.000.000	50,00%	40.000.000.000	36.149.364.462
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	24,90%	24,90%	24.676.122.807	42.700.200.000	24,90%	42.700.200.000	20.154.693.997
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	37,09%	37,09%	3.432.794.864	3.973.846.160	37,09%	3.973.846.160	3.553.979.564
Công ty Cổ phần Đầu tư Nước Bình An					7.500.000.000	7.500.000.000		7.500.000.000	7.500.000.000
Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân					12.000.000.000	12.000.000.000		12.000.000.000	12.000.000.000
<b>Cộng</b>					<b>129.756.213.209</b>	<b>101.422.068.419</b>		<b>129.756.213.209</b>	<b>98.463.189.358</b>

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

**11. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC**

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Công ty Điện nước An Giang	1.521.000.000	-	1.521.000.000	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex	200.000.000	-	200.000.000	-
Mua cổ phiếu Công ty Vinaconex. 6	435.181	-	435.181	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 1 (Viwaseen.1)	5.278.028.000	(5.278.028.000)	5.278.028.000	-
Các công ty con mua CP của Công ty Viwaseen 15	1.220.303.364	(1.220.303.364)	1.220.303.364	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	5.810.000.000	(5.810.000.000)	5.810.000.000	-
Công ty Phát triển năng lượng mới	15.000.000	-	15.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>14.044.766.545</b>	<b>(12.308.331.364)</b>	<b>14.044.766.545</b>	<b>-</b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>30/09/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>4.464.031.049</b>	<b>5.505.507.826</b>
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.684.053.749	1.287.124.699
Chi phí hoa hồng môi giới tại Dự án Trung Văn	2.779.977.300	4.148.715.610
Bảo hiểm xe ô tô	-	69.667.517
<b>Dài hạn</b>	<b>15.701.285.207</b>	<b>3.388.244.393</b>
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	695.803.330	138.750.000
Tiền sử dụng đất tầng hầm, tầng 4, tầng 5 tòa nhà VIWASEEN	12.845.252.026	
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	146.732.931	2.564.978.695
Chi phí sửa chữa	-	117.156.364
Chi phí trả trước dài hạn khác	2.013.496.921	567.359.334
<b>Cộng</b>	<b><u>20.165.316.256</u></b>	<b><u>8.893.752.219</u></b>

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>30/09/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>48.672.260.305</b>	<b>38.482.662.489</b>
Chi phí tiền lương	-	490.910.000
Chi phí lãi vay	1.358.621.351	1.622.256.990
Chi phí trích trước các công trình	46.346.685.372	35.824.635.646
Chi phí phải trả khác	966.953.582	544.859.853

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>30/09/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
<b>Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>10.200.000</b>	-
Các khoản khác	10.200.000	-
<b>Doanh thu chưa thực hiện dài hạn</b>	<b>5.529.631.481</b>	<b>5.618.322.389</b>
Công ty TNHH Thương mại dịch vụ kỹ thuật D&B	3.535.768.889	3.556.568.889
Các đối tượng khác	1.993.862.592	2.061.753.500
<b>Cộng</b>	<b><u>5.539.831.481</u></b>	<b><u>5.618.322.389</u></b>



**15. PHẢI TRẢ KHÁC**

	<b>30/09/2019</b>	<b>01/01/2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Phải trả ngắn hạn khác</b>	<b>80.057.583.607</b>	<b>89.702.409.167</b>
Kinh phí công đoàn	1.200.701.784	1.605.753.407
Bảo hiểm xã hội	5.250.742.293	4.945.428.582
Bảo hiểm y tế	-	249.591.389
Bảo hiểm thất nghiệp	-	272.845.044
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	892.388.158
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.320.665.550	350.000.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	72.285.473.980	81.386.402.587
<i>Tiền ủng hộ thiên tai</i>	<i>100.388.462</i>	<i>100.388.462</i>
<i>Phải trả thù lao Hội đồng quản trị</i>	<i>-</i>	<i>102.918.991</i>
<i>Tiền vay cá nhân để thực hiện dự án</i>	<i>5.295.544.557</i>	<i>5.295.544.557</i>
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	<i>9.546.924.222</i>	<i>9.661.263.070</i>
<i>Phải trả công nợ trước cổ phần hóa</i>	<i>3.388.155.125</i>	<i>3.388.155.125</i>
<i>Phải trả về cổ phần hóa Công ty mẹ</i>	<i>1.505.844</i>	<i>1.505.844</i>
<i>Phải trả tiền huy động vốn</i>	<i>7.641.508.683</i>	<i>7.641.508.683</i>
<i>Phải trả Bộ khoa học công nghệ</i>	<i>1.188.000.000</i>	<i>1.188.000.000</i>
<i>Phải trả Ban QLDA Đầu tư xây dựng huyện Tuy Phong</i>	<i>2.200.839.088</i>	<i>2.200.839.088</i>
<i>Phí bảo trì, quản lý tòa nhà, tiền đặt cọc thi công</i>	<i>9.188.481.202</i>	<i>2.149.455.638</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>33.734.126.797</i>	<i>49.656.823.129</i>
<b>Phải trả dài hạn khác</b>	<b>52.006.707.141</b>	<b>45.760.305.299</b>
Tổng Công ty phát triển nhà và đô thị góp vốn dự án quận 9	5.837.572.099	5.837.572.099
Phải trả tiền đặt cọc thuê văn phòng	228.242.160	36.000.000
Công ty TNHH Tiến Đại Phát (*)	24.293.011.884	24.293.011.884
Ông Phạm Trọng Thanh - Dự án Newskyline	1.354.600.000	1.354.600.000
Các khoản phải trả dài hạn khác	20.293.280.998	14.239.121.316
<b>Cộng</b>	<b>132.064.290.748</b>	<b>135.462.714.466</b>

(\*): Khoản phải trả Công ty TNHH Tiến Đại Phát theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 03092014/Viwaseen-TĐP ngày 03/09/2014 giữa Tổng công ty và Công ty TNHH Tiến Đại Phát để thực hiện dự án Tổ hợp Nhà ở chung cư để bán kết hợp văn phòng cho thuê Viwaseen - Hạ Đình tại phố Hạ Đình, phường Thanh Xuân Trung, Quận Thanh Xuân, Hà Nội. Tổng mức đầu tư dự kiến là 704 tỷ đồng. Tổng công ty góp vốn bằng quyền thuê đất và các chi phí đã chi ra, Công ty TNHH Tiến Đại Phát góp vốn bằng tiền để triển khai dự án. Thời gian thực hiện dự án là 36 tháng kể từ 09/2014. Khi dự án hoàn thành, Tổng công ty sẽ nhận được 2.800 m<sup>2</sup> sàn nhà ở tương đương 41 tỷ đồng và 2.000 m<sup>2</sup> sàn văn phòng thương phẩm của dự án.

**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 HỢP NHẤT**

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

**16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN**

MẪU SỐ B09 - DN/HN

	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	38.345.678.559	38.345.678.559	25.254.417.561	25.254.417.561
Công ty CP Thiết bị Đông Đô	10.496.307.760	10.496.307.760	-	-
Công ty CP Kỹ thuật SEEN	8.817.786.006	8.817.786.006	8.817.786.006	8.817.786.006
Công ty TNHH Cơ điện HAWACO	4.833.930.239	4.833.930.239	8.324.915.199	8.324.915.199
Công ty TNHH TMXD&DV Môi trường Thừa Thiên Huế	2.276.775.820	2.276.775.820	5.020.727.196	5.020.727.196
Công ty CP Đầu tư Phan Vũ	3.845.693.079	3.845.693.079	5.345.693.079	5.345.693.079
Công ty CP Đầu tư TM Thép Mới	1.156.111.832	1.156.111.832	5.858.650.233	5.858.650.233
Công ty TNHH thương mại - Xuất nhập khẩu Minh Hải	20.013.239	20.013.239	6.809.886.170	6.809.886.170
Công ty CP XD P&F Việt Nam	5.985.887.789	5.985.887.789	-	-
Công ty TNHH Ống Gang cầu Đài Việt	2.245.813.000	2.245.813.000	5.897.753.600	5.897.753.600
Công ty CP ĐT TMCN Phú Cường	87.020.684.700	87.020.684.700	87.020.684.700	87.020.684.700
Công ty Cổ phần Nhựa thiếu niên tiên phong phía Nam	4.562.735.419	4.562.735.419	13.627.255.766	13.627.255.766
Công ty TNHH Tam Phước	20.148.765.283	20.148.765.283	20.148.765.283	20.148.765.283
Công ty TNHH Tư vấn xây dựng thương mại dịch vụ Đức Anh	6.176.150.767	6.176.150.767	6.176.150.767	6.176.150.767
Công ty TNHH MTV thương mại Thanh Dung	11.992.128.634	11.992.128.634	11.992.128.634	11.992.128.634
Công ty TNHH XD An Phú Gia	-	-	6.656.945.109	6.656.945.109
Công ty TNHH TM và DV Trương Nguyệt	-	-	7.838.998.251	7.838.998.251
Công ty TNHH Nhựa Châu Âu Xanh	27.058.189.216	27.058.189.216	32.513.525.465	32.513.525.465
Công ty CP ĐTXD 18.5	12.159.537.614	12.159.537.614	18.226.161.794	18.226.161.794
Công ty TNHH Tư vấn XD TH Quảng Ninh	6.169.701.511	6.169.701.511	10.824.301.025	10.824.301.025
Phải trả các đối tượng khác	402.536.952.918	402.536.952.918	507.742.983.753	507.742.983.753
<b>Cộng</b>	<b>655.848.843.385</b>	<b>655.848.843.385</b>	<b>794.097.729.591</b>	<b>794.097.729.591</b>

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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

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

**17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

**MẪU SỐ B09 - DN/HN**

	30/09/2019		Trong kỳ		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>459.862.100.044</b>	<b>459.862.100.044</b>	<b>416.902.889.131</b>	<b>450.162.787.219</b>	<b>493.121.998.132</b>	<b>493.121.998.132</b>
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở Giao dịch I (v)	8.585.600.131	8.585.600.131	8.585.600.131	6.543.513.657	6.543.513.657	6.543.513.657
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM (vi)	23.919.538.256	23.919.538.256	23.919.538.256	2.684.821.000	2.684.821.000	2.684.821.000
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh (ix)	17.461.251.069	17.461.251.069	2.908.937.988	5.000.000.000	19.552.313.081	19.552.313.081
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (vii)	97.981.501.676	97.981.501.676	40.147.783.437	22.765.533.820	80.599.252.059	80.599.252.059
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (xii)	45.210.068.556	45.210.068.556	20.600.645.862	3.658.974.524	28.268.397.218	28.268.397.218
Ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Hà Nội - PGD Tràng An (iv)	-	-	1.692.502.500	67.782.817.337	66.090.314.837	66.090.314.837
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (viii)	31.962.193.357	31.962.193.357	9.697.374.211	6.012.688.000	28.277.507.146	28.277.507.146
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	117.322.753.069	117.322.753.069	120.383.035.130	118.708.045.476	115.647.763.415	115.647.763.415
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành (ii)	79.206.829.233	79.206.829.233	125.807.437.064	129.530.118.379	82.929.510.548	82.929.510.548
Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở Giao dịch 1 (iii)	27.607.216.745	27.607.216.745	61.319.034.552	85.185.621.368	51.473.803.561	51.473.803.561
Ngân hàng TMCP An Bình - Chi nhánh TP.HCM (x)	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Quân đội (xi)	2.094.097.869	2.094.097.869	-	-	2.094.097.869	2.094.097.869
Các tổ chức, cá nhân khác	8.511.050.083	8.511.050.083	1.841.000.000	2.290.653.658	8.960.703.741	8.960.703.741
<b>Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21.169.242.474</b>	<b>21.169.242.474</b>	<b>21.169.242.474</b>
Ngân hàng TMCP Phương Đông - Chi nhánh Hà Nội (xiv)	-	-	-	21.169.242.474	21.169.242.474	21.169.242.474
<b>Cộng vay ngắn hạn</b>	<b>459.862.100.044</b>	<b>459.862.100.044</b>	<b>416.902.889.131</b>	<b>471.332.029.693</b>	<b>514.291.240.606</b>	<b>514.291.240.606</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 HỢP NHẤT**

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

**MẪU SỐ B09 - DN/HN**

**18. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

	30/09/2019		Trong kỳ		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Vay dài hạn</b>	205.749.211.793	205.749.211.793	205.749.211.793	177.447.449.738	177.447.449.738	177.447.449.738
Ngân hàng TMCP An Bình - CN Bến Thành	-	-	-	395.800.000	395.800.000	395.800.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM (xv)	83.324.029.856	83.324.029.856	83.324.029.856	60.463.588.607	60.463.588.607	60.463.588.607
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang (xvi)	122.425.181.937	122.425.181.937	122.425.181.937	115.700.561.131	115.700.561.131	115.700.561.131
Vay đối tượng khác (xvii)	-	-	-	887.500.000	887.500.000	887.500.000
<b>Cộng vay dài hạn</b>	<b>205.749.211.793</b>	<b>205.749.211.793</b>	<b>205.749.211.793</b>	<b>177.447.449.738</b>	<b>177.447.449.738</b>	<b>177.447.449.738</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**MẪU SỐ B09 - DN/HN**

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

**19. DOANH THU**

	<u>Quý III năm 2019</u>	<u>Quý III năm 2018</u>
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	20.961.561.977	8.251.407.591
Doanh thu cung cấp dịch vụ	26.784.053.501	3.952.794.757
Doanh thu hợp đồng xây dựng	256.624.803.235	508.028.172.350
Doanh thu kinh doanh BĐS	148.233.970.300	(2.922.946.570)
<b>Cộng</b>	<b>452.604.389.013</b>	<b>517.309.428.128</b>

**20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	<u>Quý III năm 2019</u>	<u>Quý III năm 2018</u>
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	16.422.200.309	7.435.473.232
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	16.821.219.817	3.557.515.281
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	232.379.903.088	468.933.926.604
Giá vốn kinh doanh BĐS	117.926.721.109	
<b>Cộng</b>	<b>383.550.044.323,0</b>	<b>479.926.915.117</b>

**21. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	<u>Quý III năm 2019</u>	<u>Quý III năm 2018</u>
	VND	VND
<b>Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>2.642.023.894</b>	<b>144.512.092</b>
Chi phí nhân viên	179.335.583	118.536.524
Chi phí môi giới qua sàn	2.377.206.950	-
Chi phí khấu hao tài sản cố định		
Chi phí thuế phí, lệ phí		
Chi phí khác	85.481.361	25.975.568
<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>32.152.845.304</b>	<b>20.586.095.394</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	789.193.230	985.632.254
Chi phí nhân công	12.111.482.729	11.558.632.312
Chi phí khấu hao tài sản cố định	998.041.104	874.559.287
Thuế, phí và lệ phí	222.998.362	528.412.357
Chi phí dự phòng	10.464.188.494	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.081.369.427	267.455.682
Chi phí khác bằng tiền	5.485.571.958	6.371.403.502
<b>Cộng</b>	<b>34.794.869.198</b>	<b>20.730.607.486</b>

**22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	<u>Quý III năm 2019</u>	<u>Quý III năm 2018</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.146.441.435	626.634.109
<b>Cộng</b>	<b>1.146.441.435</b>	<b>626.634.109</b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý III năm 2019	Quý III năm 2018
	VND	VND
Chi phí lãi vay	13.371.007.895	16.842.194.148
Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	36.857.476	-
Chi phí tài chính khác	-	3.273.600
<b>Cộng</b>	<b>13.407.865.371</b>	<b>16.845.467.748</b>

24. CHI PHÍ KHÁC

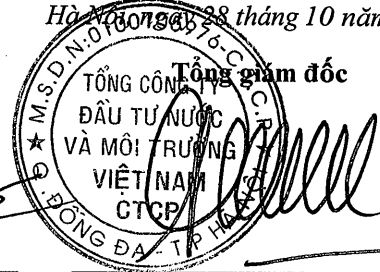
	Quý III năm 2019	Quý III năm 2018
	VND	VND
Thanh lý vật tư	-	677.887.842
Tiền phạt chậm nộp thuế, bảo hiểm	72.553.441	-
Giá trị tài sản tổn thất bị bồi thường	-	595.870.525
Tiền phạt chậm nộp tiền sử dụng đất dự án Trung Văn	3.125.815.219	-
Chi phí khác	1.356.366.248	230.077.481
<b>Cộng</b>	<b>4.554.734.908</b>	<b>1.503.835.848</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng