

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý III năm 2020



Hà Nội, tháng 10 năm 2020

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2020	01/01/2020
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.589.173.891.499	1.665.962.123.141
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	112.327.305.344	72.615.771.452
1. Tiền	111		71.580.654.215	54.319.138.932
2. Các khoản tương đương tiền	112		40.746.651.129	18.296.632.520
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		19.822.000.000	13.751.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		19.822.000.000	13.751.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		889.761.862.322	1.040.782.059.684
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	617.255.119.972	792.319.483.726
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		121.662.492.283	113.310.202.425
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	186.068.410.912	170.250.667.294
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(35.698.358.181)	(35.572.491.097)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	551.600.266.436	525.025.101.017
1. Hàng tồn kho	141		553.228.131.638	526.652.966.219
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.627.865.202)	(1.627.865.202)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		15.662.457.397	13.788.190.988
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	4.161.600.294	4.398.844.503
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.298.982.901	9.168.138.003
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		3.201.874.202	221.208.482

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

MẪU SỐ B01 - DN/HN

Đơn vị tính: VND

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		714.501.014.289	721.637.799.443
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.100.000.000	1.100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	4	1.100.000.000	1.100.000.000
II. Tài sản cố định	220		377.155.289.117	380.149.141.914
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	347.520.174.174	350.103.251.608
- Nguyên giá	222		528.315.114.277	511.792.111.378
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(180.794.940.103)	(161.688.859.770)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	29.635.114.943	30.045.890.306
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.957.276.872)	(2.546.501.509)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	155.193.789.624	160.435.013.502
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(63.447.539.358)	(58.206.315.480)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		77.006.346.479	73.705.368.572
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	77.006.346.479	73.705.368.572
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		89.304.532.347	90.720.832.297
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	87.549.553.878	88.965.853.828
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	15.130.617.383	14.314.031.545
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(13.375.638.914)	(12.559.053.076)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		14.741.056.722	15.527.443.158
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	12.371.849.708	13.669.627.734
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		418.167.013	458.971.583
3. Tài sản dài hạn khác	268		727.051.640	-
4. Lợi thế thương mại	269		1.223.988.361	1.398.843.841
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.303.674.905.788	2.387.599.922.584

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

MÃ SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2020	01/01/2020
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.577.565.445.236	1.627.273.654.036
I. Nợ ngắn hạn	310		1.318.409.441.126	1.357.175.886.730
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	583.793.651.215	677.406.059.180
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	179.954.291.567	76.576.594.718
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		32.136.051.849	38.675.037.066
4. Phải trả người lao động	314		5.945.769.010	12.669.037.670
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	50.890.886.788	58.981.394.083
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	101.116.685.586	88.912.713.681
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	358.504.372.370	398.240.619.678
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		3.184.805.166	1.476.324.172
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.882.927.575	4.238.106.482
II. Nợ dài hạn	330		259.156.004.110	270.097.767.306
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.411.376.937	5.500.067.845
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	50.821.556.014	53.670.608.365
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	202.200.963.290	210.204.983.227
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		722.107.869	722.107.869
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		726.109.460.552	760.326.268.548
I. Vốn chủ sở hữu	410		726.101.115.603	760.317.923.599
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		5.688.387.130	5.696.057.014
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(6.781.802.880)	(15.031.443.884)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.744.103.745	39.180.109.001
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(30.541.866.450)	957.136.249
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(31.369.750.915)	957.136.249
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		827.884.465	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		131.514.332.597	143.038.103.758
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		2.303.674.905.788	2.387.599.922.584

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 KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý III năm 2020

MẪU SỐ B02 - DN/HN
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	206.362.708.384	452.604.389.013	558.475.572.948	1.250.190.046.275
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		9.389.091	-	9.389.091	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		206.353.319.293	452.604.389.013	558.466.183.857	1.250.190.046.275
4. Giá vốn hàng bán	11	20	170.973.609.326	383.550.044.323	461.804.734.526	1.109.991.419.469
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		35.379.709.967	69.054.344.690	96.661.449.331	140.198.626.806
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	2.580.471.239	1.146.441.435	4.229.218.640	2.587.047.364
7. Chi phí tài chính	22	23	14.130.781.265	13.407.865.371	39.925.062.730	38.955.346.564
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.265.477.179	13.371.007.895	37.218.347.476	38.537.803.561
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(4.040.410.932)	(5.936.946.576)	(7.050.645.270)	(4.454.947.988)
9. Chi phí bán hàng	25	21	89.294.267	2.642.023.894	574.435.843	4.704.249.671
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	16.050.269.438	32.152.845.304	53.301.593.462	66.733.159.638
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		3.649.425.304	16.061.104.980	38.930.666	27.937.970.309
12. Thu nhập khác	31		148.045.209	155.113.971	314.318.450	1.588.122.345
13. Chi phí khác	32		265.458.970	4.554.734.908	3.880.002.444	8.167.055.994
14. Lợi nhuận khác	40		(117.413.761)	(4.399.620.937)	(3.565.683.994)	(6.578.933.649)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3.532.011.543	11.661.484.043	(3.526.753.328)	21.359.036.660
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.314.343.517	8.194.604.933	4.958.485.493	14.311.558.738
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	370.065.999	486.060.924	423.985.306
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.217.668.026	3.096.813.111	(8.971.299.745)	6.623.492.616
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		827.884.465	(151.125.824)	(11.781.828.053)	(1.539.027.820)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1.389.783.561	3.247.938.935	2.810.528.308	8.162.520.436
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		14	(3)	(203)	(27)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		14	(3)	(203)	(27)

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2020

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng

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

MẪU SỐ B03 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III Năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III Năm 2019
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(3.526.753.328)	21.359.036.660
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	25.582.732.901	21.425.419.447
- Các khoản dự phòng	03	(942.452.922)	(10.184.026.088)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	9.251.934	19.532.868
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(2.580.471.239)	(6.281.010.888)
- Chi phí lãi vay	06	37.218.347.476	38.537.803.561
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	55.760.654.822	64.876.755.560
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	258.703.597.367	(23.114.918.787)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(26.575.165.419)	411.186.917.072
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(49.708.208.800)	(327.245.989.509)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.535.022.235	(11.271.564.037)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(37.218.347.476)	(38.537.803.561)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(15.515.612.645)	(11.955.210.848)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(4.517.039.782)	(2.736.184.555)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	182.464.900.302	61.202.001.335
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(6.935.801.304)	(44.540.032.344)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	122.727.273	(841.221.147)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(15.000.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	8.000.000.000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(8.000.000.000)	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.327.428.355	2.745.008.431
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(20.485.645.676)	(42.636.245.060)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	269.159.286.187	526.414.658.939
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(383.647.819.140)	(670.271.352.980)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(7.769.935.847)	(1.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(122.258.468.800)	(144.856.694.041)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	39.720.785.826	(126.290.937.766)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	72.615.771.452	243.795.951.606
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(9.251.934)	(19.532.868)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	112.327.305.344	117.485.480.972

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

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>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Tiền mặt	5.648.572.646	4.405.288.837
Tiền gửi ngân hàng	65.932.081.569	49.913.850.095
Các khoản tương đương tiền	40.746.651.129	18.296.632.520
Cộng	<u>112.327.305.344</u>	<u>72.615.771.452</u>

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Công ty TNHH Long Phương	34.440.068.919	49.440.068.919
Công ty TNHH Kỹ thuật và xây dựng Hanshin	50.099.804.152	46.692.969.833
Công ty CP Cấp nước Thừa Thiên Huế	18.620.816.840	39.721.036.406
Công ty CP Đầu tư hạ tầng nước DNP Bắc Giang	2.098.902.594	12.639.412.207
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 CP Quốc tế Sơn Hà	21.971.064.133	-
BQL dự án đầu tư xây dựng Công Trình Cấp Nước tỉnh Đắk Lắk	11.325.617.714	20.105.764.603
Công ty Cổ phần Nước mặt Sông Đuống	240.680.000	18.739.127.612
Công ty CP nước - Môi trường Bình Dương	16.742.950.149	2.599.846.370
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	29.886.699.270	32.991.049.842
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
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	101.251.489.363	101.251.489.363
Công ty CP CN Gia Tân - CT 5 xã Kiện Tân, Dầu Giây	25.388.819.201	48.156.387.344
Các khoản phải thu khách hàng khác	256.312.272.846	367.712.184.091
Cộng	<u>617.255.119.972</u>	<u>792.319.483.726</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 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***3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC**

	<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 Đại Phú Thịnh	25.288.516.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng và thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
Công ty TNHH Kỹ nghệ Bình Nguyên	2.103.965.850	-
Ban QLDA cấp nước nam Thủ Dầu Một	-	8.243.242.566
Nguyễn Thị Kiều Dung	-	2.653.659.805
Phạm Quang Hưng	2.936.881.359	-
Liên Doanh Viwaseen - TSC	4.587.942.678	4.587.942.678
Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Quảng Nam	6.372.968.834	6.372.968.834
Các đối tượng khác	110.234.418.538	37.425.850.023
Cộng	<u>179.954.291.567</u>	<u>76.576.594.718</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 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

4. PHẢI THU KHÁC

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	186.068.410.912	(4.641.472.788)	170.250.667.294	(4.641.472.788)
Tạm ứng	129.855.185.149	(2.839.820.553)	122.236.270.612	(2.839.820.553)
Ký quỹ, ký cược	464.282.185	-	610.111.438	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	7.237.825.482	-	5.049.825.482	-
Phải thu tiền mua cổ phần	22.950.000	-	22.950.000	-
Phải thu BQL Dự án 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 về lãi tiền gửi, lãi cho vay	11.299.053.370	-	6.053.602.106	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	10.323.545	-	1.314.052.129	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	695.283.678	-	880.355.478	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	550.645.407	-	393.050.361	-
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 người lao động	-	-	-	-
Phải thu tiền thuê đất	2.397.416.494	-	1.632.720.375	-
Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
Phải thu Công ty CP Xây dựng thương mại An Xuân Thịnh	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
Phải thu khác	26.887.091.853	(1.801.652.235)	25.409.375.564	(1.801.652.235)
Dài hạn	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Ký cược, ký quỹ	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Phải thu khác	-	-	-	-
Cộng	187.168.410.912	(4.641.472.788)	171.350.667.294	(4.641.472.788)

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

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	23.487.577.782	(1.016.407.851)	23.589.910.935	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	1.079.863.527	-	1.079.863.527	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	515.988.533.294	(611.457.351)	478.681.574.761	(611.457.351)
Thành phẩm	12.328.941.787	-	21.387.860.024	-
Hàng hoá	191.520.653	-	1.762.062.377	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
Cộng	553.228.131.638	(1.627.865.202)	526.652.966.219	(1.627.865.202)

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

6. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà xưởng và 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 01/01/2020	255.175.481.531	60.472.337.019	156.793.947.866	39.350.344.962	511.792.111.378
Mua trong kỳ	-	230.380.000	-	140.986.800	371.366.800
Xây dựng cơ bản hoàn thành	16.830.834.881	-	-	-	16.830.834.881
Tặng khác	-	618.181.818	-	-	618.181.818
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(794.226.727)	-	(794.226.727)
Giảm khác	-	-	(472.727.273)	(30.426.600)	(503.153.873)
Tại ngày 30/09/2020	272.006.316.412	61.320.898.837	155.526.993.866	39.460.905.162	528.315.114.277
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2020	44.740.598.299	27.887.500.867	71.363.900.692	17.696.859.912	161.688.859.770
Khấu hao trong năm	7.069.441.866	5.505.281.856	4.795.883.092	2.560.126.846	19.930.733.660
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(794.226.727)	-	(794.226.727)
Giảm khác	-	-	-	(30.426.600)	(30.426.600)
Tại ngày 30/09/2020	51.810.040.165	33.392.782.723	75.365.557.057	20.226.560.158	180.794.940.103
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2020	210.434.883.232	32.584.836.152	85.430.047.174	21.653.485.050	350.103.251.608
Tại ngày 30/09/2020	220.196.276.247	27.928.116.114	80.161.436.809	19.234.345.004	347.520.174.174

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 VND	Bản quyền, bằng sáng chế VND	Nhãn hiệu hàng hóa VND	Phần mềm máy vi tính VND	TSCĐ vô hình khác VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ						
Tại ngày 01/01/2020	29.255.891.815	100.000.000	3.050.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/09/2020	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 01/01/2020	827.001.509	50.500.009	1.482.499.991	86.500.000	100.000.000	2.546.501.509
Khấu hao trong năm	316.275.363	-	94.500.000	-	-	410.775.363
Tại ngày 30/09/2020	1.143.276.872	50.500.009	1.576.999.991	86.500.000	100.000.000	2.957.276.872
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 01/01/2020	28.428.890.306	49.499.991	1.567.500.009	-	-	30.045.890.306
Tại ngày 30/09/2020	28.112.614.943	49.499.991	1.473.000.009	-	-	29.635.114.943

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2020	Tăng	Giảm	30/09/2020
	VND	VND	VND	VND
Bất động sản đầu tư cho thuê				
NGUYÊN GIÁ				
Nhà và quyền sử dụng đất	218.641.328.982			218.641.328.982
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	58.206.315.480	5.241.223.878		63.447.539.358
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	160.435.013.502		5.241.223.878	155.193.789.624

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/09/2020	01/01/2020
	VND	VND
Dự án khu phức hợp Quận 9 - TP. Hồ Chí Minh	8.198.810.575	7.006.842.559
Dự án ĐTXD trạm xử lý nước sạch GĐ 1 KCN DEEP C	4.451.717.167	-
Công trình xây dựng xưởng cơ điện nhà máy nước Tiên 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	11.165.066.528	10.366.430.441
Dự án Khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải - Hải Phòng	2.898.502.584	2.898.502.584
Xây dựng hệ thống cấp nước Nam Rạch Giá, Tỉnh Kiên Giang	-	16.384.380.199
Trụ sở văn phòng Công ty cổ phần Viwaseen 3	22.162.453.109	10.726.915.026
Các dự án khác	7.388.008.314	5.569.148.134
Cộng	77.006.346.479	73.705.368.572

(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 - CTCPC
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

	30/09/2020		01/01/2020	
	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Ghi nhận theo PP vốn chủ
	%	%	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen 7	33,34%	33,34%	1.300.000.000	1.039.679.492
Công ty TNHH Ống gang cầu Đài Việt	26,00%	26,00%	13.382.167.049	2.112.110.246
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	2.095.808.856
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	4.584.960.377
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	39.145.091.171
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	23.427.827.103
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.144.076.633
Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân			12.000.000.000	12.000.000.000
Cộng			122.256.213.209	87.549.553.878
				122.256.213.209

(*) 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

	30/09/2020		01/01/2020	
	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	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6	435.181	-	435.181	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	7.030.303.364	(7.030.303.364)	7.030.303.364	(7.030.303.364)
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	6.363.878.838	(6.345.335.550)	5.547.293.000	(5.528.749.712)
Công ty Phát triển năng lượng mới	15.000.000	-	15.000.000	-
Cộng	15.130.617.383	(13.375.638.914)	14.314.031.545	(12.559.053.076)

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>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	4.161.600.294	4.398.844.503
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	3.644.730.459	4.331.405.840
Bảo hiểm xe ô tô	516.869.835	67.438.663
Dài hạn	12.371.849.708	13.669.627.734
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	223.750.000	223.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.210.665.090	2.884.829.885
Chi phí sửa chữa	67.507.616	86.416.999
Tiền sử dụng đất phân bổ	9.078.851.137	9.078.851.137
Chi phí trả trước dài hạn khác	791.075.865	1.395.779.713
Cộng	16.533.450.002	18.068.472.237

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Chi phí tiền lương	-	598.497.500
Chi phí lãi vay	7.137.841.888	3.843.822.304
Chi phí trích trước các công trình	40.663.700.807	50.830.635.720
Chi phí phải trả khác	3.089.344.093	3.708.438.559
Cộng	50.890.886.788	58.981.394.083

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	4.848.107.892	4.936.798.800
Lắp đặt đồng hồ nước	563.269.045	563.269.045
Cộng	5.411.376.937	5.500.067.845

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>30/09/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	101.116.685.586	88.912.713.681
Kinh phí công đoàn	753.026.585	1.096.526.676
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	5.253.685.425	5.944.559.154
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	458.755.500	300.000.000
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	957.999.801	734.732.009
Các khoản phải trả, phải nộp khác	93.693.218.275	80.836.895.842
<i>Tiền ủng hộ thiên tai</i>	<i>100.388.462</i>	<i>100.388.462</i>
<i>Tiền vay cá nhân để thực hiện dự án</i>	<i>5.296.648.357</i>	<i>5.297.644.557</i>
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	<i>7.951.340.744</i>	<i>8.981.331.678</i>
<i>Phải trả công nợ trước cổ phần hóa</i>	<i>3.596.255.125</i>	<i>3.596.255.125</i>
<i>Phải trả Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp</i>	<i>12.759.698.870</i>	<i>1.505.844</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 tiền huy động vốn</i>	<i>9.928.759.025</i>	<i>9.560.326.864</i>
<i>Phải trả Ban QLDA Đầu tư Xây dựng huyện Tuy Phong - Bình Thuận</i>	<i>2.200.839.088</i>	<i>2.200.839.088</i>
<i>Phí bảo trì, phí quản lý tòa nhà, phí thi công văn phòng</i>	<i>11.326.106.557</i>	<i>9.397.832.402</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>39.345.182.047</i>	<i>40.512.771.822</i>
Dài hạn	50.821.556.014	53.670.608.365
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	20.525.912.110	20.567.665.767
Công ty TNHH Tiến Đại Phát (*)	24.293.011.884	24.293.011.884
Các khoản phải trả dài hạn khác	165.059.921	2.972.358.615
Cộng	<u>151.938.241.600</u>	<u>142.583.322.046</u>

(*): 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 m² sàn nhà ở tương đương 41 tỷ đồng và 2.000 m² 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

	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
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	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 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 TNHH Tư vấn xây dựng thương mại dịch vụ Đức Anh	952.368.542	952.368.542	1.178.329.053	1.178.329.053
Công ty TNHH MTV thương mại Thanh Dung	11.589.525.840	11.589.525.840	12.747.114.420	12.747.114.420
Công ty Cổ phần Kỹ thuật xây dựng thương mại Vinh Phúc	2.505.861.830	2.505.861.830	2.505.861.830	2.505.861.830
Công ty CP ĐT TMCN Phú Cường	88.621.228.295	88.621.228.295	88.825.594.895	88.825.594.895
Công ty Cổ phần Nhựa Thiều niên Tiên phong Phía Nam	2.568.452.357	2.568.452.357	4.652.942.769	4.652.942.769
Công ty TNHH Tam Phước	4.875.213.256	4.875.213.256	5.664.827.960	5.664.827.960
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
Công ty 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
Phải trả các đối tượng khác	389.523.839.778	389.523.839.778	478.052.451.154	478.052.451.154
Cộng	583.793.651.215	583.793.651.215	677.406.059.180	677.406.059.180

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 THUẾ 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	358.504.372.370	358.504.372.370	332.433.819.428	372.170.066.736	398.240.619.678	398.240.619.678
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	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 ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành	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	13.759.127.555	13.759.127.555	22.991.784.108	38.517.677.674	29.285.021.121	29.285.021.121
Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - Sở giao dịch 1	1.940.494.718	1.940.494.718	13.969.830.123	15.994.628.497	3.965.293.092	3.965.293.092
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	2.370.485.775	2.370.485.775	7.210.281.157	10.889.820.306	6.050.024.924	6.050.024.924
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây	69.173.138.630	69.173.138.630	3.538.538.000	13.934.049.010	79.568.649.640	79.568.649.640
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì	5.699.846.001	5.699.846.001	18.808.169.572	25.687.360.436	12.579.036.865	12.579.036.865
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh	30.420.352.453	30.420.352.453	5.895.198.000	7.305.917.657	31.831.072.110	31.831.072.110
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bình Chánh	2.500.000.000	2.500.000.000	3.519.631.200	1.019.631.200	-	-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa	33.301.165.244	33.301.165.244	-	846.522.961	34.147.688.205	34.147.688.205
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	14.800.523.121	14.800.523.121	37.359.293.232	29.960.379.881	7.401.609.770	7.401.609.770
Các tổ chức, cá nhân khác	10.169.050.083	10.169.050.083	9.560.000.000	13.830.500.000	14.439.550.083	14.439.550.083
Cộng vay ngắn hạn	358.504.372.370	358.504.372.370	332.433.819.428	372.170.066.736	398.240.619.678	398.240.619.678

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 THUÊ TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

	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 dài hạn	202.200.963.290	202.200.963.290	3.222.118.063	11.226.138.000	210.204.983.227	210.204.983.227
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM	72.742.420.856	72.742.420.856		7.476.138.000	80.218.558.856	80.218.558.856
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang	129.458.542.434	129.458.542.434	3.222.118.063	3.750.000.000	129.986.424.371	129.986.424.371
Vay đối tượng khác	-	-	-	-	-	-
Cộng vay dài hạn	202.200.963.290	202.200.963.290	3.222.118.063	11.226.138.000	210.204.983.227	210.204.983.227

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MÃU 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 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Doanh thu bán hàng	3.591.114.536	20.961.561.977
Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.652.425.362	26.784.053.501
Doanh thu hợp đồng xây dựng	196.119.168.486	256.624.803.235
Cộng	<u>206.362.708.384</u>	<u>452.604.389.013</u>

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý III Năm 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.543.730.017	16.422.200.309
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.052.358.425	16.821.219.817
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	165.377.520.884	232.379.903.088
Cộng	<u>170.973.609.326</u>	<u>383.550.044.323</u>

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

	<u>Quý III Năm 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí bán hàng phát sinh trong năm	89.294.267	2.642.023.894
Chi phí nhân viên	41.030.371	179.335.583
Chi phí môi giới	-	2.377.206.950
Chi phí khác	48.263.896	85.481.361
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	16.050.269.438	32.152.845.304
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	430.258.245	789.193.230
Chi phí nhân công	10.125.368.542	12.111.482.729
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	1.156.284.524	998.041.104
Thuế, phí và lệ phí	363.265.288	222.998.362
Chi phí dự phòng	-	10.464.188.494
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.153.685.230	2.081.369.427
Chi phí khác bằng tiền	821.407.609	5.485.571.958
Cộng	<u>16.139.563.705</u>	<u>34.794.869.198</u>

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý III Năm 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.580.471.239	1.146.441.435
Cộng	<u>2.580.471.239</u>	<u>1.146.441.435</u>

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

	<u>Quý III Năm 2020</u>	<u>Quý III Năm 2019</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí lãi vay	12.265.477.179	13.371.007.895
Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	36.857.476
Chi phí tài chính khác	1.865.304.086	-
Cộng	<u>14.130.781.265</u>	<u>13.407.865.371</u>

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2020

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng

