

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



Hà Nội, tháng 01 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2023	01/01/2023
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		779.234.365.610	812.150.696.828
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	33.343.728.174	79.095.490.304
1. Tiền	111		33.313.324.230	79.059.152.222
2. Các khoản tương đương tiền	112		30.403.944	36.338.082
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		495.445.628.409	397.505.852.593
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	304.590.057.144	224.447.278.887
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	90.279.432.601	75.827.657.329
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	120.546.633.479	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	247.187.513.666	323.462.642.280
1. Hàng tồn kho	141		247.798.971.017	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		3.257.495.361	12.086.711.651
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	24.000.000	24.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.558.012.123	11.442.809.735
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		675.483.238	619.901.916
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		422.161.985.396	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		140.540.098.500	147.807.895.712
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	140.540.098.500	147.807.895.712
- Nguyên giá	222		223.958.456.916	223.263.137.328
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(83.418.358.416)	(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	10.898.485.286	11.160.748.498
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.245.750.257)	(983.487.045)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		37.597.874.254	31.411.123.941
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	37.597.874.254	31.411.123.941
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		219.244.753.516	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	(46.305.367.569)	(37.655.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13.780.773.840	13.142.746.197
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.780.773.840	13.142.746.197
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.201.396.351.006	1.243.667.964.692

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2023	01/01/2023
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		588.954.716.031	637.279.147.110
I. Nợ ngắn hạn	310		557.963.805.071	603.240.236.150
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	231.995.713.738	266.235.391.128
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	67.135.872.444	97.917.610.527
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.777.671.738	7.310.846.207
4. Phải trả người lao động	314		4.937.530.072	4.515.744.270
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	37.481.521.474	28.286.846.301
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	27.714.316.049	26.179.967.438
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	179.921.179.556	172.765.036.860
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	28.793.419
II. Nợ dài hạn	330		30.990.910.960	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		6.091.814.485	9.139.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	612.441.634.975	606.388.817.582
I. Vốn chủ sở hữu	410		612.441.634.975	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		275.825.682	(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		30.569.472.228	25.143.334.617
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		25.143.334.617	25.143.334.617
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.426.137.611	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.201.396.351.006	1.243.667.964.692

Hà Nội, ngày 01 tháng 01 năm 2024

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

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

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm 2023	Quý IV Năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	116.318.714.509	175.325.312.117	494.236.682.168	441.717.590.695
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		116.318.714.509	175.325.312.117	494.236.682.168	441.717.590.695
4. Giá vốn hàng bán	11	20	110.309.906.486	164.145.976.202	454.660.461.829	413.166.264.358
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		6.008.808.023	11.179.335.915	39.576.220.339	28.551.326.337
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	8.017.651.328	7.922.793.637	19.036.477.000	25.829.242.901
7. Chi phí tài chính	22	22	4.866.460.970	7.237.524.459	25.406.978.933	19.229.107.279
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.194.756.063	3.030.849.958	16.952.676.524	13.121.526.489
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	7.266.377.179	7.307.012.822	26.746.580.127	29.746.377.044
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.893.621.202	4.557.592.271	6.459.138.279	5.405.084.915
11. Thu nhập khác	31		64.779	-	1.661.312	87.019
12. Chi phí khác	32		1.909	1.964.290.735	441.352.489	593.540.402
13. Lợi nhuận khác	40		62.870	(1.964.290.735)	(439.691.177)	(593.453.383)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.893.684.072	2.593.301.536	6.019.447.102	4.811.631.532
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		88.292.242	-	593.309.491	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1.805.391.830	2.593.301.536	5.426.137.611	4.811.631.532

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2024

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

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

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2022
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	6.019.447.102	4.811.631.532
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	8.225.380.012	8.404.459.744
- Các khoản dự phòng	03	8.650.000.000	3.480.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(71.635.327)	(6.244.324)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(18.987.644.970)	(25.822.998.577)
- Chi phí lãi vay	6	16.952.676.524	13.121.526.489
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	20.788.223.341	3.988.374.864
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(85.322.908.451)	14.748.577.072
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	76.275.128.614	(34.345.032.972)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(55.467.146.887)	(71.648.820.043)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(638.027.643)	392.985.275
- Tiền lãi vay đã trả	14	(16.718.357.442)	(13.052.105.299)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(552.804.482)	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(414.338.000)	(489.780.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(62.050.230.950)	(100.405.801.103)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(6.555.858.880)	(4.377.469.635)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	18.674.549.677	25.822.998.577
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	12.118.690.797	21.445.528.942
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	236.788.772.473	238.637.631.669
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(232.680.629.777)	(218.149.461.080)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	4.108.142.696	20.488.170.589
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(45.823.397.457)	(58.472.101.572)
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	71.635.327	6.244.324
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	33.343.728.174	79.095.490.304

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 năm 2024

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

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Tiền mặt	2.549.037.165	2.864.432.876
Tiền gửi ngân hàng(*)	30.764.287.065	76.194.719.346
Các khoản tương đương tiền	30.403.944	36.338.082
Cộng	<u>33.343.728.174</u>	<u>79.095.490.304</u>

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 4.934.642.185 đồng là tiền gửi tài khoản phong tỏa. Đây là các khoản tiền gửi chuyên chi 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

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Viwaseen 1	1.887.957.732	1.887.957.732
Viwaseen 2	313.994.423	313.994.423
Viwaseen 4	14.100.994.297	14.100.994.297
Viwaseen 6	951.242.718	951.242.718
Viwaseen TMC	875.596.738	875.596.738
Petrowaco	198.000.000	198.000.000
Viwaseen 7	172.164.000	172.164.000
Wahsin	56.169.520	56.169.520
Suối dầu	22.230.000	22.230.000
Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật TSC	33.837.000	33.837.000
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
BQLDA Nước sạch Sông Đà - Chi nhánh CTCP ĐTXD Nước sạch Sông Đà	97.131.614.488	3.134.009.200
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN - HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Các khách hàng khác	115.803.112.483	120.919.577.236
Cộng	<u>304.590.057.144</u>	<u>224.447.278.887</u>

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	<u>31/12/2023</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	3.080.271.340	164.550.010
Công ty Cổ phần Xây dựng An Khánh	3.954.309.000	3.954.309.000
Công ty TNHH Sản xuất Ống JIANGSU Langboone	10.885.721.170	-
Các đối tượng khác	28.959.970.287	28.309.637.515
Cộng	<u>90.279.432.601</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Dư đầu kỳ	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
Trích lập	-	-
Dư cuối kỳ	<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

MÃU SỐ B09 - DN

5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	120.546.633.479	(2.085.856.950)	117.201.411.192	(2.085.856.950)
- Tam ứng	50.599.349.776	(478.782.715)	48.082.023.244	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	45.786.811	-	27.287.025	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	9.234.400.978	-	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	65.509.502	-	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	376.505.018	-	372.322.823	-
- Phải thu tiền thuế đất	4.807.766.084	-	3.649.503.961	-
- Ký cược, ký quỹ	9.617.142.472	-	9.617.142.472	-
- Phải thu khác	16.473.913.842	(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	120.646.633.479	(2.085.856.950)	117.301.411.192	(2.085.856.950)

6. HÀNG TỒN KHO

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	18.238.211.889	-	12.317.566.498	-
Công cụ, dụng cụ	-	-	3.978.850	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	229.372.513.857	(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	247.798.971.017	(611.457.351)	324.074.099.631	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn	24.000.000	24.000.000
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	24.000.000	24.000.000
Dài hạn	13.780.773.840	13.142.746.197
Chi phí công cụ, dụng cụ	1.672.779.688	682.226.669
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.093.189.198	12.445.714.574
Các khoản chi phí trả trước khác	14.804.954	14.804.954
Cộng	13.804.773.840	13.166.746.197

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/12/2023	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)	19.031.301.683	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 GĐ 1 CS	2.526.338.463	222.598.801
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	6.254.320.377	4.897.287.358
Các dự án khác	3.272.258.446	3.126.803.901
Cộng	37.597.874.254	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

MẪU 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	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ										
Tại ngày 01/01/2023	92.182.067.489	1.907.933.833	113.642.500.535	15.530.635.471	223.263.137.328					
Mua trong năm	-	440.909.088	-	254.410.500	695.319.588					
Tại ngày 31/12/2023	92.182.067.489	2.348.842.921	113.642.500.535	15.785.045.971	223.958.456.916					
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	2.590.896.353	226.064.813	3.709.503.052	1.436.652.582	7.963.116.800					
Tại ngày 31/12/2023	22.552.383.723	1.880.681.564	53.028.218.256	5.957.074.873	83.418.358.416					
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 31/12/2023	69.629.683.766	468.161.357	60.614.282.279	9.827.971.098	140.540.098.500					

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2023	Tăng	Giảm	31/12/2023
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	262.263.212	-	1.245.750.257
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà cửa và vật kiến trúc	983.487.045	262.263.212	-	1.245.750.257
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	11.160.748.498			10.898.485.286
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491			2.178.233.491
Nhà cửa và vật kiến trúc	8.982.515.007			8.720.251.795

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

11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	31/12/2023		01/01/2023	
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	60,00%	62.568.000.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	53,38%	54,66%	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)
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	59,32%	18.681.495.122	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	63,02%	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	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	58,71%	64,31%	9.767.227.435	(5.577.227.625)
Công ty Cổ phần Xây lắp và Sản xuất thiết bị ngành nước - Viwaseen.14	62,76%	62,76%	6.859.105.517	-
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)
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hướng	51,00%	51,00%	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)
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	58,00%	58,00%	5.810.000.000	(5.810.000.000)
Cộng			153.405.553.992	(35.169.385.575)
				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

	31/12/2023		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	(11.135.981.994)
Công ty TNHH Ông gang cầu Đài Việt	33,34%	33,34%	13.382.167.049	(3.721.908.437)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen (Viwaseen.7)	26,00%	26,00%	1.300.000.000	(260.320.508)
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.995.140.469	-
Công ty Cổ phần Xăng dầu, Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	8.449.811.236	(3.753.049)
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	(7.150.000.000)
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-
Đầu tư vào đơn vị khác			200.435.181	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex			200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6			435.181	-

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MẪU SỐ B09 - DN

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2023		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	12.033.652.873	12.033.652.873	12.333.652.873	12.333.652.873
WASECO	973.473.492	973.473.492	8.938.813.172	8.938.813.172
Công ty Cổ phần Xây dựng số 2	-	-	3.025.090.520	3.025.090.520
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	1.537.408.948	1.537.408.948	2.537.419.948	2.537.419.948
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	1.014.031.878	1.014.031.878	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	1.038.000.391	1.038.000.391	4.833.930.239	4.833.930.239
Công ty CP XD thủy lợi Thừa Thiên Huế	1.711.629.336	1.711.629.336	3.683.500.821	3.683.500.821
Công ty Cổ phần CPRO VN	2.890.675.040	2.890.675.040	5.919.020.400	5.919.020.400
Các nhà cung cấp khác	180.215.663.090	180.215.663.090	192.612.174.148	192.612.174.148
Cộng	231.995.713.738	231.995.713.738	266.235.391.128	266.235.391.128

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

14. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Bộ giao thông và Công chính Campuchia	5.704.149.607	19.873.728.225
Công ty Cổ phần Xây dựng và Thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	1.279.410.474	54.005.195.901
Công ty ĐT sân bay Quốc tế Techo Cambodia	39.377.503.712	-
Các khách hàng khác	16.677.078.989	19.940.956.739
Cộng	67.135.872.444	97.917.610.527

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	36.286.566.384	27.356.742.438
Các khoản chi phí trích trước khác	1.194.955.090	930.103.863
Cộng	37.481.521.474	28.286.846.301

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn	27.714.316.049	26.179.967.438
- Kinh phí công đoàn	590.547.492	574.259.948
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	2.737.462.596	2.874.116.265
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	24.386.305.961	22.731.591.225
<i>Tiền ủng hộ thiên tai, người nghèo</i>	<i>142.953.508</i>	<i>142.953.508</i>
<i>Phải trả Công nợ trước cổ phần hóa</i>	<i>3.980.780.125</i>	<i>3.980.780.125</i>
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	<i>3.286.282.085</i>	<i>3.395.411.293</i>
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	<i>14.488.253.290</i>	<i>12.458.277.757</i>
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	<i>103.974.472</i>	<i>96.878.483</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>2.384.062.481</i>	<i>2.657.290.059</i>
Dài hạn	24.899.096.475	24.899.096.475
- Công ty TNHH Tiến Đại Phát	24.293.011.884	24.293.011.884
<i>Phải trả tiền đặt cọc thực hiện dự án Hạ Đình</i>	<i>20.000.000.000</i>	<i>20.000.000.000</i>
<i>Tiền thuê đất dự án Hạ Đình</i>	<i>4.293.011.884</i>	<i>4.293.011.884</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược	606.084.591	606.084.591
Cộng	52.613.412.524	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

MÃ SỐ B09 - DN

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	31/12/2023		Trong kỳ		01/01/2023	
	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	179.921.179.556	179.921.179.556	239.836.772.473	232.680.629.777	172.765.036.860	172.765.036.860
<i>Vay ngắn hạn</i>	<i>176.873.179.556</i>	<i>176.873.179.556</i>	<i>236.788.772.473</i>	<i>229.632.629.777</i>	<i>169.717.036.860</i>	<i>169.717.036.860</i>
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	18.555.624.867	18.555.624.867	33.793.607.768	68.396.717.634	53.158.734.733	53.158.734.733
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	152.681.504.689	152.681.504.689	199.870.614.705	161.121.912.143	113.932.802.127	113.932.802.127
Vay đối tượng khác	5.636.050.000	5.636.050.000	3.124.550.000	114.000.000	2.625.500.000	2.625.500.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Vay dài hạn	6.091.814.485	6.091.814.485	-	3.048.000.000	9.139.814.485	9.139.814.485
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	6.091.814.485	6.091.814.485	-	3.048.000.000	9.139.814.485	9.139.814.485
Cộng	186.012.994.041	186.012.994.041	239.836.772.473	235.728.629.777	181.904.851.345	181.904.851.345

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
Lãi trong kỳ	-	-	-	5.426.137.611	5.426.137.611
Tăng khác	-	626.679.782	-	-	626.679.782
Tại ngày 31/12/2023	580.186.000.000	275.825.682	1.410.337.065	30.569.472.228	612.441.634.975

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2023		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 IV Năm 2023	Quý IV Năm 2022
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	8.407.431.071	16.836.445.171
Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.645.849.139	4.192.889.771
Doanh thu hợp đồng xây dựng	91.181.591.126	154.295.977.175
Doanh thu kinh doanh vật tư	11.083.843.173	-
Cộng	116.318.714.509	175.325.312.117

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV Năm 2023	Quý IV Năm 2022
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	4.029.052.671	9.989.899.880
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	4.212.481.331	3.166.902.865
Giá vốn hợp đồng xây dựng	90.833.227.960	150.989.173.457
Giá vốn kinh doanh vật tư	11.235.144.524	-
Cộng	110.309.906.486	164.145.976.202

