

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2020



Hà Nội, tháng 10 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2020	01/01/2020
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		812.517.937.446	836.018.826.066
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	25.868.728.621	23.153.282.012
1. Tiền	111		25.813.577.365	23.114.508.555
2. Các khoản tương đương tiền	112		55.151.256	38.773.457
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		535.604.736.798	542.481.066.157
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	378.807.517.106	393.006.377.817
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	78.849.059.912	76.125.358.163
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	97.918.654.595	93.319.824.992
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	4	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		450.635.730	450.635.730
III. Hàng tồn kho	140	6	248.315.060.813	266.607.027.713
1. Hàng tồn kho	141		248.926.518.164	267.218.485.064
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.729.411.214	3.777.450.184
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	31.500.000	4.500.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.192.640.029	3.596.057.767
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		505.271.185	176.892.417
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		420.303.109.962	432.821.129.650
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		100.000.000	100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	5	100.000.000	100.000.000
II. Tài sản cố định	220		143.421.606.190	148.999.663.419
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	143.421.606.190	148.999.663.419
- Nguyên giá	222		201.067.632.028	201.067.632.028
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(57.646.025.838)	(52.067.968.609)
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)
III. Bất động sản đầu tư	230	10	11.750.840.725	11.947.538.134
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(393.394.818)	(196.697.409)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		23.389.384.381	17.048.478.557
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	23.389.384.381	17.048.478.557
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		230.831.885.906	242.995.727.385
1. Đầu tư vào công ty con	251	11	153.405.553.992	164.214.446.564
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	12	111.944.131.912	110.256.213.209
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	12	200.435.181	200.435.181
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	11,12	(34.718.235.179)	(31.675.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		10.809.392.760	11.729.722.155
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	10.766.898.080	11.646.422.905
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		42.494.680	83.299.250
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.232.821.047.408	1.268.839.955.716

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2020	01/01/2020
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		634.669.741.118	651.452.161.465
I. Nợ ngắn hạn	310		610.148.487.074	626.930.907.421
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	287.954.637.301	297.844.174.739
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	58.532.480.081	53.625.946.390
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		5.909.530.451	11.335.070.963
4. Phải trả người lao động	314		2.976.193.054	5.678.350.406
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	28.206.090.248	23.130.987.307
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	37.253.422.175	25.046.606.083
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	188.655.816.345	208.554.694.989
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		660.317.419	1.715.076.544
II. Nợ dài hạn	330	16	24.521.254.044	24.521.254.044
1. Phải trả dài hạn khác	337		24.521.254.044	24.521.254.044
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	598.151.306.290	617.387.794.251
I. Vốn chủ sở hữu	410		598.151.306.290	617.387.794.251
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		16.554.969.225	35.791.457.186
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		16.090.685.623	35.791.457.186
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		464.283.602	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.232.821.047.408	1.268.839.955.716

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2020

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 III năm 2020

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III Năm 2020	Quý III Năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2019
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	119.556.406.284	326.569.978.787	303.445.191.598	700.879.848.791
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		119.556.406.284	326.569.978.787	303.445.191.598	700.879.848.791
4. Giá vốn hàng bán	11	20	108.387.968.907	287.413.187.203	275.228.752.112	641.114.097.882
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		11.168.437.377	39.156.791.584	28.216.439.486	59.765.750.909
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	6.176.173	9.714.421	15.818.115.084	17.032.154.232
7. Chi phí tài chính	22	22	3.777.907.264	4.451.630.301	14.659.492.546	13.423.504.337
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.777.907.264	4.451.630.301	11.602.921.917	12.337.553.112
8. Chi phí bán hàng	25		-	2.377.206.950	-	4.148.715.610
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	6.819.820.103	19.491.468.792	23.222.207.630	35.456.333.459
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		576.886.183	12.846.199.962	6.152.854.394	23.769.351.735
11. Thu nhập khác	31		-	-	9.334.503	9.089.465
12. Chi phí khác	32		112.602.581	4.491.485.219	3.576.866.103	7.734.641.492
13. Lợi nhuận khác	40		(112.602.581)	(4.491.485.219)	(3.567.531.600)	(7.725.552.027)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		464.283.602	8.354.714.743	2.585.322.794	16.043.799.708
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	6.010.732.452	419.765.754	8.201.210.676
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	370.065.999	40.804.570	423.985.306
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		464.283.602	1.973.916.292	2.124.752.470	7.418.603.726

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2020

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III Năm 2020

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm	Lũy kế từ đầu năm
		đến cuối Quý III năm 2020	đến cuối Quý III năm 2019
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	2.585.322.794	16.043.799.708
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	5.774.754.638	5.189.186.490
- Các khoản dự phòng	03	3.654.324.961	11.281.928.030
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(1.870.377)	(2.242.427)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(15.818.115.084)	(17.022.439.811)
- Chi phí lãi vay	06	11.602.921.917	12.337.553.112
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	7.797.338.849	27.827.785.102
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	29.131.130.506	38.177.315.042
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	18.291.966.900	47.673.886.922
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(16.782.420.347)	(49.120.130.472)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	879.524.825	(8.446.709.860)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(11.602.921.917)	(12.337.553.112)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(9.299.358.116)	(4.846.484.914)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(1.341.900.000)	(707.422.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	17.073.360.700	38.220.686.208
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(6.340.905.824)	(674.214.178)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	11.880.000.000	13.839.250.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	5.539.094.176	13.165.035.822
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	233.232.878.144	309.223.009.246
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(253.131.756.788)	(423.324.345.034)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(19.898.878.644)	(114.101.335.788)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	2.713.576.232	(62.715.613.758)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	23.153.282.012	143.815.754.143
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	1.870.377	2.242.427
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	25.868.728.621	81.102.382.812

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Tiền mặt	1.255.640.619	948.700.965
Tiền gửi ngân hàng	24.557.936.746	22.165.807.590
Các khoản tương đương tiền	55.151.256	38.773.457
Cộng	<u>25.868.728.621</u>	<u>23.153.282.012</u>

2. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Công ty Cổ phần Kỹ thuật SEEN	9.316.720.416	-
Công ty Cổ phần Cấp nước Thừa Thiên Huế	18.620.816.840	39.721.036.406
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	34.440.068.919	49.440.068.919
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	8.689.105.150	11.475.343.954
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN - HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Công ty Cổ phần Viwaseen 4	14.100.994.297	14.100.994.297
Công ty CP Quốc tế Sơn Hà	21.971.064.133	-
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.252.889.000	5.252.889.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	29.886.699.270	32.991.049.842
Công ty cổ phần Nước mặt Sông Đuống	240.680.000	6.121.634.550
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	50.099.804.152	46.692.969.833
JFE ENGINEERING CORPORATION	8.224.529.562	8.135.693.940
Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò	6.301.711.703	6.998.520.866
Công ty CP nước - Môi trường Bình Dương	16.742.950.149	2.599.846.370
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	9.230.870.563	9.230.870.563
Công ty CP Đầu tư hạ tầng nước DNP Bắc Giang	2.098.902.594	12.639.412.207
BQLDA ĐTXD công trình cấp nước tỉnh Đắk Lắk	11.325.617.714	9.873.338.323
Các khách hàng khác	98.559.928.995	104.028.545.098
Cộng	<u>378.807.517.106</u>	<u>393.006.377.817</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**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>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Viwaseen.1	12.192.503.171	12.192.503.171
Viwaseen.4	10.628.982.335	10.628.982.335
Viwaseen.6	16.934.058.917	16.901.906.314
Viwaseen.11	414.590	414.590
Viwaseen.14	-	160.202.225
Trường An - Viwaseen	4.353.246.972	1.053.246.972
Viwaseen.TMC	549.385.834	549.385.834
Công ty TNHH Tổng công ty Thế Thịnh	163.638.573	163.638.573
Công ty Cổ phần Xây dựng An Khánh	3.954.309.000	3.954.309.000
Các đối tượng khác	30.072.520.520	30.520.769.149
Cộng	<u>78.849.059.912</u>	<u>76.125.358.163</u>

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	<u>Năm 2020</u>	<u>Năm 2019</u>
	VND	VND
Dư đầu năm	(20.421.130.545)	(9.129.164.775)
Trích lập	-	(11.291.965.770)
Thu hồi công nợ	-	-
Dư cuối năm	<u>(20.421.130.545)</u>	<u>(20.421.130.545)</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

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	97.918.654.595	(2.085.856.950)	93.319.824.992	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	42.867.539.675	(478.782.715)	42.313.251.304	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	280.111.407	-	254.810.077	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	10.384.100.978	-	6.468.010.978	-
- 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	1.600.000.000	-	1.600.000.000	-
- Phải thu tiền lãi cho vay	23.833.805.393	-	23.654.955.247	-
- Thuế GTGT đầu vào chưa kê khai	10.323.545	-	10.323.545	-
- 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	388.050.361	-	393.050.361	-
- Phải thu tiền thuê đất	2.718.680.606	-	2.536.227.335	-
- Phải thu các đội thi công	-	-	826.057.000	-
- Phải thu khác	11.764.738.881	(1.607.074.235)	11.191.835.396	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
Cộng	98.018.654.595	(2.085.856.950)	93.419.824.992	(2.085.856.950)

1/10/2020 10:30:00 AM

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	VND	VND	VND	
NGUYÊN GIÁ									
Tại ngày 01/01/2020	82.670.305.997	1.869.572.345	108.859.498.820	7.668.254.866	201.067.632.028				
Tại ngày 30/09/2020	82.670.305.997	1.869.572.345	108.859.498.820	7.668.254.866	201.067.632.028				
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ									
Tại ngày 01/01/2020	12.135.148.756	1.086.387.824	38.067.721.618	778.710.411	52.067.968.609				
Khấu hao trong kỳ	1.767.669.315	142.901.787	2.942.190.758	725.295.369	5.578.057.229				
Tại ngày 30/09/2020	13.902.818.071	1.229.289.611	41.009.912.376	1.504.005.780	57.646.025.838				
GIÁ TRỊ CÒN LẠI									
Tại ngày 01/01/2020	70.535.157.241	783.184.521	70.791.777.202	6.889.544.455	148.999.663.419				
Tại ngày 30/09/2020	68.767.487.926	640.282.734	67.849.586.444	6.164.249.086	143.421.606.190				

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2020	Tăng	Giảm	30/09/2020
NGUYÊN GIÁ				
Quyền sử dụng đất	12.144.235.543	-	-	12.144.235.543
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
	9.966.002.052	-	-	9.966.002.052
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Quyền sử dụng đất	196.697.409	196.697.409	-	393.394.818
Nhà cửa và vật kiến trúc	-	-	-	-
	196.697.409	196.697.409	-	393.394.818
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Quyền sử dụng đất	11.947.538.134	11.947.538.134	-	11.750.840.725
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491	2.178.233.491	-	2.178.233.491
	9.769.304.643	9.769.304.643	-	9.572.607.234

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 CON

	30/09/2020		01/01/2020	
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	60,00%	62.568.000.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	52,00%	52,00%	6.094.613.838	(6.094.613.838)
Công ty Cổ phần Cơ khí Xây dựng Cấp thoát nước - Viwaseen.2	52,00%	52,00%	7.268.267.010	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	54,50%	54,50%	18.681.495.122	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,00%	58,00%	10.604.741.765	(305.757.658)
Công ty Cổ phần Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước Viwaseen.11	51,00%	51,00%	5.726.214.255	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	50,31%	50,31%	9.767.227.435	-
Công ty Cổ phần Xây lắp và Sản xuất thiết bị ngành nước - Viwaseen.14	62,76%	62,76%	6.859.105.517	-
Công ty Cổ phần Phát triển Nhân lực, Thương mại & Du lịch Viwaseen	55,47%	55,47%	6.698.910.000	(4.522.276.044)
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hương	51,00%	51,00%	5.100.000.000	(1.451.461.982)
Công ty Cổ phần Điện nước Lắp máy và Xây dựng - Viwaseen.4	51,00%	51,00%	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)
Cộng			153.405.553.992	(26.411.088.572)
				164.214.446.564
				(24.772.035.232)

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

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

	30/09/2020		01/01/2020	
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết			111.944.131.912	(8.307.146.607)
Công ty TNHH Ông gang cầu Đài Việt	33,34%	33,34%	13.382.167.049	(3.265.411.622)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen (Viwaseen.7)	26,00%	26,00%	1.300.000.000	(260.320.508)
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.995.140.469	-
Công ty Cổ phần Xăng dầu, Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	8.449.811.236	(3.101.551.714)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	(1.679.862.763)
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí - Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-
Đầu tư vào đơn vị khác			200.435.181	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex			200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6			435.181	-

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MẪU SỐ B09 - DN

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Viwaseen.3	8.524.557.181	8.524.557.181	8.524.557.181	8.524.557.181
Viwaseen.2	11.360.744.454	11.360.744.454	14.716.345.027	14.716.345.027
Viwaseen.6	16.428.898.878	16.428.898.878	18.428.898.878	18.428.898.878
WASECO	9.870.825.209	9.870.825.209	8.370.109.539	8.370.109.539
Công ty Cổ phần Xây dựng số 2	24.254.417.561	24.254.417.561	25.254.417.561	25.254.417.561
Công ty TNHH Xây dựng và thương mại Hải Thành	10.196.990.335	10.196.990.335	7.344.551.775	7.344.551.775
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	11.436.345.306	11.436.345.306	12.119.860.081	12.119.860.081
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	15.658.690.407	15.658.690.407	19.307.891.781	19.307.891.781
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	11.159.537.614	11.159.537.614	12.159.537.614	12.159.537.614
Công ty cổ phần Xây dựng thủy lợi Thừa Thiên Huế	5.617.249.855	5.617.249.855	2.758.748.048	2.758.748.048
Công ty TNHH Cơ điện HAWACO	4.833.930.239	4.833.930.239	4.833.930.239	4.833.930.239
Công ty Cổ phần Thiết bị Đông Đô	2.481.307.760	2.481.307.760	5.496.307.760	5.496.307.760
Các nhà cung cấp khác	156.131.142.502	156.131.142.502	158.529.019.255	158.529.019.255
Cộng	287.954.637.301	287.954.637.301	297.844.174.739	297.844.174.739

14. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	13.195.201.150	13.195.201.150
Ban QLDA Môi trường và Biến đổi khí hậu TP Đồng Hới	11.136.667.496	-
Công ty TNHH Kỹ nghệ Bình Nguyên	2.103.965.850	-
Ban QLDA cấp nước nam Thủ Dầu Một	-	8.243.242.566
Công ty TNHH PT KCNC Hòa Lạc FPT	1.828.800.000	-
Ban QLDA ĐTXDCB - Chi cục PTNT Bình Thuận	2.002.370.809	286.906.297
Công ty CP Kỹ thuật SEEN	-	1.665.041.262
Nguyễn Thị Kiều Dung	-	2.653.659.805
Phạm Quang Hưng	2.936.881.359	1.511.620.214
Hoàng Sỹ Khánh	1.623.513.662	-
Nguyễn Hữu Hành	1.909.593.120	1.909.593.120
Công ty Cổ phần Xây dựng và Thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
BQL các Dự án Đầu tư xây dựng - Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Quảng Nam	6.372.968.834	6.372.968.834
Liên Danh Viwaseen - TSC	4.587.942.678	4.587.942.678
Các khách hàng khác	6.736.845.461	9.102.040.802
Cộng	<u>58.532.480.081</u>	<u>53.625.946.390</u>

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	25.357.278.155	19.647.612.307
Các khoản chi phí trích trước khác	2.848.812.093	3.483.375.000
Cộng	<u>28.206.090.248</u>	<u>23.130.987.307</u>

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

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/09/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn	37.253.422.175	25.046.606.083
- Kinh phí công đoàn	556.188.316	414.302.936
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	3.122.429.344	2.860.488.099
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	300.000.000	300.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	33.274.804.515	21.471.815.048
<i>Tiền ủng hộ thiên tai, người nghèo</i>	100.388.462	100.388.462
<i>Phải trả Công nợ trước cổ phần hóa</i>	3.596.255.125	3.596.255.125
<i>Phải nộp quỹ hỗ trợ, sắp xếp doanh nghiệp</i>	12.759.698.870	1.505.844
<i>Tiền vay cá nhân không tính lãi để thực hiện dự án</i>	484.648.357	485.644.557
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	3.053.053.237	4.141.942.627
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	9.875.425.685	9.376.955.919
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	154.478.442	20.876.483
<i>Phải trả khác</i>	3.250.856.337	3.748.246.031
Dài hạn	24.521.254.044	24.521.254.044
- 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>	20.000.000.000	20.000.000.000
<i>Tiền thuê đất dự án Hạ Đình</i>	4.293.011.884	4.293.011.884
- Nhận ký quỹ, ký cược	228.242.160	228.242.160
Cộng	61.774.676.219	49.567.860.127

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

MÃ SỐ B09 - DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	30/09/2020		Trong kỳ		01/01/2020	
	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	188.655.816.345	188.655.816.345	233.232.878.144	253.131.756.788	208.554.694.989	208.554.694.989
Vay ngắn hạn	188.655.816.345	188.655.816.345	233.232.878.144	253.131.756.788	208.554.694.989	208.554.694.989
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	113.279.885.923	113.279.885.923	102.284.013.892	79.822.031.674	90.817.903.705	90.817.903.705
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành (ii)	61.090.302.867	61.090.302.867	107.297.080.144	134.361.547.440	88.154.770.163	88.154.770.163
Ngân hàng TMCP Quân Đội - Sở giao dịch 1 (iii)	13.759.127.555	13.759.127.555	22.991.784.108	38.517.677.674	29.285.021.121	29.285.021.121
Vay đối tượng khác (iv)	526.500.000	526.500.000	660.000.000	430.500.000	297.000.000	297.000.000
Cộng	188.655.816.345	188.655.816.345	233.232.878.144	253.131.756.788	208.554.694.989	208.554.694.989

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2019	580.186.000.000	1.410.337.065	33.483.577.758	615.079.914.823
Lãi trong năm	-	-	3.699.675.925	3.699.675.925
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (*)	-	-	(1.432.398.781)	(1.432.398.781)
Tăng khác	-	-	40.602.284	40.602.284
Tại ngày 31/12/2019	580.186.000.000	1.410.337.065	35.791.457.186	617.387.794.251
Lãi trong kỳ	-	-	2.124.752.470	2.124.752.470
Tăng khác	-	-	15.339.459.140	15.339.459.140
Giảm khác	-	-	(36.700.699.571)	(36.700.699.571)
Tại ngày 30/09/2020	580.186.000.000	1.410.337.065	16.554.969.225	598.151.306.290

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Vốn góp của Nhà nước	569.495.000.000	98,16%	569.495.000.000	98,16%
Vốn góp của các cổ đông khác	10.691.000.000	1,84%	10.691.000.000	1,84%
Cộng	580.186.000.000	100%	580.186.000.000	100%

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý III Năm 2020	Quý III Năm 2019
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	2.595.439.740	7.309.363.634
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.544.360.037	5.301.987.403
Doanh thu hợp đồng xây dựng	112.416.606.507	165.724.657.450
Doanh thu từ hoạt động kinh doanh bất động sản	-	148.233.970.300
Cộng	119.556.406.284	326.569.978.787

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý III Năm 2020	Quý III Năm 2019
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	1.816.807.818	6.609.241.605
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.427.433.610	4.482.518.966
Giá vốn hợp đồng xây dựng	104.143.727.479	158.394.705.523
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	-	117.926.721.109
Cộng	108.387.968.907	287.413.187.203

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 III Năm 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6.176.173	9.714.421
Cộng	<u>6.176.173</u>	<u>9.714.421</u>

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý III Năm 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	VND	VND
Lãi tiền vay	3.777.907.264	4.451.630.301
Cộng	<u>3.777.907.264</u>	<u>4.451.630.301</u>

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý III Năm 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	281.592.162	263.064.410
Chi phí nhân công	3.302.664.369	4.370.494.243
Chi phí khấu hao tài sản cố định	625.245.409	499.020.552
Thuế, phí và lệ phí	41.603.468	111.499.181
Chi phí dự phòng	-	10.464.188.494
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.086.506.573	2.081.369.427
Chi phí khác bằng tiền	482.208.122	1.701.832.485
Cộng	<u>6.819.820.103</u>	<u>19.491.468.792</u>

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng