

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý II năm 2019

Hà Nội, tháng 07 năm 2019

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	01/01/2019
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.030.721.765.841	2.306.397.322.350
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	65.725.147.208	243.795.951.606
1. Tiền	111		48.506.669.753	206.031.344.931
2. Các khoản tương đương tiền	112		17.218.477.455	37.764.606.675
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		4.600.000.000	529.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		4.600.000.000	529.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.015.751.955.421	989.147.636.981
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	687.569.892.350	714.694.067.706
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		165.273.620.704	117.922.356.745
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	183.374.492.219	177.035.377.950
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(20.940.247.188)	(20.978.362.756)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	922.673.062.714	1.041.426.402.176
1. Hàng tồn kho	141		923.689.470.565	1.042.442.810.027
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.016.407.851)	(1.016.407.851)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21.971.600.498	31.498.331.587
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	7.439.042.450	5.505.507.826
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10.245.507.762	20.263.762.161
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.056.614.597	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 06 năm 2019

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	01/01/2019
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		636.303.366.233	626.432.503.122
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.100.000.000	1.105.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216		1.100.000.000	1.105.000.000
II. Tài sản cố định	220		314.336.125.055	310.595.504.219
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	284.016.384.507	280.001.913.429
- Nguyên giá	222		434.005.825.066	418.322.966.716
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(149.989.440.559)	(138.321.053.287)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	30.319.740.548	30.593.590.790
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.272.651.267)	(1.998.801.025)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	151.850.493.014	60.735.718.427
- Nguyên giá	231		207.072.520.355	113.201.470.636
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(55.222.027.341)	(52.465.752.209)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		49.627.877.538	133.996.267.268
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	49.627.877.538	133.996.267.268
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		111.448.246.272	112.507.955.903
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	97.403.479.727	98.463.189.358
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	14.044.766.545	14.044.766.545
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7.940.624.354	7.492.057.305
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	2.765.781.573	3.388.244.393
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2.932.376.980	2.471.828.431
3. Tài sản dài hạn khác	268		727.051.640	-
4. Lợi thế thương mại	269		1.515.414.161	1.631.984.481
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.667.025.132.074	2.932.829.825.472

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	01/01/2019
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.910.889.969.387	2.168.568.393.265
I. Nợ ngắn hạn	310		1.657.868.168.301	1.939.020.207.970
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	657.102.217.049	794.097.729.591
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	352.020.361.437	426.611.630.213
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		23.456.071.462	44.907.066.245
4. Phải trả người lao động	314		6.196.424.937	14.325.165.728
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	76.218.547.196	38.482.662.489
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		10.200.000	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	79.848.426.825	89.702.409.167
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	447.466.463.337	514.291.240.606
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		10.217.300.860	12.112.632.778
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		5.332.155.198	4.489.671.153
II. Nợ dài hạn	330		253.021.801.086	229.548.185.295
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.559.195.117	5.618.322.389
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	49.438.730.218	45.760.305.299
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	197.301.767.882	177.447.449.738
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		722.107.869	722.107.869
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		756.135.162.687	764.261.432.207
I. Vốn chủ sở hữu	410		756.126.817.738	764.253.087.258
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		1.741.772.635	4.774.662.604
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.774.662.604	4.774.662.604
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.032.889.969)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		138.143.800.714	144.485.468.457
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		8.344.949	8.344.949
1. Nguồn kinh phí	431		8.344.949	8.344.949
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.667.025.132.074	2.932.829.825.472

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2019

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng

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

MẪU SỐ B02 - DN/HN
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	318.221.125.427	526.279.096.404	788.915.042.270	805.436.438.859
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	238.850.234	-	238.850.234
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		318.221.125.427	526.040.246.170	788.915.042.270	805.197.588.625
4. Giá vốn hàng bán	11	20	287.800.177.514	480.488.496.612	719.885.923.584	733.259.377.553
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		30.420.947.913	45.551.749.558	69.029.118.686	71.938.211.072
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	935.044.985	957.597.819	1.388.138.797	2.016.243.105
7. Chi phí tài chính	22	23	11.580.647.041	12.793.309.887	22.889.939.472	24.175.605.383
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.558.038.441	12.615.880.879	22.847.983.274	23.998.176.375
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(959.709.631)	(769.909.638)	(959.709.631)	(1.306.533.875)
9. Chi phí bán hàng	25	21	1.546.728.395	245.302.388	1.665.540.177	317.491.831
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	16.483.619.636	16.759.211.930	33.785.090.337	33.696.661.597
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		785.288.195	15.941.613.534	11.116.977.866	14.458.161.491
12. Thu nhập khác	31		516.277.808	327.161.719	1.351.340.928	730.304.597
13. Chi phí khác	32	22	4.362.797.148	1.949.777.314	4.423.113.368	2.240.014.795
14. Lợi nhuận khác	40		(3.846.519.340)	(1.622.615.595)	(3.071.772.440)	(1.509.710.198)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(3.061.231.145)	14.318.997.939	8.045.205.426	12.948.451.293
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3.738.055.934	6.540.717.803	6.066.784.373	8.520.563.785
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		435.045.542	(1.198.583.857)	(84.876.216)	(1.198.583.857)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(7.234.332.621)	8.976.863.993	2.063.297.269	5.626.471.365
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(10.177.042.691)	6.909.036.799	(3.032.889.969)	2.291.899.659
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		2.942.710.070	2.067.827.194	5.096.187.238	3.334.571.706
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(175)	119	(52)	40
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(175)	119	(52)	40

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2019

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên



Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II 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 II năm 2019	năm đến cuối Quý II năm 2018
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	8.045.205.426	12.948.451.293
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	14.698.512.646	12.446.964.516
- Các khoản dự phòng	03	38.115.568	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	-	(46.051.974)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	1.568.452.357	(2.381.071.721)
- Chi phí lãi vay	06	22.847.983.274	19.496.398.063
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(818.181.818)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	47.198.269.271	41.726.737.915
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(19.210.052.727)	127.922.885.678
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	118.753.339.462	(117.777.589.468)
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(158.872.375.952)	25.676.492.845
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(1.311.071.804)	(4.401.741.061)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(22.847.983.274)	(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	24.831.330.112	6.101.276.331
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.354.072.538)	(4.536.917.626)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(25.767.828.298)	33.664.092.974
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(32.522.245.503)	(14.729.749.347)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	230.500.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(52.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	62.066.044.275
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(3.100.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	6.781.902.466	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	104.713.528	3.728.658.057
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(28.735.629.509)	(704.547.015)

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

MẪU SỐ B03 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ so sánh
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền thu từ đi vay	33	353.634.960.249	460.293.882.130
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(469.313.105.880)	(458.457.076.277)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(7.889.200.960)	(1.102.017.460)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(123.567.346.591)	734.788.393
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(178.070.804.398)	33.694.334.352
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	243.795.951.606	170.205.293.489
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	46.051.974
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	65.725.147.208	203.945.679.815

Hà Nội, ngày 29 tháng 07 năm 2019

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến



Tổng giám đốc

Ngô Văn Dũng

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Tiền mặt	2.444.167.334	4.893.541.607
Tiền gửi ngân hàng	46.062.502.419	201.137.803.324
Các khoản tương đương tiền	17.218.477.455	37.764.606.675
Cộng	65.725.147.208	243.795.951.606

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
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 CP Đầu tư phát triển An Việt	3.696.784.728	3.696.784.728
Công ty Cổ phần Hà Huy	3.598.594.286	3.598.594.286
Cty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	-	5.711.438.818
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN- HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
BQL Dự án Lào Cai	10.924.805.320	10.924.805.320
Công trình mở rộng HTTN TP Buôn Mê Thuột	92.020.618.800	92.020.618.800
BQLDA ĐTXD công trình Cấp nước tỉnh Đắk Lắk	22.317.635.612	22.317.635.612
Công ty TNHH MTV Nước sạch Hà Nội	16.171.308.724	16.171.308.724
BQLDA ĐTXD - UBND TX Cửa Lò	5.460.919.892	5.460.919.892
BQL KKT Nghi Sơn	5.649.679.000	5.649.679.000
BQL DA Hạ tầng Tả Ngạn	9.157.886.000	12.352.686.000
BQL DA Cải thiện môi trường nước TP Huế	29.140.600.272	26.492.064.081
BQL DA ODA Lào Cai	10.924.805.320	10.924.805.320
Công ty CP 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 CP Cấp nước Cửa Lò	12.001.558.076	12.001.558.076
Công ty TNHH MTV CTN Trà Vinh	5.744.106.180	5.744.106.180
BQL DA Cấp nước Nam Thủ Dầu Một	37.949.335.125	20.248.254.115
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn	9.537.647.601	9.251.500.620
Ban quản lý dự án ODA Hà Tĩnh	-	2.427.367.620
Ban quản lý dự án huyện Tuy Phong	1.616.054.903	2.463.742.515
Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Kiên Giang	-	1.403.373.028
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
Công ty TNHH Đường BT Chu Văn An	2.090.288.300	2.823.179.015
Các khoản phải thu khách hàng khác	254.678.002.502	265.045.257.101
Cộng	687.569.892.350	714.694.067.706

3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	<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
BQLDA 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 CP 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 CP Tập đoàn Đầu tư Munduss stone	25.340.589.335	16.255.884.303
Công ty CP Cấp nước Gia Tân	34.972.769.334	34.972.769.334
Công ty TNHH MTV Nước sạch Hà Nội	34.564.439.807	34.564.439.807
Ban quản lý dự án GMS II TP. Móng Cái	12.060.000.000	12.060.000.000
Ban Quản lý dự án VSMT Hồ Chí Minh	24.787.982.372	24.787.982.372
Các đối tượng khác	109.199.537.287	205.247.745.617
Cộng	<u>352.020.361.437</u>	<u>426.611.630.213</u>

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

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	183.374.492.219	(3.738.080.723)	177.035.377.950	(3.738.080.723)
Tạm ứng	158.472.274.665	(1.936.428.488)	126.850.894.249	(1.936.428.488)
Ký quỹ, ký cược	7.504.734.072	-	7.700.045.006	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.713.721.761	-	4.559.775.482	-
Phải thu tiền mua cổ phần	22.950.000	-	22.950.000	-
Phải thu người lao động	886.062.072	-	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	3.077.463.281	-	6.092.803.801	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	1.866.127.274	-	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	-	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)
Dài hạn	1.100.000.000	-	1.105.000.000	-
Ký cược, ký quỹ	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Phải thu khác	-	-	5.000.000	-
Cộng	184.474.492.219	(3.738.080.723)	178.140.377.950	(3.738.080.723)

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

5. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	27.892.232.841	(1.016.407.851)	24.863.266.125	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	935.837.306	-	935.837.306	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	858.974.402.320	-	980.756.708.498	-
Thành phẩm	30.499.669.015	-	30.499.669.015	-
Hàng hoá	5.193.781.848	-	5.193.781.848	-
Hàng gửi bán	193.547.235	-	193.547.235	-
Cộng	923.689.470.565	(1.016.407.851)	1.042.442.810.027	(1.016.407.851)

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

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
NGUYÊN GIÁ					
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	15.770.895.390				15.770.895.390
Xây dựng cơ bản hoàn thành				(88.037.040)	(88.037.040)
Thanh lý, nhượng bán					-
Tại ngày 30/06/2019	202.190.964.419	58.625.622.110	155.680.855.684	17.508.382.853	434.005.825.066
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
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	6.386.830.220	1.372.377.062	3.685.960.388	311.256.642	11.756.424.312
Thanh lý, nhượng bán	-			(88.037.040)	(88.037.040)
Tại ngày 30/06/2019	41.114.013.979	24.730.621.899	68.260.478.829	15.884.325.852	149.989.440.559
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
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 30/06/2019	161.076.950.440	33.895.000.211	87.420.376.855	1.624.057.001	284.016.384.507

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 VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất		Bản quyền, bằng sáng chế		Nhãn hiệu hàng hóa		Phần mềm máy vi tính		TSCĐ vô hình khác		Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
NGUYÊN GIÁ											
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 30/06/2019	29.255.891.815	100.000.000	3.050.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815					
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ											
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	-	63.000.000	-	-	273.850.242					
Tại ngày 30/06/2019	616.151.267	50.500.009	1.419.499.991	86.500.000	100.000.000	2.272.651.267					
GIÁ TRỊ CÒN LẠI											
Tại ngày 01/01/2019	28.850.590.790	49.499.991	1.693.500.009	-	-	30.593.590.790					
Tại ngày 30/06/2019	28.639.740.548	49.499.991	1.630.500.009	-	-	30.319.740.548					

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

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

KHOẢN MỤC	01/01/2019	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Bất động sản đầu tư cho thuê				
NGUYÊN GIÁ				
Nhà và quyền sử dụng đất	113.201.470.636	82.550.918.664	11.320.131.055	207.072.520.355
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	52.465.752.209	1.127.130.173	1.629.144.959	55.222.027.341
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	60.735.718.427		-	151.850.493.014

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG

	30/06/2019	01/01/2019
	VND	VND
Dự án khu phức hợp Quận 9 - TP. Hồ Chí Minh	6.956.979.663	6.834.339.363
Trung tâm trưng bày vật tư và Văn phòng làm việc	743.195.533	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
Các dự án khác	8.479.217.538	7.724.244.368
Cộng	49.627.877.538	133.996.267.268

(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

	30/06/2019		01/01/2019		Ghi nhận theo PP vốn chủ VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
	Tỷ lệ sở hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	Tỷ lệ sở hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %		
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen 7	33,34%	33,34%	33,34%	33,34%	1.126.628.454	1.126.628.454
Công ty TNHH Ống gang cầu Đài Việt	26,00%	26,00%	26,00%	26,00%	7.458.552.277	8.315.380.819
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	1.757.856.479	1.817.707.678
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	15,00%	(*)	7.511.974.446	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%	36.179.845.611	36.149.364.462
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	24,90%	24,90%	20.474.808.981	20.154.693.997
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	37,09%	37,09%	3.393.813.479	3.553.979.564
Công ty Cổ phần Đầu tư Nước Bình An					7.500.000.000	7.500.000.000
Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân					12.000.000.000	12.000.000.000
Cộng					129.756.213.209	129.756.213.209
					97.403.479.727	98.463.189.358

(*) 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

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng 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	-
Các công ty con mua CP của Công ty Viwaseen 15	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	-
Công ty Phát triển năng lượng mới	15.000.000	-	15.000.000	-
Cộng	14.044.766.545	-	14.044.766.545	-

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>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	7.439.042.450	5.505.507.826
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	4.659.065.150	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
Dài hạn	2.765.781.573	3.388.244.393
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	-	138.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.580.975.992	2.564.978.695
Chi phí sửa chữa	-	117.156.364
Chi phí trả trước dài hạn khác	184.805.581	567.359.334
Cộng	10.204.824.023	8.893.752.219

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	76.218.547.196	38.482.662.489
Chi phí tiền lương	512.365.425	490.910.000
Chi phí lãi vay	928.925.177	1.622.256.990
Chi phí trích trước các công trình	74.324.756.594	35.824.635.646
Chi phí phải trả khác	452.500.000	544.859.853

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	10.200.000	-
Các khoản khác	10.200.000	-
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	5.559.195.117	5.618.322.389
Công ty TNHH Thương mại dịch vụ kỹ thuật D&B	3.535.768.889	3.556.568.889
Các đối tượng khác	2.023.426.228	2.061.753.500

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Phải trả ngắn hạn khác	79.848.426.825	89.702.409.167
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	350.000.000	350.000.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	73.046.982.748	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>102.918.991</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</i>	<i>7.314.152.664</i>	<i>2.149.455.638</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>36.267.045.112</i>	<i>49.656.823.129</i>
Phải trả dài hạn khác	49.438.730.218	45.760.305.299
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	17.725.304.075	14.239.121.316
Cộng	<u>129.287.157.043</u>	<u>135.462.714.466</u>

(*): Khoản phải trả Công ty TNHH Tiến Đại Phát theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 03092014/Viwaseen-TDP 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 m² sàn nhà ở tương đương 41 tỷ đồng và 2.000 m² sàn văn phòng thương phẩm của dự án.

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

	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	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 TNHH thương mại - Xuất nhập khẩu Minh Hải	8.652.605.464	8.652.605.464	6.809.886.170	6.809.886.170
Công ty CP ĐT TMCN Phú Cường	8.554.070.385	8.554.070.385	92.208.580.484	92.208.580.484
Công ty Cổ phần Nhựa thiếu niên tiên phong phía Nam	13.627.255.766	13.627.255.766	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 Cổ phần Kỹ thuật xây dựng thương mại Vinh Phúc	3.501.968.190	3.501.968.190	3.501.968.190	3.501.968.190
Công ty TNHH Nhựa Châu Âu Xanh	27.011.142.351	27.011.142.351	32.513.525.465	32.513.525.465
Công ty CP ĐTXD 18.5	12.106.481.448	12.106.481.448	18.226.161.794	18.226.161.794
Công ty TNHH Tư vấn XD TH Quảng Ninh	4.347.455.766	4.347.455.766	10.824.301.025	10.824.301.025
Phải trả các đối tượng khác	485.779.420.670	485.779.420.670	530.905.541.448	530.905.541.448
Cộng	657.102.217.049	657.102.217.049	794.097.729.591	794.097.729.591

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

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	30/06/2019		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
Vay ngắn hạn	441.172.611.837	441.172.611.837	300.795.584.965	352.744.971.260	493.121.998.132	493.121.998.132
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở Giao dịch I (v)	17.154.872.256	17.154.872.256	17.154.872.256	6.543.513.657	6.543.513.657	6.543.513.657
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM (vi)	17.398.527.862	17.398.527.862	17.398.527.862	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)	89.732.865.111	89.732.865.111	31.899.146.872	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)	-	-	-	66.090.314.837	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)	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 Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành (ii)	46.734.905.882	46.734.905.882	66.165.645.985	102.360.250.651	82.929.510.548	82.929.510.548
Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở Giao dịch 1 (iii)	49.500.514.441	49.500.514.441	49.500.514.441	51.473.803.561	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
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	6.293.851.500	6.293.851.500	-	14.875.390.974	21.169.242.474	21.169.242.474
Ngân hàng TMCP Phương Đông - Chi nhánh Hà Nội (xiv)	6.293.851.500	6.293.851.500	-	14.875.390.974	21.169.242.474	21.169.242.474
Cộng vay ngắn hạn	447.466.463.337	447.466.463.337	300.795.584.965	367.620.362.234	514.291.240.606	514.291.240.606

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

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

	Trong kỳ						Số có khả năng trả nợ
	30/06/2019	30/06/2019			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	
Vay dài hạn	197.301.767.882	197.301.767.882	86.748.045.094	66.893.726.950	177.447.449.738	177.447.449.738	
Ngân hàng TMCP An Bình - CN Bến Thành	329.800.000	329.800.000	-	66.000.000	395.800.000	395.800.000	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM (xv)	86.748.045.094	86.748.045.094	86.748.045.094	60.463.588.607	60.463.588.607	60.463.588.607	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang (xvi)	110.223.922.788	110.223.922.788	-	5.476.638.343	115.700.561.131	115.700.561.131	
Vay đối tượng khác (xvii)	-	-	-	887.500.000	887.500.000	887.500.000	
Cộng vay dài hạn	197.301.767.882	197.301.767.882	86.748.045.094	66.893.726.950	177.447.449.738	177.447.449.738	

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 II năm 2019</u>	<u>Quý II năm 2018</u>
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	17.339.884.586	53.184.822.223
Doanh thu cung cấp dịch vụ	23.949.512.922	15.146.049.397
Doanh thu hợp đồng xây dựng	276.931.727.919	425.983.154.265
Doanh thu kinh doanh BĐS	-	31.965.070.519
Cộng	318.221.125.427	526.279.096.404

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý II năm 2019</u>	<u>Quý II năm 2018</u>
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	15.805.696.352	49.281.074.685
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	16.918.787.539	9.267.488.999
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	255.075.693.623	393.152.019.971
Giá vốn kinh doanh BĐS	-	28.787.912.957
Cộng	287.800.177.514,0	480.488.496.612

21. 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
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.546.728.395	245.302.388
Chi phí nhân viên	137.340.264	212.568.452
Chi phí khác	1.409.388.131	32.733.936
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	16.483.619.636	16.759.211.930
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	405.376.879	519.933.344
Chi phí nhân công	10.786.693.795	10.423.852.445
Chi phí khấu hao tài sản cố định	914.387.898	874.559.287
Thuế, phí và lệ phí	688.063.572	381.115.804
Chi phí dự phòng	-	(1.691.314.881)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.575.043.051	1.740.350.073
Chi phí khác bằng tiền	2.114.054.441	4.510.715.858
Cộng	18.030.348.031	17.004.514.318

22. 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	889.844.985	898.768.091
Cổ tức, lợi nhuận được chia	45.200.000	54.600.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	-	4.229.728
Cộng	935.044.985	957.597.819

