

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2019

Hà Nội, tháng 07 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	01/01/2019
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.150.124.623.262	1.357.447.528.150
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	21.889.803.588	143.815.754.143
1. Tiền	111		21.836.529.592	143.776.189.336
2. Các khoản tương đương tiền	112		53.273.996	39.564.807
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		531.679.743.731	553.173.419.647
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	329.350.932.467	361.199.312.541
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	100.954.564.663	93.277.639.868
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	110.052.775.646	107.374.996.283
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	4	(9.129.164.775)	(9.129.164.775)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		450.635.730	450.635.730
III. Hàng tồn kho	140	6	587.365.269.406	646.052.974.477
1. Hàng tồn kho	141		587.365.269.406	646.052.974.477
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		9.189.806.537	14.405.379.883
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	2.850.808.529	4.163.915.610
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.162.105.591	10.037.357.376
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		176.892.417	204.106.897
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		346.740.906.009	350.821.856.484
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		100.000.000	100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216		100.000.000	100.000.000
II. Tài sản cố định	220		78.566.725.227	82.026.182.887
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	78.566.725.227	82.026.182.887
- Nguyên giá	222		127.144.585.971	127.144.585.971
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(48.577.860.744)	(45.118.403.084)
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)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	8	16.446.728.103	15.784.296.725
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		16.446.728.103	15.784.296.725
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		248.706.450.611	249.769.793.236
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	(25.964.644.343)	(24.901.301.718)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.921.002.068	3.141.583.636
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		364.297.421	669.755.205
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2.556.704.647	2.471.828.431
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.496.865.529.271	1.708.269.384.634

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	01/01/2019
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		875.657.752.964	1.093.189.469.811
I. Nợ ngắn hạn	310		851.136.498.920	1.067.972.957.927
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	300.550.636.269	365.874.751.700
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	269.244.218.849	305.622.115.518
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2.801.516.160	22.487.795.594
4. Phải trả người lao động	314		3.850.243.757	7.180.295.161
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	36.927.108.988	13.314.949.713
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	19.324.464.692	14.989.722.375
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	218.336.537.174	337.745.634.835
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		101.773.031	757.693.031
II. Nợ dài hạn	330		24.521.254.044	25.216.511.884
1. Phải trả dài hạn khác	337	16	24.521.254.044	24.329.011.884
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	17	-	887.500.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	621.207.776.307	615.079.914.823
I. Vốn chủ sở hữu	410		621.207.776.307	615.079.914.823
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	1.410.337.065
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		39.611.439.242	33.483.577.758
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		37.446.893.958	33.483.577.758
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.164.545.284	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.496.865.529.271	1.708.269.384.634

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 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
Quý II năm 2019

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm 2019	Quý II Năm 2018	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	131.058.689.975	260.446.005.704	360.710.754.127	377.618.984.988
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		131.058.689.975	260.446.005.704	360.710.754.127	377.618.984.988
4. Giá vốn hàng bán	11	20	124.094.345.538	239.544.381.234	339.931.283.432	352.969.834.374
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		6.964.344.437	20.901.624.470	20.779.470.695	24.649.150.614
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	16.705.945.970	6.714.975.481	17.020.197.384	6.600.736.573
7. Chi phí tài chính	22	22	4.977.685.606	5.184.683.173	8.971.874.036	9.852.425.857
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.891.734.381	5.165.569.573	7.885.922.811	9.674.996.849
8. Chi phí bán hàng	25	23	1.374.823.060	-	1.374.823.060	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	9.138.712.442	7.316.489.318	15.310.585.484	13.292.683.762
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		8.179.069.299	15.115.427.460	12.142.385.499	8.104.777.568
11. Thu nhập khác	31		9.089.465	-	9.089.465	285.963.200
12. Chi phí khác	32	24	4.063.634.489	1.093.811.327	4.063.634.489	1.261.078.674
13. Lợi nhuận khác	40		(4.054.545.024)	(1.093.811.327)	(4.054.545.024)	(975.115.474)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		4.124.524.275	14.021.616.133	8.087.840.475	7.129.662.094
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.524.933.449	4.015.808.511	2.044.855.207	3.956.352.142
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		435.045.542	(1.258.040.226)	(84.876.216)	(1.198.583.857)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.164.545.284	11.263.847.848	6.127.861.484	4.371.893.809
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		37	161	106	75

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II Năm 2019

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2018
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	8.087.840.475	7.129.662.094
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	3.459.457.660	2.596.648.798
- Các khoản dự phòng	03	1.063.342.625	80.229.556
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại	04	-	(4.229.728)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(20.905.970)	(6.601.236.573)
- Chi phí lãi vay	06	3.891.734.381	18.582.167.139
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	16.481.469.171	21.783.241.286
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	25.417.048.151	19.096.154.113
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	58.687.705.071	(57.788.669.957)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(89.183.458.795)	146.896.315.914
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.618.564.865	(3.222.518.585)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3.891.734.381)	(18.582.167.139)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(7.737.960.007)	(4.602.445.180)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(655.920.000)	(20.960.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	735.714.075	103.558.950.452
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(2.365.066.969)	(772.853.789)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	500.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	-	1.738.625.363
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(2.365.066.969)	966.271.574
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	201.136.079.914	291.158.935.143
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(321.432.677.575)	(341.799.477.437)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(120.296.597.661)	(50.640.542.294)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(121.925.950.555)	53.884.679.732
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	143.815.754.143	39.167.547.458
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	4.229.728
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	21.889.803.588	93.056.456.918

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiên

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>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Tiền mặt	663.293.914	1.203.715.817
Tiền gửi ngân hàng	21.173.235.678	142.572.473.519
Các khoản tương đương tiền	53.273.996	39.564.807
Cộng	<u>21.889.803.588</u>	<u>143.815.754.143</u>

2. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Công ty CP Đầu tư Hạn tầng nước DNP Bắc Giang	5.121.464.633	989.704.542
Công ty CP Nước sạch Bắc Ninh	7.922.399.129	5.218.515.578
Ban Quản lý dự án Đầu tư Thị xã Cửa Lò	5.460.919.892	5.460.919.892
Ban quản lý Khu Kinh tế Nghi Sơn	5.649.679.000	5.649.679.000
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	49.440.068.919	49.440.068.919
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng - Hải Phòng	-	5.711.438.818
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN - HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Công ty Cổ phần Viwaseen 4	13.794.562.297	13.794.562.297
Ban QLDA Lào Cai	10.924.805.320	10.924.805.320
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	9.157.886.000	12.352.686.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	29.140.600.272	26.492.064.081
Công ty cổ phần Nước mặt Sông Đuống	6.121.634.550	10.132.688.038
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	17.743.176.272	55.640.866.858
JFE ENGINEERING CORPORATION	19.638.959.019	10.042.554.091
Công ty cổ phần Cấp nước Cửa Lò	12.001.558.076	12.001.558.076
Ban QLDA cấp nước nam Thủ Dầu Một	37.949.335.125	20.248.254.115
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	9.537.647.601	9.251.500.620
Các khoản phải thu khách hàng khác	56.042.072.713	74.143.282.647
Cộng	<u>329.350.932.467</u>	<u>361.199.312.541</u>

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

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Viwaseen.1 (*)	12.192.503.171	12.192.503.171
Viwaseen.2 (*)	1.690.227.752	1.690.227.752
Viwaseen.4 (*)	9.495.888.863	9.495.888.863
Viwaseen.6 (*)	21.927.817.927	18.418.845.427
Viwaseen.12 (*)	2.534.890.162	1.262.492.969
Viwaseen.14 (*)	160.202.225	1.566.570.963
Waseco (*)	4.727.268.457	5.047.563.442
Trường An - Viwaseen (*)	1.053.246.972	1.053.246.972
Viwaseen.TMC (*)	549.385.834	549.385.834
Công ty Cổ phần Xây dựng Thủy lợi Thừa Thiên Huế	50.077.596	3.126.946.531
Các đối tượng khác	38.896.130.909	38.873.967.944
Cộng	<u>93.277.639.868</u>	<u>93.277.639.868</u>

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	<u>Năm 2019</u>	<u>Năm 2018</u>
	VND	VND
Dư đầu kỳ	(9.129.164.775)	(9.129.164.775)
Trích lập	-	-
Hoàn nhập	-	-
Dư cuối kỳ	<u>(9.129.164.775)</u>	<u>(9.129.164.775)</u>

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**

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	110.052.775.646	(2.085.856.950)	107.374.996.283	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	50.999.162.945	(478.782.715)	46.854.115.217	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	209.596.335	-	111.859.287	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	10.765.710.978	-	5.960.670.978	-
- Phải thu tiền mua cổ phần	22.950.000	-	22.950.000	-
- 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	23.844.334.893	-	29.454.716.373	-
- Thuế GTGT đầu vào chưa kê khai	-	-	-	-
- Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
- Phải thu tiền BQLDA xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	500.000.000	-	500.000.000	-
- Phải thu tiền thuế TNCN	327.760.898	-	354.489.609	-
- Phải thu tiền thuế đất	2.393.615.190	-	2.193.660.240	-
- Phải thu các đội thi công	786.439.137	-	786.439.137	-
- Phải thu khác	10.054.851.521	(1.607.074.235)	10.987.741.693	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
- Phải thu khác	-	-	-	-
Cộng	110.152.775.646	(2.085.856.950)	107.474.996.283	(2.085.856.950)

6. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	8.835.981.867	-	9.902.960.992	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	575.761.617.268	-	642.501.885.969	-
- Dự án tổ hợp chung cư Trung Văn - Từ Liêm (i)	304.376.569.843	-	391.267.117.258	-
- Các dự án, công trình khác	271.385.047.425	-	242.115.225.956	-
Hàng hoá	2.621.653.676	-	2.621.653.676	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
Cộng	587.365.269.406	-	646.052.974.477	-

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Ngắn hạn	2.850.808.529	4.163.915.610
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	70.831.229	15.200.000
Chi phí môi giới bán hàng	2.779.977.300	4.148.715.610
Dài hạn	364.297.421	669.755.205
Chi phí công cụ, dụng cụ	351.133.785	656.591.569
Các khoản chi phí trả trước khác	13.163.636	13.163.636
Cộng	3.215.105.950	4.833.670.815

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30/06/2019	01/01/2019
	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)	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 xây dựng văn phòng làm việc tại 52 Quốc Tử Giám	13.753.800	-
Dự án Dung Quất	2.176.000	2.176.000
Cộng	16.446.728.103	15.784.296.725

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****9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2019	16.234.557.457	1.869.572.345	108.859.498.820	180.957.349	127.144.585.971
Tại ngày 30/06/2019	16.234.557.457	1.869.572.345	108.859.498.820	180.957.349	127.144.585.971
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2019	10.162.633.027	895.852.108	33.967.210.438	92.707.511	45.118.403.084
Khấu hao trong kỳ	915.961.987	95.267.858	2.077.681.854	370.545.961	3.459.457.660
Tại ngày 30/06/2019	11.078.595.014	991.119.966	36.044.892.292	463.253.472	48.577.860.744
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2019	6.071.924.430	973.720.237	74.892.288.382	88.249.838	82.026.182.887
Tại ngày 30/06/2019	5.155.962.443	878.452.379	72.814.606.528	(282.296.123)	78.566.725.227

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

	Tỷ lệ lợi ích		Tỷ lệ biểu quyết	30/06/2019		01/01/2019	
	%	%		Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Đầu tư vào công ty con							
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	60,00%		79.200.000.000		79.200.000.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	53,38%	54,66%		5.278.028.000	(5.278.028.000)	5.278.028.000	(5.278.028.000)
Công ty Cổ phần Cơ khí Xây dựng Cấp thoát nước - Viwaseen.2	53,50%	58,08%		6.460.982.093		6.460.982.093	
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	59,32%		15.242.404.828		15.242.404.828	
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	63,02%		10.604.741.765	(1.240.096.764)	10.604.741.765	(248.095.947)
Công ty Cổ phần Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước Viwaseen.11	53,10%	54,51%		5.726.214.255		5.726.214.255	
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	58,71%	64,31%		9.374.409.951		9.374.409.951	
Công ty Cổ phần Xây lắp và Sản xuất thiết bị ngành nước - Viwaseen.14	62,76%	62,76%		6.491.776.622		6.491.776.622	
Công ty Cổ phần Phát triển Nhân lực, Thương mại & Du lịch Viwaseen	56,40%	56,40%		6.698.910.000	(4.307.428.235)	6.698.910.000	(4.290.021.409)
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hướng	68,73%	68,73%		5.100.000.000	(826.513.985)	5.100.000.000	(826.513.985)
Công ty Cổ phần Điện nước Lắp máy và Xây dựng - Viwaseen.4	51,00%	52,17%		8.226.979.050	(8.226.979.050)	8.226.979.050	(8.226.979.050)
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	58,00%	58,00%		5.810.000.000	(5.810.000.000)	5.810.000.000	(5.810.000.000)
Cộng				164.214.446.564	(25.689.046.034)	164.214.446.564	(24.679.638.391)

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

	Tỷ lệ lợi ích %	Tỷ lệ biểu quyết %	30/06/2019		01/01/2019	
			Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết			110.256.213.209	(275.598.309)	110.256.213.209	(221.663.327)
Công ty TNHH Ông 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	(221.663.327)	1.300.000.000	(221.663.327)
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	-	7.500.000.000	-
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	(53.934.982)	3.973.846.160	-
Đầu tư vào đơn vị khác			200.435.181	-	200.435.181	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex			200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6			435.181	-	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**

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ
Viwaseen.3	12.734.896.010	12.734.896.010	12.734.896.010	12.734.896.010
Viwaseen.2	3.717.330.695	3.717.330.695	15.480.412.679	15.480.412.679
Viwaseen.6	14.956.711.666	14.956.711.666	16.016.711.666	16.016.711.666
Waseco	22.434.241.958	22.434.241.958	8.920.684.430	8.920.684.430
Công ty Cổ phần Xây dựng số 2	23.390.678.559	23.390.678.559	38.345.678.559	38.345.678.559
Công ty CP Thiết bị Đông Đô	22.996.307.760	22.996.307.760	-	-
Công ty CP Kỹ thuật SEEN	8.817.786.006	8.817.786.006	8.817.786.006	8.817.786.006
Công ty Cổ phần Đầu tư thương mại Thép Mới	2.840.616.037	2.840.616.037	5.858.650.233	5.858.650.233
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	4.347.455.766	4.347.455.766	10.824.301.025	10.824.301.025
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	27.011.142.351	27.011.142.351	32.513.525.465	32.513.525.465
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	12.106.481.448	12.106.481.448	18.226.161.794	18.226.161.794
Công ty TNHH thương mại - Xuất nhập khẩu Minh Hải	8.652.605.464	8.652.605.464	6.809.886.170	6.809.886.170
Phải trả cho các đối tượng khác	136.544.382.549	136.544.382.549	191.326.057.663	191.326.057.663
Cộng	300.550.636.269	300.550.636.269	365.874.751.700	365.874.751.700

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

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 chuyên 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 thuê 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
Cộng	21.242.446.338	8.394.290.071	10.238.931.508	19.397.804.901

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

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>30/06/2019</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 Cấp nước Thừa Thiên Huế	9.346.618.265	-
Công ty CP Kỹ thuật SEEN	9.593.374.886	-
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	11.296.208.870	11.296.208.870
Ban QLDA cấp nước nam Thủ Dầu Một	12.973.824.735	23.194.683.949
Công ty TNHH Le Victory	19.629.159.339	19.567.729.328
Công ty cổ phần Giải pháp Thiên Hoàng	10.981.272.899	10.981.272.899
Văn phòng Luật sư Nam Hà Nội	9.837.250.401	8.175.072.013
Công ty cổ phần Lập thể	14.242.132.757	12.312.640.571
Công ty cổ phần Tập đoàn Đầu tư và Thương mại MUNDUS STONES	25.340.589.335	16.255.884.303
Các khách hàng khác	132.808.586.212	190.643.422.435
Cộng	<u>269.244.218.849</u>	<u>305.622.115.518</u>

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	36.927.108.988	13.314.949.713
Cộng	<u>36.927.108.988</u>	<u>13.314.949.713</u>

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	19.324.464.692	14.989.722.375
- Kinh phí công đoàn	386.157.356	634.805.228
- Bảo hiểm xã hội	2.283.139.951	2.730.054.354
- Bảo hiểm y tế	-	95.209.544
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	83.807.696
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	350.000.000	350.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	16.305.167.385	11.095.845.553
<i>Tiền ứng hộ thiên tai</i>	<i>100.388.462</i>	<i>100.388.462</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>Tiền vay cá nhân không tính lãi để thực hiện dự án</i>	<i>483.544.557</i>	<i>483.544.557</i>
<i>Phải trả các đội thi công</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Phí bảo trì, quản lý tòa nhà</i>	<i>7.314.152.664</i>	<i>2.149.455.638</i>
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	<i>2.991.322.818</i>	<i>2.580.159.520</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>2.026.097.915</i>	<i>2.392.636.407</i>
Dài hạn	24.521.254.044	24.329.011.884
- Công ty TNHH Tiến Đại Phát	24.293.011.884	24.293.011.884
<i>Phải trả tiền đặt cọc thực hiện dự án Hạ Đình</i>	<i>20.000.000.000</i>	<i>20.000.000.000</i>
<i>Tiền thuê đất dự án Hạ Đình</i>	<i>4.293.011.884</i>	<i>4.293.011.884</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược	228.242.160	36.000.000
Cộng	<u>43.845.718.736</u>	<u>39.318.734.259</u>

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

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	30/06/2019		Trong kỳ		01/01/2019	
	Số có khả năng trả nợ		Tăng		Giảm	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	VND	VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn						
<i>Vay ngắn hạn</i>						
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	218.336.537.174	218.336.537.174	201.136.079.914	320.545.177.575	337.745.634.835	337.745.634.835
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành (ii)	212.042.685.674	212.042.685.674	201.136.079.914	305.669.786.601	316.576.392.361	316.576.392.361
Ngân hàng TMCP Quân Đội - Sở giao dịch 1 (iii)	115.412.265.351	115.412.265.351	83.628.919.488	83.864.417.552	115.647.763.415	115.647.763.415
Ngân hàng TMCP Phương Đông - Chi nhánh Hà Nội (iv)	46.734.905.882	46.734.905.882	66.165.645.985	102.360.250.651	82.929.510.548	82.929.510.548
Vay đối tượng khác (v)	49.500.514.441	49.500.514.441	49.500.514.441	51.473.803.561	51.473.803.561	51.473.803.561
<i>Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</i>	-	-	-	66.090.314.837	66.090.314.837	66.090.314.837
Ngân hàng TMCP Phương Đông - Chi nhánh Hà Nội (v)	395.000.000	395.000.000	1.841.000.000	1.881.000.000	435.000.000	435.000.000
Vay dài hạn	6.293.851.500	6.293.851.500	-	14.875.390.974	21.169.242.474	21.169.242.474
Vay đối tượng khác (vii)	6.293.851.500	6.293.851.500	-	14.875.390.974	21.169.242.474	21.169.242.474
Cộng	218.336.537.174	218.336.537.174	201.136.079.914	321.432.677.575	338.633.134.835	338.633.134.835

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

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quý đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2018	580.186.000.000	436.705.820	23.227.970.359	603.850.676.179
Lãi trong năm	-	-	12.202.869.889	12.202.869.889
Phân phối lợi nhuận	-	973.631.245	(1.947.262.490)	(973.631.245)
Tại ngày 01/01/2019	580.186.000.000	1.410.337.065	33.483.577.758	615.079.914.823
Lãi trong năm	-	-	6.127.861.484	6.127.861.484
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2019	580.186.000.000	1.410.337.065	39.611.439.242	621.207.776.307

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2019	01/01/2019
	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
Cộng	580.186.000.000	580.186.000.000

Cổ phiếu

	30/06/2019	01/01/2019
Số lượng cổ phiếu đã 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 liệu cổ phiếu đang lưu hành	58.018.600	58.018.600
- Cổ phiếu phổ thông	58.018.600	58.018.600
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)	10.000	10.000

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý II Năm 2019	Quý II Năm 2018
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	9.753.350.703	3.677.838.555
Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.956.965.279	328.988.293
Doanh thu hợp đồng xây dựng	115.348.373.993	187.494.971.737
Doanh thu từ hoạt động kinh doanh bất động sản	-	68.944.207.119
Cộng	131.058.689.975	260.446.005.704

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý II Năm 2019	Quý II Năm 2018
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	9.054.127.009	1.617.845.865
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	4.859.035.769	379.806.450
Giá vốn hợp đồng xây dựng	110.181.182.760	182.391.363.224
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	-	55.155.365.695
Cộng	124.094.345.538	239.544.381.234

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

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý II Năm 2019</u>	<u>Quý II Năm 2018</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	20.905.970	222.093.999
Cổ tức, lợi nhuận được chia	16.685.040.000	6.492.881.482
Cộng	16.705.945.970	6.714.975.481

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý II Năm 2019</u>	<u>Quý II Năm 2018</u>
	VND	VND
Lãi tiền vay	3.891.734.381	5.165.569.573
Dự phòng đầu tư	1.063.342.625	-
Chi phí tài chính khác	22.608.600	19.113.600
Cộng	4.977.685.606	5.184.683.173

23. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý II Năm 2019</u>	<u>Quý II Năm 2018</u>
	VND	VND
Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.374.823.060	-
Chi phí môi giới qua sàn	1.374.823.060	-
Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	9.138.712.442	7.316.489.318
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	105.376.879	141.393.020
Chi phí nhân công	5.168.867.153	3.853.765.552
Chi phí khấu hao tài sản cố định	655.979.944	342.058.426
Thuế, phí và lệ phí	533.606.774	526.497.940
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.575.043.051	1.068.255.129
Chi phí khác bằng tiền	1.099.838.641	1.384.519.251
Cộng	10.513.535.502	7.316.489.318

24. CHI PHÍ KHÁC

	<u>Quý II Năm 2019</u>	<u>Quý II Năm 2018</u>
	VND	VND
Tiền phạt thuế, chậm nộp bảo hiểm	879.459.678	62.011.327
Các khoản khác	3.184.174.811	1.031.800.000
Cộng	4.063.634.489	1.093.811.327

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2019

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng