

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2023



Hà Nội, tháng 04 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		801.780.324.088	812.150.696.828
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	60.708.734.245	79.095.490.304
1. Tiền	111		60.672.396.163	79.059.152.222
2. Các khoản tương đương tiền	112		36.338.082	36.338.082
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		404.469.619.721	397.505.852.593
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	226.480.657.580	224.447.278.887
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	78.731.350.237	75.827.657.329
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	119.228.106.719	117.201.411.192
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	4	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		450.635.730	450.635.730
III. Hàng tồn kho	140	6	322.659.501.631	323.462.642.280
1. Hàng tồn kho	141		323.270.958.982	324.074.099.631
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		13.942.468.491	12.086.711.651
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	-	24.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		13.173.092.108	11.442.809.735
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		769.376.383	619.901.916
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		429.540.438.887	431.517.267.864
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		100.000.000	100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216		100.000.000	100.000.000
II. Tài sản cố định	220		145.807.574.973	147.807.895.712
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	145.807.574.973	147.807.895.712
- Nguyên giá	222		223.263.137.328	223.263.137.328
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(77.455.562.355)	(75.455.241.616)
2. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		56.500.000	56.500.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(56.500.000)	(56.500.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	10	11.095.182.695	11.160.748.498
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.049.052.848)	(983.487.045)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		31.560.213.411	31.411.123.941
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	31.560.213.411	31.411.123.941
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		227.894.753.516	227.894.753.516
1. Đầu tư vào công ty con	251	11	153.405.553.992	153.405.553.992
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	12	111.944.131.912	111.944.131.912
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	12	200.435.181	200.435.181
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	11,12	(37.655.367.569)	(37.655.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13.082.714.292	13.142.746.197
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.082.714.292	13.142.746.197
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.231.320.762.975	1.243.667.964.692

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

MÃ SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		624.282.828.132	637.279.147.110
I. Nợ ngắn hạn	310		590.243.917.172	603.240.236.150
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	222.968.283.567	266.235.391.128
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	117.529.732.922	97.917.610.527
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		6.049.226.609	7.310.846.207
4. Phải trả người lao động	314		3.729.701.347	4.515.744.270
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	17.270.974.549	28.286.846.301
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	25.951.855.739	26.179.967.438
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	197.105.649.020	172.765.036.860
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(361.506.581)	28.793.419
II. Nợ dài hạn	330		34.038.910.960	34.038.910.960
1. Phải trả dài hạn khác	337	16	24.899.096.475	24.899.096.475
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		9.139.814.485	9.139.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	607.037.934.843	606.388.817.582
I. Vốn chủ sở hữu	410		607.037.934.843	606.388.817.582
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
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(350.854.100)	(350.854.100)
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.410.337.065	1.410.337.065
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		25.792.451.878	25.143.334.617
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		25.143.334.617	20.331.703.085
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		649.117.261	4.811.631.532
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.231.320.762.975	1.243.667.964.692

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2023

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2023

MÃ SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022	Lũy kế từ đầu	Lũy kế từ đầu
					năm đến cuối Quý I năm 2023	năm đến cuối Quý I năm 2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	85.267.096.276	62.827.900.554	85.267.096.276	62.827.900.554
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		85.267.096.276	62.827.900.554	85.267.096.276	62.827.900.554
4. Giá vốn hàng bán	11	20	74.283.302.084	57.738.039.281	74.283.302.084	57.738.039.281
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		10.983.794.192	5.089.861.273	10.983.794.192	5.089.861.273
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	4.817.124	12.286.469	4.817.124	12.286.469
7. Chi phí tài chính	22	22	3.238.399.376	2.252.823.933	3.238.399.376	2.252.823.933
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.238.399.376	2.252.823.933	3.238.399.376	2.252.823.933
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	7.079.944.923	5.655.336.639	7.079.944.923	5.655.336.639
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		670.267.017	(2.806.012.830)	670.267.017	(2.806.012.830)
11. Thu nhập khác	31		1.073.465	-	1.073.465	-
12. Chi phí khác	32		22.223.221	-	22.223.221	-
13. Lợi nhuận khác	40		(21.149.756)	-	(21.149.756)	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		649.117.261	(2.806.012.830)	649.117.261	(2.806.012.830)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		649.117.261	(2.806.012.830)	649.117.261	(2.806.012.830)

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý I Năm 2023

MÃ SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu	Lũy kế từ đầu
		năm đến cuối Quý I năm 2023	năm đến cuối Quý I năm 2022
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	649.117.261	(2.806.012.830)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	2.065.886.542	2.098.029.449
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(4.817.124)	(12.286.469)
- Chi phí lãi vay	6	3.238.399.376	2.252.823.933
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	5.948.586.055	1.532.554.083
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(33.574.436.128)	4.557.475.654
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	803.140.649	(26.866.550.064)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(12.996.318.978)	(4.276.326.597)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	84.031.905	278.598.687
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3.238.399.376)	(2.252.823.933)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	390.300.000	473.400.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(42.583.095.873)	(26.553.672.170)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(149.089.470)	(189.336.386)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	4.817.124	12.286.469
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(144.272.346)	(177.049.917)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	95.021.055.540	65.124.355.971
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(70.680.443.380)	(46.051.182.256)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	24.340.612.160	19.073.173.715
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(18.386.756.059)	(7.657.548.372)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	79.095.490.304	137.561.347.552
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	60.708.734.245	129.903.799.180

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MẪU SỐ B09 - DN

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

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	2.064.749.031	2.864.432.876
Tiền gửi ngân hàng(*)	58.607.647.132	76.194.719.346
Các khoản tương đương tiền	36.338.082	36.338.082
Cộng	60.708.734.245	79.095.490.304

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 45.655.935.247 đồng là tiền gửi tài khoản phong tỏa. Đây là các khoản tiền gửi chuyên chỉ được mở theo yêu cầu của chủ đầu tư với mục đích thanh toán chi phí cho chính công trình của từng chủ đầu tư.

2. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng - Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên	15.942.486.450	24.680.848.728
Công ty TNHH Long Phương	31.440.068.919	31.440.068.919
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	810.729.946	810.729.946
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN - HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Công ty Cổ phần Viwaseen 4	14.100.994.297	14.100.994.297
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.119.689.000	5.119.689.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	2.087.523.468	2.087.523.468
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	5.014.742.192	5.014.742.192
JFE ENGINEERING CORPORATION	2.331.574.906	2.331.574.906
Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò	3.806.480.037	3.806.480.037
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	8.039.673.171	8.039.673.171
BQLDA ĐTXD công trình cấp nước tỉnh Đắk Lắk	5.754.130.079	5.754.130.079
Các khách hàng khác	106.371.976.739	95.600.235.768
Cộng	226.480.657.580	224.447.278.887

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	<u>31/03/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Viwaseen.1 (*)	12.192.503.171	12.192.503.171
Viwaseen.4 (*)	10.628.982.335	10.628.982.335
Viwaseen.6 (*)	16.924.363.029	16.924.363.029
Viwaseen.11 (*)	414.590	414.590
Trường An - Viwaseen (*)	3.103.511.845	3.103.511.845
Viwaseen.TMC (*)	549.385.834	549.385.834
Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật TSC	164.550.010	164.550.010
Công ty Cổ phần Xây dựng An Khánh	3.954.309.000	3.954.309.000
Các đối tượng khác	31.213.330.423	28.309.637.515
Cộng	<u>78.731.350.237</u>	<u>75.827.657.329</u>

(*): là các bên liên quan của Tổng Công ty

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	<u>Năm 2023</u>	<u>Năm 2022</u>
	VND	VND
Dư đầu năm	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
Trích lập	-	-
Dư cuối năm	<u>(20.421.130.545)</u>	<u>(20.421.130.545)</u>

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MẪU SỐ B09 - DN

5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	119.228.106.719	(2.085.856.950)	117.201.411.192	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	49.991.667.532	(478.782.715)	48.082.023.244	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	27.287.025	-	27.287.025	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	8.920.600.978	-	8.920.600.978	-
- Phải thu tiền mua cổ phần	22.950.000	-	22.950.000	-
- Phải thu BQLDA cấp nước Bắc Ninh	326.057.000	-	326.057.000	-
- Phải thu tiền cho vay	1.600.000.000	-	1.600.000.000	-
- Phải thu tiền lãi cho vay	23.654.955.247	-	23.654.955.247	-
- Thuế GTGT đầu vào chưa kê khai	1.311.914.221	-	1.916.725.229	-
- Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
- Phải thu tiền BQLDA xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	500.000.000	-	500.000.000	-
- Phải thu tiền thuế TNCN	372.322.823	-	372.322.823	-
- Phải thu tiền thuế đất	3.649.503.961	-	3.649.503.961	-
- Ký cược, ký quỹ	9.617.142.472	-	9.617.142.472	-
- Phải thu khác	16.011.408.711	(1.607.074.235)	15.289.546.464	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
Cộng	119.328.106.719	(2.085.856.950)	117.301.411.192	(2.085.856.950)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MẪU SỐ B09 - DN

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

6. HÀNG TỒN KHO

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	23.736.491.230	-	12.317.566.498	-
Công cụ, dụng cụ	3.978.850	-	3.978.850	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	299.342.243.631	(611.457.351)	311.564.309.012	(611.457.351)
Hàng hoá	42.228.676	-	42.228.676	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
Cộng	323.270.958.982	(611.457.351)	324.074.099.631	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn	-	24.000.000
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	24.000.000
Dài hạn	13.082.714.292	13.142.746.197
Chi phí công cụ, dụng cụ	650.987.212	682.226.669
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.416.922.126	12.445.714.574
Các khoản chi phí trả trước khác	14.804.954	14.804.954
Cộng	13.082.714.292	13.166.746.197

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
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)	16.650.778.596	16.650.778.596
Dự án Khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Hải Phòng	2.789.553.584	2.789.553.584
Dự án ĐTXD trạm xử lý nước sạch GD 1 CS	222.598.801	222.598.801
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	4.897.287.358	4.897.287.358
Các dự án khác	3.275.893.371	3.126.803.901
Cộng	31.560.213.411	31.411.123.941

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

MÃU SỐ B09 - DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2022	92.182.067.489	1.907.933.833	113.642.500.535	15.530.635.471	223.263.137.328
Tại ngày 31/03/2022	92.182.067.489	1.907.933.833	113.642.500.535	15.530.635.471	223.263.137.328
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2022	19.961.487.370	1.654.616.751	49.318.715.204	4.520.422.291	75.455.241.616
Khấu hao trong kỳ	660.934.736	51.295.307	931.047.638	357.043.058	2.000.320.739
Tại ngày 31/03/2023	20.622.422.106	1.705.912.058	50.249.762.842	4.877.465.349	77.455.562.355
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2023	72.220.580.119	253.317.082	64.323.785.331	11.010.213.180	147.807.895.712
Tại ngày 31/03/2023	71.559.645.383	202.021.775	63.392.737.693	10.653.170.122	145.807.574.973

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2023	Tăng	Giảm	31/03/2023
NGUYÊN GIÁ	12.144.235.543	-	-	12.144.235.543
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
Nhà cửa và vật kiến trúc	9.966.002.052	-	-	9.966.002.052
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ	983.487.045	65.565.803	-	1.049.052.848
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà cửa và vật kiến trúc	983.487.045	65.565.803	-	1.049.052.848
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	11.160.748.498			11.095.182.695
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491			2.178.233.491
Nhà cửa và vật kiến trúc	8.982.515.007			8.916.949.204

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÃ SỐ B09 - DN

11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	31/03/2023		01/01/2023			
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Wascco	60,00%	60,00%	62.568.000.000	-	62.568.000.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	53,38%	54,66%	6.094.613.838	(5.278.028.000)	6.094.613.838	(5.278.028.000)
Công ty Cổ phần Cơ khí Xây dựng Cấp thoát nước - Viwaseen.2	53,50%	58,08%	7.268.267.010	(3.480.000.000)	7.268.267.010	(3.480.000.000)
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	59,32%	18.681.495.122	-	18.681.495.122	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	63,02%	10.604.741.765	(1.587.058.424)	10.604.741.765	(1.587.058.424)
Công ty Cổ phần Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước Viwaseen.11	53,10%	54,51%	5.726.214.255	-	5.726.214.255	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	58,71%	64,31%	9.767.227.435	(4.077.227.625)	9.767.227.435	(4.077.227.625)
Công ty Cổ phần Xây lắp và Sản xuất thiết bị ngành nước - Viwaseen.14	62,76%	62,76%	6.859.105.517	-	6.859.105.517	-
Công ty Cổ phần Phát triển Nhân lực, Thương mại & Du lịch Viwaseen	56,40%	56,40%	6.698.910.000	(4.383.578.491)	6.698.910.000	(4.383.578.491)
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hướng	51,00%	51,00%	5.100.000.000	(826.513.985)	5.100.000.000	(826.513.985)
Công ty Cổ phần Điện nước Lắp máy và Xây dựng - Viwaseen.4	51,00%	52,17%	8.226.979.050	(8.226.979.050)	8.226.979.050	(8.226.979.050)
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	58,00%	58,00%	5.810.000.000	(5.810.000.000)	5.810.000.000	(5.810.000.000)
Cộng			153.405.553.992	(33.669.385.575)	153.405.553.992	(33.669.385.575)

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MẪU SỐ B09 - DN

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

	31/03/2023		01/01/2023			
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng		
	%	%	VND	VND		
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết			111.944.131.912	(3.985.981.994)	111.944.131.912	(3.985.981.994)
Công ty TNHH Ông gang cầu Đài Việt	33,34%	33,34%	13.382.167.049	(3.721.908.437)	13.382.167.049	(3.721.908.437)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Vivaseen (Vivaseen.7)	26,00%	26,00%	1.300.000.000	(260.320.508)	1.300.000.000	(260.320.508)
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.995.140.469	-	1.995.140.469	-
Công ty Cổ phần Xăng dầu, Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	8.449.811.236	(3.753.049)	8.449.811.236	(3.753.049)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	-	40.000.000.000	-
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí - Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	-	42.700.200.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Vivaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-	4.116.813.158	-
Đầu tư vào đơn vị khác			200.435.181	-	200.435.181	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex			200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6			435.181	-	435.181	-

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÃU SỐ B09 - DN

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGĂN HẠN

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Vivaseen.3	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992
Vivaseen.2	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308
Vivaseen.6	12.059.033.647	12.059.033.647	12.333.652.873	12.333.652.873
WASECO	8.938.813.172	8.938.813.172	8.938.813.172	8.938.813.172
Công ty Cổ phần Xây dựng số 2	3.025.090.520	3.025.090.520	3.025.090.520	3.025.090.520
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	2.537.419.948	2.537.419.948	2.537.419.948	2.537.419.948
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	866.768.920	866.768.920	1.770.610.317	1.770.610.317
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	6.659.537.614	6.659.537.614	6.659.537.614	6.659.537.614
Công ty TNHH Xây dựng và TM Hải Thành	5.921.205.776	5.921.205.776	5.921.205.776	5.921.205.776
Công ty TNHH Cơ điện HAWACO	4.833.930.239	4.833.930.239	4.833.930.239	4.833.930.239
Công ty CP XD thủy lợi Thừa Thiên Huế	3.461.629.336	3.461.629.336	3.683.500.821	3.683.500.821
Công ty Cổ phần CPRO VN	2.619.020.400	2.619.020.400	5.919.020.400	5.919.020.400
Các nhà cung cấp khác	154.045.398.695	154.045.398.695	192.612.174.148	192.612.174.148
Cộng	222.968.283.567	222.968.283.567	266.235.391.128	266.235.391.128

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MÃ SỐ B09 - DN

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

14. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	5.195.201.150	5.195.201.150
Ban QLDA MT và biến đổi khí hậu TP Đồng Hới	4.888.330.544	4.647.624.629
Công ty Cổ phần Xây dựng và Thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
BQL các Dự án Đầu tư xây dựng - Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Quảng Nam	6.372.968.834	6.372.968.834
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	54.005.195.901	54.005.195.901
Các khách hàng khác	42.970.306.831	23.598.890.351
Cộng	117.529.732.922	97.917.610.527

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	16.525.784.720	27.356.742.438
Các khoản chi phí trích trước khác	745.189.829	930.103.863
Cộng	17.270.974.549	28.286.846.301

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn	25.951.855.739	26.179.967.438
- Kinh phí công đoàn	445.537.588	574.259.948
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	2.785.056.761	2.874.116.265
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	22.721.261.390	22.731.591.225
<i>Tiền ủng hộ thiên tai, người nghèo</i>	142.953.508	142.953.508
<i>Phải trả Công nợ trước cổ phần hóa</i>	3.980.780.125	3.980.780.125
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	3.289.518.854	3.395.411.293
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	12.458.277.757	12.458.277.757
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	96.878.483	96.878.483
<i>Phải trả khác</i>	2.752.852.663	2.657.290.059
Dài hạn	24.899.096.475	24.899.096.475
- Công ty TNHH Tiên Đại Phát	24.293.011.884	24.293.011.884
<i>Phải trả tiền đặt cọc thực hiện dự án Hạ Đình</i>	20.000.000.000	20.000.000.000
<i>Tiền thuê đất dự án Hạ Đình</i>	4.293.011.884	4.293.011.884
- Nhận ký quỹ, ký cược	606.084.591	606.084.591
Cộng	50.850.952.214	51.079.063.913

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÃU SỐ B09 - DN

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	31/03/2022		Trong kỳ		01/01/2022	
	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	197.105.649.020	197.105.649.020	95.021.055.540	70.680.443.380	172.765.036.860	172.765.036.860
Vay ngắn hạn	194.819.649.020	194.819.649.020	95.021.055.540	69.918.443.380	169.717.036.860	169.717.036.860
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	49.668.920.076	49.668.920.076	11.124.333.231	14.614.147.888	53.158.734.733	53.158.734.733
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	142.515.228.944	142.515.228.944	83.772.722.309	55.190.295.492	113.932.802.127	113.932.802.127
Vay đối tượng khác	2.635.500.000	2.635.500.000	124.000.000	114.000.000	2.625.500.000	2.625.500.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	2.286.000.000	2.286.000.000	-	762.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	2.286.000.000	2.286.000.000	-	762.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Vay dài hạn	9.139.814.485	9.139.814.485	-	-	9.139.814.485	9.139.814.485
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	9.139.814.485	9.139.814.485	-	-	9.139.814.485	9.139.814.485
Cộng	206.245.463.505	206.245.463.505	95.021.055.540	70.680.443.380	181.904.851.345	181.904.851.345

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MẪU SỐ B09 - DN

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

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2022	580.186.000.000	-	1.410.337.065	20.331.703.085	601.928.040.150
Lãi trong năm	-	-	-	4.811.631.532	4.811.631.532
Giảm khác	-	(350.854.100)	-	-	(350.854.100)
Tại ngày 31/12/2022	580.186.000.000	(350.854.100)	1.410.337.065	25.143.334.617	606.388.817.582
Lỗ trong năm	-	-	-	649.117.261	649.117.261
Tại ngày 31/03/2022	580.186.000.000	(350.854.100)	1.410.337.065	25.792.451.878	607.037.934.843

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Vốn góp của Tổng công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn Nhà nước - SCIC	569.495.000.000	98,16%	569.495.000.000	98,16%
Vốn góp của các cổ đông khác	10.691.000.000	1,84%	10.691.000.000	1,84%
Cộng	580.186.000.000	100%	580.186.000.000	100%

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	7.388.995.690	5.646.727.614
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.944.872.001	3.261.629.654
Doanh thu hợp đồng xây dựng	73.933.228.585	53.919.543.286
Cộng	85.267.096.276	62.827.900.554

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý I Năm 2023	2'Quý I Năm 2021
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	3.608.281.266	2.944.076.043
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.412.936.821	2.333.134.838
Giá vốn hợp đồng xây dựng	68.262.083.997	52.460.828.400
Cộng	74.283.302.084	57.738.039.281

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.817.124	12.286.469
Cộng	4.817.124	12.286.469

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MẪU SỐ B09 - DN

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

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền vay	3.238.399.376	2.252.823.933
Cộng	3.238.399.376	2.252.823.933

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	70.715.660	276.629.242
Chi phí nhân công	4.202.433.849	3.830.002.750
Chi phí khấu hao tài sản cố định	489.186.367	524.414.761
Thuế, phí và lệ phí	20.826.208	23.709.418
Chi phí dịch vụ mua ngoài	475.945.415	285.777.098
Chi phí khác bằng tiền	1.820.837.424	714.803.370
Cộng	7.079.944.923	5.655.336.639

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng