

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

Hà Nội, tháng 10 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2023	01/01/2023
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		784.234.382.317	812.150.696.828
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	38.258.433.789	79.095.490.304
1. Tiền	111		38.234.932.775	79.059.152.222
2. Các khoản tương đương tiền	112		23.501.014	36.338.082
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		483.042.154.245	397.505.852.593
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	303.182.964.671	224.447.278.887
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	79.631.827.195	75.827.657.329
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	120.197.857.194	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	257.590.528.489	323.462.642.280
1. Hàng tồn kho	141		258.201.985.840	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		5.343.265.794	12.086.711.651
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	58.500.000	24.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.609.282.556	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		421.289.779.734	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		141.846.923.794	147.807.895.712
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	141.846.923.794	147.807.895.712
- Nguyên giá	222		223.263.137.328	223.263.137.328
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(81.416.213.534)	(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	10.964.051.089	11.160.748.498
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.180.184.454)	(983.487.045)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		35.259.171.487	31.411.123.941
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	35.259.171.487	31.411.123.941
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		219.894.753.516	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	(45.655.367.569)	(37.655.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13.224.879.848	13.142.746.197
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.224.879.848	13.142.746.197
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.205.524.162.051	1.243.667.964.692

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2023	01/01/2023
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		594.262.178.389	637.279.147.110
I. Nợ ngắn hạn	310		561.747.267.429	603.240.236.150
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	216.730.556.843	266.235.391.128
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	81.632.942.406	97.917.610.527
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		6.683.824.971	7.310.846.207
4. Phải trả người lao động	314		4.154.860.468	4.515.744.270
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	44.538.080.221	28.286.846.301
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	27.870.438.430	26.179.967.438
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	180.136.564.090	172.765.036.860
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	28.793.419
II. Nợ dài hạn	330		32.514.910.960	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		7.615.814.485	9.139.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	611.261.983.662	606.388.817.582
I. Vốn chủ sở hữu	410		611.261.983.662	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		901.566.199	(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		28.764.080.398	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		3.620.745.781	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.205.524.162.051	1.243.667.964.692

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2023

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 III năm 2023

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III Năm 2023	Quý III Năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	92.231.319.642	85.222.492.351	377.917.967.659	275.130.728.836
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		92.231.319.642	85.222.492.351	377.917.967.659	275.130.728.836
4. Giá vốn hàng bán	11	20	82.211.273.636	76.528.964.540	344.350.555.343	254.584.069.730
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		10.020.046.006	8.693.527.811	33.567.412.316	20.546.659.106
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	2.690.153.184	1.860.664.035	11.018.825.672	17.823.303.354
7. Chi phí tài chính	22	22	5.277.243.091	3.226.334.267	20.540.517.963	14.301.756.415
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.777.243.091	3.226.334.267	12.522.968.272	9.280.850.126
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	5.780.418.532	6.940.027.428	19.480.202.948	21.736.308.467
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.652.537.567	387.830.151	4.565.517.077	2.331.897.578
11. Thu nhập khác	31		-	-	1.596.533	65.732
12. Chi phí khác	32		3.500.000	14.142.859	441.350.580	81.574.362
13. Lợi nhuận khác	40		(3.500.000)	(14.142.859)	(439.754.047)	(81.508.630)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.649.037.567	373.687.292	4.125.763.030	2.250.388.948
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		63.632.415	-	505.017.249	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1.585.405.152	373.687.292	3.620.745.781	2.250.388.948

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2023

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 III Năm 2023

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2022
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	4.125.763.030	2.250.388.948
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	6.157.669.327	6.030.013.077
- Các khoản dự phòng	03	8.000.000.000	5.000.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	4.637.405	7.990.307
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(10.972.894.672)	(17.694.000.000)
- Chi phí lãi vay	6	12.522.968.272	9.280.850.126
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	19.838.143.362	4.875.242.458
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(103.104.947.758)	(60.657.789.124)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	65.872.113.791	(91.636.041.077)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(23.441.851.425)	45.276.562.263
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(116.633.651)	699.351.758
- Tiền lãi vay đã trả	14	(12.758.614.406)	9.181.962.826
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(441.384.834)	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(414.338.000)	486.280.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(54.567.512.921)	(91.774.430.896)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(2.771.528.091)	(1.934.322.054)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	10.659.094.672	17.823.303.354
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	7.887.566.581	15.888.981.300
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	187.722.229.111	191.073.780.822
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(181.874.701.881)	(166.351.767.901)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	5.847.527.230	24.722.012.921
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(40.832.419.110)	(51.163.436.675)
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	(4.637.405)	(7.990.307)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	38.258.433.789	86.389.920.570

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2023

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

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**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**

	30/09/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	2.480.213.674	2.864.432.876
Tiền gửi ngân hàng(*)	35.754.719.101	76.194.719.346
Các khoản tương đương tiền	23.501.014	36.338.082
Cộng	38.258.433.789	79.095.490.304

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 18.401.098.313 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

	30/09/2023	01/01/2023
	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	104.192.374.354	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	107.335.260.144	120.919.577.236
Cộng	303.182.964.671	224.447.278.887

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**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***3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

	<u>30/09/2023</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	32.113.807.381	28.309.637.515
Cộng	<u>79.631.827.195</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>30/09/2023</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*

MẪU SỐ B09 - DN

5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	120.197.857.194	(2.085.856.950)	117.201.411.192	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	50.265.889.673	(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	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	10.309.470	-	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	4.445.788.489	-	3.649.503.961	-
- Ký cược, ký quỹ	9.617.142.472	-	9.617.142.472	-
- Phải thu khác	16.894.275.073	(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	120.297.857.194	(2.085.856.950)	117.301.411.192	(2.085.856.950)

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

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 VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng 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
Tại ngày 30/09/2023	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	1.947.575.814	149.124.016	2.793.142.914	1.071.129.174	5.960.971.918
Tại ngày 30/09/2023	21.909.063.184	1.803.740.767	52.111.858.118	5.591.551.465	81.416.213.534
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 30/09/2023	70.273.004.305	104.193.066	61.530.642.417	9.939.084.006	141.846.923.794

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2023	Tăng	Giảm	30/09/2023
NGUYÊN GIÁ				
Quyền sử dụng đất	12.144.235.543	-	-	12.144.235.543
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
	9.966.002.052	-	-	9.966.002.052
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Quyền sử dụng đất	983.487.045	196.697.409	-	1.180.184.454
Nhà cửa và vật kiến trúc	-	-	-	-
	983.487.045	196.697.409	-	1.180.184.454
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Quyền sử dụng đất	11.160.748.498		10.964.051.089	10.964.051.089
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491		2.178.233.491	2.178.233.491
	8.982.515.007		8.785.817.598	8.785.817.598

6. HÀNG TỒN KHO

	30/09/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	19.725.681.407	-	12.317.566.498	-
Công cụ, dụng cụ	-	-	3.978.850	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	238.288.059.162	(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	258.201.985.840	(611.457.351)	324.074.099.631	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/09/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn	58.500.000	24.000.000
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	58.500.000	24.000.000
Dài hạn	13.224.879.848	13.142.746.197
Chi phí công cụ, dụng cụ	969.415.456	682.226.669
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.240.659.438	12.445.714.574
Các khoản chi phí trả trước khác	14.804.954	14.804.954
Cộng	13.283.379.848	13.166.746.197

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30/09/2023	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)	17.589.767.420	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	1.729.027.919	222.598.801
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	5.884.462.417	4.897.287.358
Các dự án khác	3.542.258.446	3.126.803.901
Cộng	35.259.171.487	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

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

11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	30/09/2023		01/01/2023	
	Tỷ lệ lợi ích %	Tỷ lệ biểu quyết %	Giá gốc VND	Dự phòng 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 Hường	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

MÃ 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

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

	30/09/2023		01/01/2023			
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết			111.944.131.912	(10.485.981.994)	111.944.131.912	(3.985.981.994)
Công ty TNHH Ống 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 Viwaseen (Viwaseen.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	(6.500.000.000)	42.700.200.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	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.

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGÁN HẠN

	30/09/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Viwaseen.3	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992
Viwaseen.2	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308
Viwaseen.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	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	2.684.710.360	2.684.710.360	4.833.930.239	4.833.930.239
Công ty CP XD thủy lợi Thừa Thiên Huế	1.710.859.336	1.710.859.336	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	163.451.829.184	163.451.829.184	192.612.174.148	192.612.174.148
Cộng	216.730.556.843	216.730.556.843	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

	30/09/2023	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	51.200.697.655	54.005.195.901
Công ty CP Cấp nước Đồng Nai	3.500.000.000	-
Các khách hàng khác	17.130.365.482	19.940.956.739
Cộng	81.632.942.406	97.917.610.527

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	30/09/2023	01/01/2023
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	43.189.139.808	27.356.742.438
Các khoản chi phí trích trước khác	1.348.940.413	930.103.863
Cộng	44.538.080.221	28.286.846.301

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/09/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn	27.870.438.430	26.179.967.438
- Kinh phí công đoàn	453.336.444	574.259.948
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	3.060.744.079	2.874.116.265
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	24.356.357.907	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>14.428.448.290</i>	<i>12.458.277.757</i>
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	<i>96.878.483</i>	<i>96.878.483</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>2.421.015.416</i>	<i>2.657.290.059</i>
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>	<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	52.769.534.905	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

MẪU SỐ B09 - DN

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	30/09/2023		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	180.136.564.090	180.136.564.090	189.246.229.111	181.874.701.881	172.765.036.860	172.765.036.860
Vay ngắn hạn	177.850.564.090	177.850.564.090	187.722.229.111	179.588.701.881	169.717.036.860	169.717.036.860
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	24.687.809.325	24.687.809.325	19.741.927.145	48.212.852.553	53.158.734.733	53.158.734.733
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	147.526.704.765	147.526.704.765	164.855.751.966	131.261.849.328	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	2.286.000.000	2.286.000.000	1.524.000.000	2.286.000.000	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	1.524.000.000	2.286.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Vay dài hạn	7.615.814.485	7.615.814.485	-	1.524.000.000	9.139.814.485	9.139.814.485
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	7.615.814.485	7.615.814.485	-	1.524.000.000	9.139.814.485	9.139.814.485
Cộng	187.752.378.575	187.752.378.575	189.246.229.111	183.398.701.881	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
Lãi trong kỳ	-	-	-	3.620.745.781	3.620.745.781
Tăng khác	-	1.252.420.299	-	-	1.252.420.299
Tại ngày 30/09/2023	580.186.000.000	901.566.199	1.410.337.065	28.764.080.398	611.261.983.662

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2023		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 III Năm 2023	Quý III Năm 2022
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	8.927.394.285	8.092.496.992
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.988.717.147	3.918.297.052
Doanh thu hợp đồng xây dựng	78.315.208.210	73.211.698.307
Cộng	92.231.319.642	85.222.492.351

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý III Năm 2023	Quý III Năm 2022
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	3.545.065.898	2.971.991.403
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.651.976.516	2.161.543.811
Giá vốn hợp đồng xây dựng	76.014.231.222	71.395.429.326
Cộng	82.211.273.636	76.528.964.540

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý III Năm 2023	Quý III Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	18.153.184	6.664.035
Cổ tức, lợi nhuận được chia	2.672.000.000	1.854.000.000
Cộng	2.690.153.184	1.860.664.035

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

	<u>Quý III Năm 2023</u>	<u>Quý III Năm 2022</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền vay	3.777.243.091	3.226.334.267
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	1.500.000.000	-
Cộng	5.277.243.091	3.226.334.267

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý III Năm 2023</u>	<u>Quý III Năm 2022</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	10.454.545	138.578.691
Chi phí nhân công	3.278.128.806	2.608.449.047
Chi phí khấu hao tài sản cố định	471.572.170	524.414.761
Thuế, phí và lệ phí	24.923.684	14.532.682
Chi phí dịch vụ mua ngoài	667.175.551	1.171.511.834
Chi phí khác bằng tiền	1.328.163.776	2.482.540.413
Cộng	5.780.418.532	6.940.027.428

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng