

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2020	01/01/2020
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.624.083.748.365	1.665.962.123.141
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	64.837.349.553	72.615.771.452
1. Tiền	111		44.500.735.826	54.319.138.932
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.336.613.727	18.296.632.520
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		20.351.000.000	13.751.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		20.351.000.000	13.751.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		999.849.941.722	1.040.782.059.684
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	747.161.585.275	792.319.483.726
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		112.136.133.767	113.310.202.425
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	177.404.297.900	170.250.667.294
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(37.326.272.556)	(35.572.491.097)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	522.944.203.525	525.025.101.017
1. Hàng tồn kho	141		524.572.068.727	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		16.101.253.565	13.788.190.988
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	4.003.294.969	4.398.844.503
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9.066.716.233	9.168.138.003
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		842.806.674	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 30 tháng 06 năm 2020

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200	Thuyết minh	712.276.753.506	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		384.161.338.366	380.149.141.914
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	354.389.298.302	350.103.251.608
- Nguyên giá	222		528.441.699.732	511.792.111.378
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(174.052.401.430)	(161.688.859.770)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	29.772.040.064	30.045.890.306
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.820.351.751)	(2.546.501.509)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	156.940.864.250	160.435.013.502
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(61.700.464.732)	(58.206.315.480)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		65.128.679.750	73.705.368.572
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	65.128.679.750	73.705.368.572
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		90.218.630.565	90.720.832.297
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	87.647.066.258	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		(12.559.053.076)	(12.559.053.076)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		14.727.240.575	15.527.443.158
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	12.985.995.471	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		1.282.273.521	1.398.843.841
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.336.360.501.871	2.387.599.922.584

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2020	01/01/2020
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.617.398.838.769	1.627.273.654.036
I. Nợ ngắn hạn	310		1.354.408.042.784	1.357.175.886.730
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	605.551.939.741	677.406.059.180
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	128.131.611.495	76.576.594.718
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		31.925.708.678	38.675.037.066
4. Phải trả người lao động	314		6.447.421.355	12.669.037.670
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	80.695.856.503	58.981.394.083
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	98.907.324.329	88.912.713.681
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	395.166.508.817	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		4.396.866.700	4.238.106.482
II. Nợ dài hạn	330		262.990.795.985	270.097.767.306
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.440.940.573	5.500.067.845
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	50.884.738.253	53.670.608.365
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	205.943.009.290	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		718.961.663.102	760.326.268.548
I. Vốn chủ sở hữu	410		718.953.318.153	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		5.696.057.014	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		40.445.711.164	39.180.109.001
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(10.243.743.328)	957.136.249
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(537.616.695)	957.136.249
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(9.706.126.633)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		111.608.775.726	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		2.336.360.501.871	2.387.599.922.584

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 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 HỢP NHẤT
Quý II năm 2020

MẪU SỐ B02 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm 2020	Quý II Năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối	Lũy kế từ đầu năm đến cuối
					Quý II Năm 2020	Quý II Năm 2019
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	159.467.624.294	318.221.125.427	358.923.109.850	797.585.657.262
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		159.467.624.294	318.221.125.427	358.923.109.850	797.585.657.262
4. Giá vốn hàng bán	11	20	138.063.889.683	287.800.177.514	301.366.872.666	726.441.375.146
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		21.403.734.611	30.420.947.913	57.556.237.184	71.144.282.116
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	2.930.366.930	935.044.985	3.562.399.196	1.440.605.929
7. Chi phí tài chính	22	23	12.576.458.799	11.580.647.041	24.597.940.331	25.547.481.193
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.558.040.362	11.558.038.441	24.573.124.340	25.166.795.666
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		2.250.596.324	(959.709.631)	(2.190.023.796)	1.481.998.588
9. Chi phí bán hàng	25	21	161.741.383	1.546.728.395	282.664.930	2.062.225.777
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	18.550.368.817	16.483.619.636	37.100.957.308	34.580.314.334
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(4.703.871.134)	785.288.195	(3.052.949.985)	11.876.865.329
12. Thu nhập khác	31		156.029.347	516.277.808	156.938.738	1.433.008.374
13. Chi phí khác	32		3.555.949.816	4.362.797.148	3.614.543.474	3.612.321.086
14. Lợi nhuận khác	40		(3.399.920.469)	(3.846.519.340)	(3.457.604.736)	(2.179.312.712)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(8.103.791.603)	(3.061.231.145)	(6.510.554.721)	9.697.552.617
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.206.748.226	3.738.055.934	2.750.086.648	6.116.953.805
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	435.045.542	-	53.919.307
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(9.310.539.829)	(7.234.332.621)	(9.260.641.369)	3.526.679.505
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(9.706.126.633)	(10.177.042.691)	(11.200.879.577)	(1.387.901.996)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		395.586.804	2.942.710.070	1.940.238.208	4.914.581.501
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(167)	(175)	(193)	(24)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(167)	(175)	(193)	(24)

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 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 II Năm 2020

MẪU SỐ B03 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2019
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(6.510.554.721)	9.697.552.617
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	16.131.541.154	14.831.549.686
- Các khoản dự phòng	03	(1.753.781.459)	(1.101.828.049)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	19.532.868
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(2.930.366.930)	(6.281.010.888)
- Chi phí lãi vay	06	24.573.124.340	25.166.795.666
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	29.509.962.384	42.332.591.900
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	71.511.769.204	24.560.259.096
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	2.080.897.492	(224.160.557.739)
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(9.874.815.267)	51.656.156.230
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.079.181.797	14.033.550.723
- Tiền lãi vay đã trả	14	(24.573.124.340)	(21.213.859.705)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(13.596.011.990)	(10.729.400.744)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.568.425.358)	(2.736.184.555)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	53.569.433.922	(126.257.444.794)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(6.631.719.422)	(3.256.244.173)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	(841.221.147)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(12.000.000.000)	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(11.000.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	3.000.000.000	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	12.768.616.385	2.745.008.431
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(13.863.103.037)	(1.352.456.889)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	173.313.268.761	425.492.868.512
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(220.419.346.673)	(470.863.327.637)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(378.674.872)	(1.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(47.484.752.784)	(46.370.459.125)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(7.778.421.899)	(173.980.360.808)
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	-	(19.532.868)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	64.837.349.553	69.796.057.930

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 năm 2020

Người lập



Nguyễn Ngọc Thiên

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiến

Tổng giám đốc



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

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tiền mặt	4.568.654.257	4.405.288.837
Tiền gửi ngân hàng	39.932.081.569	49.913.850.095
Các khoản tương đương tiền	20.336.613.727	18.296.632.520
Cộng	64.837.349.553	72.615.771.452

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Công ty TNHH Long Phương	44.440.068.919	49.440.068.919
Công ty TNHH Kỹ thuật và xây dựng Hanshin	38.800.637.497	46.692.969.833
Công ty CP Cấp nước Thừa Thiên Huế	22.681.827.907	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	8.689.105.150	11.475.343.954
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN- HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
BQLDA HITN TP Buôn Mê Thuột	2.326.302.283	2.326.302.283
BQL dự án đầu tư xây dựng Công Trình Cấp Nước tỉnh Đắk Lắk	11.241.745.296	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	6.121.634.550	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	35.871.693.256	32.991.049.842
JFE ENGINEERING CORPORATION	8.135.693.940	8.135.693.940
Công ty cổ phần Cấp nước Cửa Lò	9.601.711.703	6.998.520.866
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	9.230.870.563	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	414.505.355.182	318.927.177.076
Cộng	747.161.585.275	792.319.483.726

3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
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	-
Công ty TNHH Kỹ nghệ Bình Nguyên	2.103.965.850	-
BQLDA Đồng Hới	4.321.418.800	-
Ban QLDA cấp nước nam Thủ Dầu Một	-	8.243.242.566
Công ty TNHH Năng lượng xanh toàn cầu	5.184.442.014	-
Công ty cổ phần Kỹ thuật SEEN	3.168.319.060	1.665.041.262
Nguyễn Thị Kiều Dung	2.653.659.805	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	65.885.372.020	35.760.808.761
Cộng	128.131.611.495	76.576.594.718

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

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	177.404.297.900	(4.641.472.788)	170.250.667.294	(4.641.472.788)
Tạm ứng	127.855.185.149	(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	7.523.684.525	-	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	26.463.110.459	(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	178.504.297.900	(4.641.472.788)	171.350.667.294	(4.641.472.788)

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****5. HÀNG TỒN KHO**

	30/06/2020		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	479.899.462.854	(611.457.351)	478.681.574.761	(611.457.351)
Thành phẩm	21.387.860.024	-	21.387.860.024	-
Hàng hoá	1.762.062.377	-	1.762.062.377	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
Cộng	524.572.068.727	(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 Từ 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**NGUYÊN GIÁ**

Tại ngày 01/01/2020

Xây dựng cơ bản hoàn thành

Tại ngày 30/06/2020

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2020

Khấu hao trong năm

Tại ngày 30/06/2020

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2020

Tại ngày 30/06/2020

	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
	255.175.481.531	60.472.337.019	156.793.947.866	39.350.344.962	511.792.111.378
	16.649.588.354				16.649.588.354
	<u>271.825.069.885</u>	<u>60.472.337.019</u>	<u>156.793.947.866</u>	<u>39.350.344.962</u>	<u>528.441.699.732</u>
	44.740.598.299	27.887.500.867	71.363.900.692	17.696.859.912	161.688.859.770
	5.600.741.644	2.365.595.800	3.578.758.458	818.445.758	12.363.541.660
	<u>50.341.339.943</u>	<u>30.253.096.667</u>	<u>74.942.659.150</u>	<u>18.515.305.670</u>	<u>174.052.401.430</u>
	210.434.883.232	32.584.836.152	85.430.047.174	21.653.485.050	350.103.251.608
	<u>221.483.729.942</u>	<u>30.219.240.352</u>	<u>81.851.288.716</u>	<u>20.835.039.292</u>	<u>354.389.298.302</u>

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2020	Tăng	Giảm	30/06/2020
	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 LŨY KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	58.206.315.480	3.494.149.252		61.700.464.732
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	160.435.013.502			156.940.864.250

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Dự án khu phức hợp Quận 9 - TP. Hồ Chí Minh	7.811.294.357	7.006.842.559
Dự án ĐTXD trạm xử lý nước sạch GĐ 1 KCN DEEP C	4.406.252.167	-
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 (ii)	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	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	6.938.603.845	5.569.148.134
Cộng	65.128.679.750	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 - 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

	30/06/2020		01/01/2020	
	Tỷ lệ sở hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Vivaseen 7	33,34%	33,34%	1.300.000.000	1.039.679.492
Công ty TNHH Ống gang cầu Đại Việt	26,00%	26,00%	13.382.167.049	2.865.189.879
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	1.639.752.038
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	7.496.246.951
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	37.082.649.657
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	23.187.791.103
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Vivaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.654.544.708
Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân			12.000.000.000	12.000.000.000
Cộng			122.256.213.209	87.647.066.258

(*) 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

	30/06/2020		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	6.363.878.838	(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	-
Cộng	15.130.617.383	(12.559.053.076)	14.314.031.545	(12.559.053.076)

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn	4.003.294.969	4.398.844.503
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	3.935.856.306	4.331.405.840
Bảo hiểm xe ô tô	67.438.663	67.438.663
Dài hạn	12.985.995.471	13.669.627.734
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Vivaseen	179.000.000	223.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.435.665.090	2.884.829.885
Chi phí sửa chữa	62.256.287	86.416.999
Tiền sử dụng đất phân bổ	8.959.512.241	9.078.851.137
Chi phí trả trước dài hạn khác	1.349.561.853	1.395.779.713
Cộng	16.989.290.440	18.068.472.237

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/06/2020	01/01/2020
	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	76.622.014.794	50.830.635.720
Chi phí phải trả khác	2.536.987.452	3.708.438.559
Cộng	80.695.856.503	58.981.394.083

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	4.877.671.528	4.936.798.800
Lắp đặt đồng hồ nước	563.269.045	563.269.045
Cộng	5.440.940.573	5.500.067.845

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn	98.907.324.329	88.912.713.681
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	92.865.880.310	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>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>9.560.326.864</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>40.318.724.537</i>	<i>40.512.771.822</i>
Dài hạn	50.884.738.253	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
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	19.399.554.270	22.185.424.382
Cộng	149.792.062.582	142.583.322.046

(*): 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.

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

	30/06/2020		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 Vĩnh 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 Thiếu 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	16.161.732.731	16.161.732.731	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	460.906.675.995	460.906.675.995	492.989.681.216	492.989.681.216
Cộng	605.551.939.741	605.551.939.741	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

	Trong năm				Số có khả năng trả nợ VND
	30/06/2020		01/01/2020		
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	
Vay ngắn hạn	395.166.508.817	395.166.508.817	161.079.106.147	164.153.217.008	398.240.619.678
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	101.425.581.575	101.425.581.575	63.826.034.968	53.218.357.098	90.817.903.705
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	88.437.372.362	88.437.372.362	61.540.017.081	61.257.414.882	88.154.770.163
Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở Giao dịch 1 (iii)	27.912.610.571	27.912.610.571	19.447.508.662	20.819.919.212	29.285.021.121
Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - Sở giao dịch 1	4.830.586.306	4.830.586.306	4.830.586.306	3.965.293.092	3.965.293.092
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	2.769.491.383	2.769.491.383	2.769.491.383	6.050.024.924	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	4.582.368.242	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	2.236.525.845	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	8.125.436.258	31.831.072.110
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (vii)	33.712.122.755	33.712.122.755	-	435.565.450	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	-	3.462.312.005	14.439.550.083
Cộng vay ngắn hạn	395.166.508.817	395.166.508.817	161.079.106.147	164.153.217.008	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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

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

	30/06/2020		Trong năm		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	205.943.009.290	205.943.009.290	1.161.445.735	5.423.419.672	210.204.983.227	210.204.983.227
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM (viii)	75.234.466.856	75.234.466.856		4.984.092.000	80.218.558.856	80.218.558.856
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang (ix)	130.708.542.434	130.708.542.434	1.161.445.735	439.327.672	129.986.424.371	129.986.424.371
Vay đối tượng khác	-	-	-	-	-	-
Cộng vay dài hạn	205.943.009.290	205.943.009.290	1.161.445.735	5.423.419.672	210.204.983.227	210.204.983.227

19. DOANH THU

	Quý II Năm 2020	Quý II Năm 2019
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	6.591.114.536	17.339.884.586
Doanh thu cung cấp dịch vụ	8.652.425.362	23.949.512.922
Doanh thu hợp đồng xây dựng	144.224.084.396	276.931.727.919
Cộng	159.467.624.294	318.221.125.427

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý II Năm 2020	Quý II Năm 2019
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	6.543.730.017	15.805.696.352
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	6.052.358.425	16.918.787.539
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	125.467.801.241	255.075.693.623
Cộng	138.063.889.683	287.800.177.514

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

	Quý II Năm 2020	Quý II Năm 2019
	VND	VND
Chi phí bán hàng phát sinh trong năm	161.741.383	1.546.728.395
Chi phí nhân viên	121.030.371	137.340.264
Chi phí khác	40.711.012	1.409.388.131
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	18.550.368.817	16.483.619.636
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.063.258.245	405.376.879
Chi phí nhân công	10.125.368.542	10.786.693.795
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	1.356.284.524	914.387.898
Thuế, phí và lệ phí	563.265.288	688.063.572
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.153.685.230	1.575.043.051
Chi phí khác bằng tiền	4.288.506.988	2.114.054.441
Cộng	18.712.110.200	18.030.348.031

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý II Năm 2020	Quý II Năm 2019
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	156.235.425	889.844.985
Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.774.131.505	45.200.000
Cộng	2.930.366.930	935.044.985

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

	Quý II Năm 2020	Quý II Năm 2019
	VND	VND
Chi phí lãi vay	12.558.040.362	11.558.038.441
Chi phí tài chính khác	18.418.437	22.608.600
Cộng	12.576.458.799	11.580.647.041

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Nguyễn Ngọc Thiên

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

VIỆT NAM