

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý I năm 2020

Hà Nội, tháng 04 năm 2020

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	01/01/2020
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1.567.054.443.852</b>	<b>1.665.962.123.141</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>70.040.602.251</b>	<b>72.615.771.452</b>
1. Tiền	111		33.282.482.457	54.319.138.932
2. Các khoản tương đương tiền	112		36.758.119.794	18.296.632.520
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>13.351.000.000</b>	<b>13.751.000.000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		13.351.000.000	13.751.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>972.486.196.412</b>	<b>1.040.782.059.684</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	724.822.823.618	792.319.483.726
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		110.126.865.062	113.310.202.425
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	174.611.033.098	170.250.667.294
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(37.548.722.702)	(35.572.491.097)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>5</b>	<b>492.989.112.628</b>	<b>525.025.101.017</b>
1. Hàng tồn kho	141		494.616.977.830	526.652.966.219
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.627.865.202)	(1.627.865.202)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>18.187.532.561</b>	<b>13.788.190.988</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	4.162.382.954	4.398.844.503
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.998.357.936	9.168.138.003
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		2.838.355.982	221.208.482
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		2.188.435.689	-



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

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

<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>709.350.579.543</b>	<b>721.637.799.443</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.100.000.000</b>	<b>1.100.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216	4	1.100.000.000	1.100.000.000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>389.962.169.952</b>	<b>380.149.141.914</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	360.053.204.767	350.103.251.608
- Nguyên giá	222		528.289.251.777	511.792.111.378
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(168.236.047.010)	(161.688.859.770)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	29.908.965.185	30.045.890.306
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.683.426.630)	(2.546.501.509)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>8</b>	<b>158.687.938.876</b>	<b>160.435.013.502</b>
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(59.953.390.106)	(58.206.315.480)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>58.043.499.650</b>	<b>73.705.368.572</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	58.043.499.650	73.705.368.572
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>86.365.204.754</b>	<b>90.720.832.297</b>
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	84.610.226.285	88.965.853.828
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	14.314.031.545	14.314.031.545
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(12.559.053.076)	(12.559.053.076)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>15.191.766.311</b>	<b>15.527.443.158</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	13.392.236.047	13.669.627.734
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		458.971.583	458.971.583
3. Lợi thế thương mại	269		1.340.558.681	1.398.843.841
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>2.276.405.023.395</b>	<b>2.387.599.922.584</b>



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2020	01/01/2020
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1.523.637.179.972</b>	<b>1.627.273.654.036</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.256.035.922.909</b>	<b>1.357.175.886.730</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	596.632.594.015	677.406.059.180
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	100.273.244.259	76.576.594.718
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		24.643.712.496	38.675.037.066
4. Phải trả người lao động	314		5.968.078.809	12.669.037.670
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	53.154.202.983	58.981.394.083
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	85.525.674.852	88.912.713.681
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	387.068.347.445	398.240.619.678
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1.476.324.172	1.476.324.172
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.293.743.878	4.238.106.482
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>267.601.257.063</b>	<b>270.097.767.306</b>
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.470.504.209	5.500.067.845
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	51.828.580.023	53.670.608.365
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	209.580.064.962	210.204.983.227
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		722.107.869	722.107.869
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>752.767.843.423</b>	<b>760.326.268.548</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>752.759.498.474</b>	<b>760.317.923.599</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		580.186.000.000	580.186.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		580.186.000.000	580.186.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.291.961.461	6.291.961.461
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		5.696.057.014	5.696.057.014
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(15.031.443.884)	(15.031.443.884)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.180.109.001	39.180.109.001
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(537.616.695)	957.136.249
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		957.136.249	957.136.249
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(1.494.752.944)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		136.974.431.577	143.038.103.758
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>8.344.949</b>	<b>8.344.949</b>
1. Nguồn kinh phí	431		8.344.949	8.344.949
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>2.276.405.023.395</b>	<b>2.387.599.922.584</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2020

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
Quý I năm 2020

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I Năm 2020	Quý I Năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I Năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I Năm 2019
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	199.455.485.556	470.693.916.843	199.455.485.556	470.693.916.843
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		199.455.485.556	470.693.916.843	199.455.485.556	470.693.916.843
4. Giá vốn hàng bán	11	20	163.302.982.983	432.085.746.070	163.302.982.983	432.085.746.070
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		36.152.502.573	38.608.170.773	36.152.502.573	38.608.170.773
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	632.032.266	453.093.812	632.032.266	453.093.812
7. Chi phí tài chính	22	23	12.021.481.532	11.309.292.431	12.021.481.532	11.309.292.431
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.515.083.978	11.289.944.833	11.515.083.978	11.289.944.833
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(4.440.620.120)	-	(4.440.620.120)	-
9. Chi phí bán hàng	25	21	120.923.547	118.811.782	120.923.547	118.811.782
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	18.550.588.491	17.301.470.701	18.550.588.491	17.301.470.701
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.650.921.149	10.331.689.671	1.650.921.149	10.331.689.671
12. Thu nhập khác	31		909.391	835.063.120	909.391	835.063.120
13. Chi phí khác	32		58.593.658	60.316.220	58.593.658	60.316.220
14. Lợi nhuận khác	40		(57.684.267)	774.746.900	(57.684.267)	774.746.900
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.593.236.882	11.106.436.571	1.593.236.882	11.106.436.571
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.543.338.422	2.328.728.439	1.543.338.422	2.328.728.439
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(519.921.758)	-	(519.921.758)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		49.898.460	9.297.629.890	49.898.460	9.297.629.890
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(1.494.752.944)	7.144.152.722	(1.494.752.944)	7.144.152.722
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1.544.651.404	2.153.477.168	1.544.651.404	2.153.477.168
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(26)	123	(26)	123
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(26)	123	(26)	123

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng



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

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm	Lũy kế từ đầu
		đến cuối Quý I Năm 2020	năm đến cuối Quý I Năm 2019
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1.593.236.882	11.106.436.571
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	8.431.186.987	6.428.547.121
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	(49.068.858)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(658.425.135)	-
- Chi phí lãi vay	06	11.515.083.978	11.289.944.833
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	20.881.082.712	28.775.859.667
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	113.885.584.149	65.647.263.962
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	32.035.988.389	190.848.892.302
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(103.636.474.064)	(185.364.560.641)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	513.853.236	(312.775.580)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(11.515.083.978)	(11.289.944.833)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(11.253.658.425)	(7.737.960.007)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.568.425.358)	(40.720.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>38.342.866.661</b>	<b>80.526.054.870</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(66.167.525)	(18.145.174.493)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(8.000.000.000)	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(3.000.000.000)	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	300.901.574	47.222.727
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>(10.765.265.951)</b>	<b>(18.097.951.766)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ đi vay	33	109.415.718.632	200.714.514.022
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(139.568.488.543)	(366.438.197.634)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	<b>(30.152.769.911)</b>	<b>(165.723.683.612)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	50	<b>(2.575.169.201)</b>	<b>(103.295.580.508)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60	<b>72.615.771.452</b>	<b>243.795.951.606</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	70	<b>70.040.602.251</b>	<b>140.500.371.098</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 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**

	<b>31/03/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tiền mặt	2.568.654.257	4.405.288.837
Tiền gửi ngân hàng	30.713.828.200	49.913.850.095
Các khoản tương đương tiền	36.758.119.794	18.296.632.520
<b>Cộng</b>	<b>70.040.602.251</b>	<b>72.615.771.452</b>

**2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG**

	<b>31/03/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty TNHH Long Phương	44.440.068.919	49.440.068.919
Công ty TNHH Kỹ thuật và xây dựng Hanshin	45.225.145.006	46.692.969.833
Công ty CP Cấp nước Thừa Thiên Huế	18.124.471.043	39.721.036.406
Ban QLDA ĐTXD - Công ty CP Nước sạch Thái Nguyên	8.043.575.273	8.043.575.273
Công ty TNHH MTV Cấp nước Hải Phòng	8.457.896.112	11.475.343.954
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN- HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Công trình mở rộng HTTN TP Buôn Mê Thuật	2.326.302.283	2.326.302.283
BQL dự án đầu tư xây dựng Công Trình Cấp Nước tỉnh Đắk Lắk	28.616.462.357	20.105.764.603
Công ty TNHH MTV Nước sạch Hà Nội	8.262.595.036	8.262.595.036
Công ty Cổ phần Nước mặt Sông Đuống	18.739.127.612	18.739.127.612
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.252.889.000	5.252.889.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	26.679.515.789	32.991.049.842
JFE ENGINEERING CORPORATION	8.135.693.940	8.135.693.940
Công ty cổ phần Cấp nước Cửa Lò	13.801.711.703	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	48.156.387.344	48.156.387.344
Công ty Cổ phần Nước sạch Bắc Ninh	40.138.904.000	40.138.904.000
Các khoản phải thu khách hàng khác	273.510.000.462	318.927.177.076
<b>Cộng</b>	<b>724.822.823.618</b>	<b>792.319.483.726</b>

**3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC**

	<u>31/03/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	13.195.201.150	13.195.201.150
Công ty Cổ phần Xây dựng và thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
Công ty CP CN Gia Tân - CT 5 xã Kiện Tân, Dầu Giây	13.623.710.263	-
Ban QLDA cấp nước nam Thủ Dầu Một	14.226.872.182	8.243.242.566
Công ty Cổ phần Lập thể	26.325.003	26.325.003
Liên Doanh Viwaseen - TSC	4.587.942.678	4.587.942.678
BQL các Dự án Đầu tư xây dựng - Công ty Cổ phần	6.372.968.834	6.372.968.834
Cấp thoát nước Quảng Nam	44.142.494.487	40.053.184.825
Các đối tượng khác	44.142.494.487	40.053.184.825
<b>Cộng</b>	<b><u>100.273.244.259</u></b>	<b><u>76.576.594.718</u></b>



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

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

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

MÃU SỐ B09 - DN/HN

**4. PHẢI THU KHÁC**

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>174.611.033.098</b>	<b>(4.641.472.788)</b>	<b>170.250.667.294</b>	<b>(4.641.472.788)</b>
Tạm ứng	125.061.920.347	(2.839.820.553)	122.236.270.612	(2.839.820.553)
Ký quỹ, ký cược	610.111.438	-	610.111.438	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	5.049.825.482	-	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	6.053.602.106	-	6.053.602.106	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	425.368.542	-	1.314.052.129	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	452.136.823	-	880.355.478	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	87.369.741	-	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	1.262.425.368	-	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	28.936.969.502	(1.801.652.235)	25.409.375.564	(1.801.652.235)
<b>Dài hạn</b>	<b>1.100.000.000</b>	<b>-</b>	<b>1.100.000.000</b>	<b>-</b>
Ký cược, ký quỹ	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Phải thu khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>175.711.033.098</b>	<b>(4.641.472.788)</b>	<b>171.350.667.294</b>	<b>(4.641.472.788)</b>

**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/HN

**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***5. HÀNG TỒN KHO**

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	20.398.452.636	(1.016.407.851)	23.589.910.935	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	972.536.241	-	1.079.863.527	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	471.088.008.073	(611.457.351)	478.681.574.761	(611.457.351)
Thành phẩm	244.223.908	-	21.387.860.024	-
Hàng hoá	1.762.062.377	-	1.762.062.377	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
<b>Cộng</b>	<b>494.616.977.830</b>	<b>(1.627.865.202)</b>	<b>526.652.966.219</b>	<b>(1.627.865.202)</b>



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

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

MÀU SỐ B09 - DN/HN

**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 CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà xưởng và vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị Dụng cụ quản lý VND	Tổng VND
<b>NGUYỄN GIÁ</b>					
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
Xây dựng cơ bản hoàn thành	16.497.140.399				16.497.140.399
Tại ngày 31/03/2020	271.672.621.930	60.472.337.019	156.793.947.866	39.350.344.962	528.289.251.777
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
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	2.800.370.822	1.182.797.900	1.789.379.229	774.639.289	6.547.187.240
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2020	47.540.969.121	29.070.298.767	73.153.279.921	18.471.499.201	168.236.047.010
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
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 31/03/2020	224.131.652.809	31.402.038.252	83.640.667.945	20.878.845.761	360.053.204.767

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

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

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

MÃU SỐ B09 - DN/HN

**7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH**

**NGUYÊN GIÁ**

Tại ngày 01/01/2020

Mua trong năm

Tại ngày 31/03/2020

**GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ**

Tại ngày 01/01/2020

Khấu hao trong năm

Tại ngày 31/03/2020

**GIÁ TRỊ CÒN LẠI**

Tại ngày 01/01/2020

Tại ngày 31/03/2020

	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
	29.255.891.815	100.000.000	3.050.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
	-	-	-	-	-	-
	<u>29.255.891.815</u>	<u>100.000.000</u>	<u>3.050.000.000</u>	<u>86.500.000</u>	<u>100.000.000</u>	<u>32.592.391.815</u>
	827.001.509	50.500.009	1.482.499.991	86.500.000	100.000.000	2.546.501.509
	105.425.121	-	31.500.000	-	-	136.925.121
	<u>932.426.630</u>	<u>50.500.009</u>	<u>1.513.999.991</u>	<u>86.500.000</u>	<u>100.000.000</u>	<u>2.683.426.630</u>
	28.428.890.306	49.499.991	1.567.500.009	-	-	30.045.890.306
	28.323.465.185	49.499.991	1.536.000.009	-	-	29.908.965.185



**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**

	01/01/2020	Tăng	Giảm	31/03/2020
	VND	VND	VND	VND
<b>Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>NGUYÊN GIÁ</b>				
Nhà và quyền sử dụng đất	218.641.328.982			218.641.328.982
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỆN KẾ</b>				
Nhà và quyền sử dụng đất	58.206.315.480	1.747.074.626		59.953.390.106
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>				
Nhà và quyền sử dụng đất	160.435.013.502			158.687.938.876

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

	31/03/2020	01/01/2020
	VND	VND
Dự án khu phức hợp Quận 9 - TP. Hồ Chí Minh	7.394.358.777	7.006.842.559
Trung tâm trưng bày vật tư và Văn phòng làm việc	-	-
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	15.560.667.085	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 (ii)	10.366.430.441	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	440.257.041	16.384.380.199
Trụ sở văn phòng Công ty cổ phần Viwaseen 3	10.726.915.026	10.726.915.026
Các dự án khác	5.580.148.134	5.569.148.134
<b>Cộng</b>	<b>58.043.499.650</b>	<b>73.705.368.572</b>

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



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

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

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

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

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

	31/03/2020		01/01/2020	
	Tỷ lệ số hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
			Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ 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	2.526.217.567
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	1.529.782.158
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	5.505.141.380
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	37.679.512.504
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	23.486.591.103
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	843.302.081
Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân			12.000.000.000	12.000.000.000
<b>Cộng</b>			<b>122.256.213.209</b>	<b>84.610.226.285</b>

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

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

	31/03/2020		01/01/2020	
	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	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6	435.181	-	435.181	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Vivaseen.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 - Vivaseen.1	5.547.293.000	(5.528.749.712)	5.547.293.000	(5.528.749.712)
Công ty Phát triển năng lượng mới	15.000.000	-	15.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>14.314.031.545</b>	<b>(12.559.053.076)</b>	<b>14.314.031.545</b>	<b>(12.559.053.076)</b>



**12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	<u>31/03/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>4.162.382.954</b>	<b>4.398.844.503</b>
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	4.094.944.291	4.331.405.840
Bảo hiểm xe ô tô	67.438.663	67.438.663
<b>Dài hạn</b>	<b>13.392.236.047</b>	<b>13.669.627.734</b>
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	201.375.000	223.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.724.530.666	2.884.829.885
Chi phí sửa chữa	74.256.287	86.416.999
Tiền sử dụng đất phân bổ	9.019.512.241	9.078.851.137
Chi phí trả trước dài hạn khác	1.372.561.853	1.395.779.713
<b>Cộng</b>	<b><u>17.554.619.001</u></b>	<b><u>18.068.472.237</u></b>

**13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

	<u>31/03/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Chi phí tiền lương	-	598.497.500
Chi phí lãi vay	1.536.854.257	3.843.822.304
Chi phí trích trước các công trình	49.080.361.274	50.830.635.720
Chi phí phải trả khác	2.536.987.452	3.708.438.559
<b>Cộng</b>	<b><u>53.154.202.983</u></b>	<b><u>58.981.394.083</u></b>

**14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN**

	<u>31/03/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	4.907.235.164	4.936.798.800
Lắp đặt đồng hồ nước	563.269.045	563.269.045
<b>Cộng</b>	<b><u>5.470.504.209</u></b>	<b><u>5.500.067.845</u></b>

**15. PHẢI TRẢ KHÁC**

	<u>31/03/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>85.525.674.852</b>	<b>88.912.713.681</b>
Kinh phí công đoàn	753.026.585	1.096.526.676
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.253.685.425	5.944.559.154
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	300.000.000	300.000.000
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	734.732.009	734.732.009
Các khoản phải trả, phải nộp khác	79.484.230.833	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>4.523.685.425</i>	<i>5.297.644.557</i>
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	<i>8.742.536.254</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 về cổ phần hóa Công ty mẹ</i>	<i>1.505.844</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>9.560.326.864</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>9.875.425.685</i>	<i>9.397.832.402</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>39.695.268.086</i>	<i>40.512.771.822</i>
<b>Dài hạn</b>	<b>51.828.580.023</b>	<b>53.670.608.365</b>
Tổng Công ty phát triển nhà và đô thị góp vốn dự án quận 9	5.837.572.099	5.837.572.099
Công ty TNHH Tiến Đại Phát (*)	24.293.011.884	24.293.011.884
Ông Phạm Trọng Thanh - Dự án New Skyline Khu đô thị mới Văn Quán	1.354.600.000	1.354.600.000
Các khoản phải trả dài hạn khác	20.343.396.040	22.185.424.382
<b>Cộng</b>	<b><u>137.354.254.875</u></b>	<b><u>142.583.322.046</u></b>

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



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

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

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

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

**16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN**

	31/03/2020		01/01/2020	
	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	24.254.417.561	24.254.417.561	25.254.417.561	25.254.417.561
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	9.842.513.625	9.842.513.625	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	62.358.425.365	62.358.425.365	88.825.594.895	88.825.594.895
Công ty Cổ phần Nhựa Thiểu niên Tiền 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	9.966.740.865	9.966.740.865	12.119.860.081	12.119.860.081
Công ty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	10.209.688.863	10.209.688.863	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	457.939.374.137	457.939.374.137	492.989.681.216	492.989.681.216
<b>Cộng</b>	<b>596.632.594.015</b>	<b>596.632.594.015</b>	<b>677.406.059.180</b>	<b>677.406.059.180</b>

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

Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

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

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

**17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH**

	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị		Trong năm	
	Số có khả năng trả nợ VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>387.068.347.445</b>	<b>387.068.347.445</b>	<b>103.960.724.359</b>	<b>398.240.619.678</b>
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	93.566.540.579	93.566.540.579	32.474.475.038	90.817.903.705
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	86.721.644.982	86.721.644.982	42.887.029.809	88.154.770.163
Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở Giao dịch 1 (iii)	29.162.132.358	29.162.132.358	11.695.631.348	29.285.021.121
Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - Sở giao dịch 1	3.262.412.920	3.262.412.920	3.262.412.920	3.965.293.092
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	4.975.707.497	4.975.707.497	4.975.707.497	6.050.024.924
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (iv)	77.240.926.656	77.240.926.656	2.254.645.258	79.568.649.640
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (v)	11.906.764.705	11.906.764.705	1.564.253.685	12.579.036.865
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh (vi)	26.971.057.436	26.971.057.436	3.265.421.584	31.831.072.110
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (vii)	33.301.165.244	33.301.165.244	-	34.147.688.205
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	8.982.756.990	8.982.756.990	1.581.147.220	7.401.609.770
Các tổ chức, cá nhân khác	10.977.238.078	10.977.238.078	-	14.439.550.083
<b>Cộng vay ngắn hạn</b>	<b>387.068.347.445</b>	<b>387.068.347.445</b>	<b>103.960.724.359</b>	<b>398.240.619.678</b>

**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)**

	Trong năm					
	31/03/2020		01/01/2020			
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
<b>Vay dài hạn</b>	<b>209.580.064.962</b>	<b>209.580.064.962</b>	<b>1.161.445.735</b>	<b>1.786.364.000</b>	<b>210.204.983.227</b>	<b>210.204.983.227</b>
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM (viii)	78.432.194.856	78.432.194.856		1.786.364.000	80.218.558.856	80.218.558.856
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang (ix)	131.147.870.106	131.147.870.106	1.161.445.735		129.986.424.371	129.986.424.371
Vay đối tượng khác	-	-	-	-	-	-
<b>Cộng vay dài hạn</b>	<b>209.580.064.962</b>	<b>209.580.064.962</b>	<b>1.161.445.735</b>	<b>1.786.364.000</b>	<b>210.204.983.227</b>	<b>210.204.983.227</b>

**19. DOANH THU**

	<u>Quý I Năm 2020</u>	<u>Quý I Năm 2019</u>
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	2.591.114.536	8.925.910.102
Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.652.425.362	17.332.438.603
Doanh thu hợp đồng xây dựng	162.652.452.358	337.050.692.191
Doanh thu kinh doanh BĐS	27.559.493.300	107.384.875.947
<b>Cộng</b>	<b>199.455.485.556</b>	<b>470.693.916.843</b>

**20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	<u>Quý I Năm 2020</u>	<u>Quý I Năm 2019</u>
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	1.543.730.017	6.931.050.378
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5.052.358.425	9.399.513.884
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	135.563.258.425	318.513.793.456
Giá vốn kinh doanh BĐS	21.143.636.116	97.241.388.352
<b>Cộng</b>	<b>163.302.982.983</b>	<b>432.085.746.070</b>

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

	<u>Quý I Năm 2020</u>	<u>Quý I Năm 2019</u>
	VND	VND
<b>Chi phí bán hàng phát sinh trong năm</b>	<b>120.923.547</b>	<b>118.811.782</b>
Chi phí nhân viên	80.212.535	78.656.262
Chi phí khác	40.711.012	40.155.520
<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm</b>	<b>18.550.588.491</b>	<b>17.301.470.701</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.063.258.245	700.661.873
Chi phí nhân công	10.125.368.542	10.563.863.669
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	1.356.284.524	1.161.836.538
Thuế, phí và lệ phí	563.265.288	152.600.476
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.153.685.230	1.276.367.540
Chi phí khác bằng tiền	4.288.726.662	3.446.140.605
<b>Cộng</b>	<b>18.671.512.038</b>	<b>17.420.282.483</b>

**22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	<u>Quý I Năm 2020</u>	<u>Quý I Năm 2019</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	632.032.266	187.911.256
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	265.182.556
<b>Cộng</b>	<b>632.032.266</b>	<b>453.093.812</b>



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

**MẪU SỐ B09 - DN/HN**

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

**23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	<u>Quý I Năm 2020</u>	<u>Quý I Năm 2019</u>
	VND	VND
Chi phí lãi vay	11.515.083.978	11.289.944.833
Chi phí tài chính khác	506.397.554	19.347.598
<b>Cộng</b>	<b><u>12.021.481.532</u></b>	<b><u>11.309.292.431</u></b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2020

Người lập

Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng