

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý I năm 2022

Hà Nội, tháng 04 năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.473.571.255.888	1.568.280.768.360
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	237.387.637.713	253.375.369.687
1. Tiền	111		162.210.418.052	189.443.114.930
2. Các khoản tương đương tiền	112		75.177.219.661	63.932.254.757
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		4.222.000.000	4.222.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		4.222.000.000	4.222.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		660.878.963.463	736.674.116.050
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	390.292.813.992	452.326.251.824
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		116.459.812.066	115.648.065.387
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		1.764.448.286	1.764.448.286
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	180.894.111.902	195.467.573.336
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(29.006.420.119)	(29.006.420.119)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	545.581.902.490	551.534.791.266
1. Hàng tồn kho	141		547.209.767.692	553.162.656.468
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.627.865.202)	(1.627.865.202)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		25.500.752.222	22.474.491.357
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	6.635.932.876	5.083.602.326
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16.993.246.720	12.491.728.928
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		1.871.572.626	4.899.160.103

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	Thuyết minh	648.783.152.780	655.534.698.932
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		372.724.893.270	376.250.903.646
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	343.911.329.053	347.300.414.308
- Nguyên giá	222		559.336.944.265	557.278.765.332
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(215.425.615.212)	(209.978.351.024)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	28.813.564.217	28.950.489.338
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.778.827.598)	(3.641.902.477)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	144.711.341.868	146.458.416.494
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(73.929.987.114)	(72.182.912.488)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		45.132.873.299	46.476.837.833
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	45.132.873.299	46.476.837.833
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		69.509.561.240	69.509.561.240
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	66.937.996.933	66.937.996.933
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	15.130.617.383	15.130.617.383
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		15.604.483.103	15.738.979.719
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	14.354.533.369	14.430.744.825
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Lợi thế thương mại	269		874.277.401	932.562.561
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.122.354.408.668	2.223.815.467.292

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

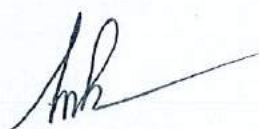
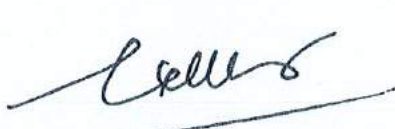
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.386.941.327.495	1.485.547.726.999
I. Nợ ngắn hạn	310		1.135.625.982.373	1.216.834.743.573
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	425.447.611.366	490.571.794.264
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	203.344.818.181	224.640.291.670
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		23.813.499.652	25.068.210.016
4. Phải trả người lao động	314		6.689.715.465	10.454.494.621
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	55.150.365.021	63.325.845.376
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	96.454.612.764	92.746.486.466
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	305.739.346.529	290.620.058.695
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		19.036.530.520	17.356.689.970
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(50.517.125)	2.050.872.495
II. Nợ dài hạn	330		251.315.345.122	268.712.983.426
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.233.995.121	5.263.558.757
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	51.238.325.841	53.634.210.265
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	194.843.024.160	199.230.070.160
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	10.585.144.244
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		735.413.081.173	738.267.740.293
I. Vốn chủ sở hữu	410		735.404.736.224	738.259.395.344
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		580.186.000.000	580.186.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu	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		3.317.187.130	3.317.187.130
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(5.093.884.177)	(5.093.884.177)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.744.103.745	39.744.103.745
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(20.104.726.005)	(20.019.914.044)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(20.019.914.044)	(20.019.914.044)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(84.811.961)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		131.064.094.070	133.833.941.229
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		2.122.354.408.668	2.223.815.467.292

Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý I năm 2022

MẪU SỐ B02 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I Năm 2022	Quý I Năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I Năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I Năm 2021
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	19	196.745.073.222	132.470.931.717	196.745.073.222	132.470.931.717
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2			20.705.926	-	20.705.926
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		196.745.073.222	132.450.225.791	196.745.073.222	132.450.225.791
4. Giá vốn hàng bán	11	20	168.889.519.747	108.327.169.579	168.889.519.747	108.327.169.579
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		27.855.553.475	24.123.056.212	27.855.553.475	24.123.056.212
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	675.240.731	258.759.367	675.240.731	258.759.367
7. Chi phí tài chính	22	23	8.018.144.057	10.230.525.912	8.018.144.057	10.230.525.912
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		8.018.144.057	9.950.503.182	8.018.144.057	9.950.503.182
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(708.965.251)	328.040.468	(708.965.251)	328.040.468
9. Chi phí bán hàng	25	21	45.284.559	122.104.322	45.284.559	122.104.322
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	15.878.134.689	15.537.965.410	15.878.134.689	15.537.965.410
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		3.880.265.650	(1.180.739.597)	3.880.265.650	(1.180.739.597)
12. Thu nhập khác	31		113.636.364	563.144.534	113.636.364	563.144.534
13. Chi phí khác	32		-	63.236.998	-	63.236.998
14. Lợi nhuận khác	40		113.636.364	499.907.536	113.636.364	499.907.536
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3.993.902.014	(680.832.061)	3.993.902.014	(680.832.061)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.578.589.825	1.391.832.985	1.578.589.825	1.391.832.985
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.415.312.189	(2.072.665.046)	2.415.312.189	(2.072.665.046)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(84.811.961)	(2.941.530.142)	(84.811.961)	(2.941.530.142)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		2.500.124.150	868.865.096	2.500.124.150	868.865.096
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(1)	(51)	(1)	(51)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(1)	(51)	(1)	(51)

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

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

	31/03/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền mặt	5.830.327.066	9.545.113.381
Tiền gửi ngân hàng	156.380.090.986	179.898.001.549
Các khoản tương đương tiền	75.177.219.661	63.932.254.757
Cộng	237.387.637.713	253.375.369.687

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2022	01/01/2022
	VND	VND
Công ty TNHH Long Phương	31.440.068.919	31.440.068.919
Công ty TNHH Kỹ thuật và xây dựng Hanshin	7.219.633.108	15.969.840.610
Ban QLDA ĐTXD - Công ty CP Nước sạch Thái Nguyên	19.105.252.667	29.190.851.767
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 TNHH Đại Phú Thịnh	2.749.771.963	2.749.771.963
BQL dự án đầu tư xây dựng Công Trình Cấp Nước tỉnh Đắk Lắk	5.754.130.079	5.754.130.079
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.119.689.000	5.119.689.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	8.448.556.917	20.389.255.692
JFE ENGINEERING CORPORATION	8.447.086.894	8.224.529.562
Công ty cổ phần Cấp nước Cửa Lò	3.806.480.037	4.306.480.037
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	107.114.925.121	107.114.925.121
Các khoản phải thu khách hàng khác	164.615.900.965	195.595.390.752
Cộng	390.292.813.992	452.326.251.824

3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	31/03/2022	01/01/2022
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	13.195.201.150	5.195.201.150
Công ty Cổ phần Xây dựng và thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
Ban QLDA Đầu tư xây dựng các Công trình Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn tỉnh Bến Tre	87.168.297.436	75.144.708.838
Ban QLDA Chuyên ngành nước thải tỉnh Bình Dương	5.119.923.342	11.071.038.635
Ban QLDA Môi trường và Biến đổi khí hậu thành phố Đồng Hới	8.001.310.643	7.425.880.763
Liên Doanh Viwaseen - TSC	4.587.942.678	4.587.942.678
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
Các đối tượng khác	74.801.444.436	110.744.821.110
Cộng	203.344.818.181	224.640.291.670

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

4. PHẢI THU KHÁC

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	180.894.111.902	(4.608.362.788)	195.467.573.336	(4.608.362.788)
Tạm ứng	112.192.646.182	(2.806.710.553)	124.090.387.498	(2.806.710.553)
Ký quỹ, ký cược	6.517.410.924	-	6.517.410.924	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	10.664.600.978	-	10.664.600.978	-
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	23.712.024.836	-	23.712.024.836	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	2.923.115.214	-	5.566.685.981	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	349.696.561	-	349.696.561	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	432.937.696	-	432.937.696	-
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	1.695.237.965	-	1.695.237.965	-
Phải thu tiền thuê đất	3.290.464.819	-	3.290.464.819	-
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	12.444.672.978	(1.801.652.235)	12.476.822.329	(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	181.994.111.902	(4.608.362.788)	196.567.573.336	(4.608.362.788)

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

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	20.070.019.961	(1.016.407.851)	20.479.049.164	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	706.192.139	-	1.016.662.366	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	525.911.848.566	(611.457.351)	531.145.237.912	(611.457.351)
Thành phẩm	244.223.908	-	244.223.908	-
Hàng hoá	125.788.523	-	125.788.523	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
Cộng	547.209.767.692	(1.627.865.202)	553.162.656.468	(1.627.865.202)

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

6. 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 Dụng cụ quản lý VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2022	281.292.165.433	68.864.998.979	160.006.665.563	47.114.935.357	557.278.765.332
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	2.658.633.478		(600.454.545)	2.658.633.478
Giảm khác					(600.454.545)
Tại ngày 31/03/2022	281.292.165.433	71.523.632.457	160.006.665.563	46.514.480.812	559.336.944.265
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2022	67.386.429.238	36.285.870.865	81.553.855.141	24.752.195.780	209.978.351.024
Khấu hao trong kỳ	2.835.656.398	871.745.294	1.160.262.462	1.180.054.579	6.047.718.733
Giảm khác		-		(600.454.545)	(600.454.545)
Tại ngày 31/03/2022	70.222.085.636	37.157.616.159	82.714.117.603	25.331.795.814	215.425.615.212
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2022	213.905.736.195	32.579.128.114	78.452.810.422	22.362.739.577	347.300.414.308
Tại ngày 31/03/2022	211.070.079.797	34.366.016.298	77.292.547.960	21.182.684.998	343.911.329.053

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/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

	Quyền sử dụng đất VND	Nhãn hiệu hàng hóa VND	Phần mềm máy vi tính VND	TSCĐ vô hình khác VND	Tổng VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2022	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
Tại ngày 31/03/2022	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2022	1.670.402.477	1.785.000.000	86.500.000	100.000.000	3.641.902.477
Khấu hao trong năm	105.425.121	31.500.000	-	-	136.925.121
Tại ngày 31/03/2021	1.775.827.598	1.816.500.000	86.500.000	100.000.000	3.778.827.598
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2021	27.585.489.338	1.365.000.000	-	-	28.950.489.338
Tại ngày 31/03/2021	27.480.064.217	1.333.500.000	-	-	28.813.564.217

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	<u>01/01/2022</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>31/03/2022</u>
	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 LUYỆN KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	72.182.912.488	1.747.074.626		73.929.987.114
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	146.458.416.494			144.711.341.868

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
Dự án Khu phức hợp Quận 9 - TP Hồ Chí Minh	8.973.843.012	9.732.991.568
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	13.890.384.389	13.890.384.389
Các dự án khác	18.544.544.197	19.129.360.175
Cộng	45.132.873.299	46.476.837.833

(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 - CTCF

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

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

	31/03/2022		01/01/2022	
	Tỷ lệ số hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
			Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen 7	33,34%	33,34%	1.300.000.000	1.035.746.222
Công ty TNHH Ống gang cầu Đài Việt	26,00%	26,00%	13.382.167.049	2.657.905.275
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	1.077.313.544
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	2.217.633.522
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	41.884.020.124
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	14.697.580.505
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.367.797.741
Cộng			110.256.213.209	66.937.996.933

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

11. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

	31/03/2022		01/01/2022	
	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 Vinacorex	200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinacorex 6	435.181	-	435.181	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.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 - Viwaseen.1	6.363.878.838	(5.528.749.712)	6.363.878.838	(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)	15.130.617.383	(12.559.053.076)

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

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	6.635.932.876	5.083.602.326
Chi phí tư vấn, xây dựng chương trình tuân thủ	1.469.310.000	-
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	5.121.622.876	5.051.794.623
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	45.000.000	31.807.703
Dài hạn	14.354.533.369	14.430.744.825
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	189.325.000	193.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.291.059.162	1.233.867.822
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.729.214.320	12.798.239.950
Chi phí trả trước dài hạn khác	144.934.887	204.887.053
Cộng	20.990.466.245	19.514.347.151

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Chi phí lãi vay	-	14.742.467.558
Chi phí trích trước các công trình	54.823.059.565	47.568.563.200
Chi phí phải trả khác	327.305.456	1.014.814.618
Cộng	55.150.365.021	63.325.845.376

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	5.233.995.121	5.263.558.757
Cộng	5.233.995.121	5.263.558.757

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	96.454.612.764	92.746.486.466
Kinh phí công đoàn	1.086.020.776	1.039.521.125
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.073.575.709	6.469.799.575
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	418.048.207	418.048.207
Các khoản phải trả, phải nộp khác	90.876.968.072	84.819.117.559
<i>Bàn giao vốn theo QĐ770/BXD về Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp</i>	5.759.698.870	5.759.698.870
<i>Tiền vay cá nhân để thực hiện dự án</i>	-	-
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	5.404.493.268	5.404.493.268
<i>Phải trả công nợ trước cổ phần hóa</i>	3.596.255.125	3.980.780.125
<i>Phải trả lãi vay</i>	12.331.030.885	12.331.030.885
<i>Phải trả Bộ khoa học công nghệ</i>	1.188.000.000	1.188.000.000
<i>Phải trả tiền huy động vốn</i>	9.560.326.864	13.373.139.378
<i>Phải trả Ban QLDA Đầu tư Xây dựng huyện Tuy Phong - Bình Thuận</i>	2.200.839.088	2.200.839.088
<i>Phí bảo trì, phí quản lý tòa nhà, phí thi công văn phòng</i>	12.458.277.757	12.458.277.757
<i>Các khoản phải trả khác</i>	38.378.046.215	28.122.858.188
Dài hạn	51.238.325.841	53.634.210.265
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
Các khoản phải trả dài hạn khác	21.107.741.858	23.503.626.282
Cộng	147.692.938.605	146.380.696.731

(*): Khoản phải trả Công ty TNHH Tiến Đại Phát theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 03092014/Viwaseen-TDP 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.

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

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	11.855.456.361	11.855.456.361	16.855.456.361	16.855.456.361
Công ty TNHH MTV thương mại Thanh Dung	11.439.525.840	11.439.525.840	11.439.525.840	11.439.525.840
Công ty CP ĐT TMCN Phú Cường	708.804.076	708.804.076	708.804.076	708.804.076
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	7.651.149.257	7.651.149.257	9.554.077.208	9.554.077.208
Công ty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	3.064.107.187	3.064.107.187	1.512.053.430	1.512.053.430
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	11.159.537.614	11.159.537.614	11.159.537.614	11.159.537.614
Phải trả các đối tượng khác	379.569.031.031	379.569.031.031	439.342.339.735	439.342.339.735
Cộng	425.447.611.366	425.447.611.366	490.571.794.264	490.571.794.264

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	31/03/2022				01/01/2022			
	Giá trị		Số có khả năng trả nợ		Tăng		Giảm	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn	303.453.346.529	303.453.346.529	87.709.723.343	71.828.435.509	287.572.058.695	287.572.058.695	287.572.058.695	
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	66.241.600.831	66.241.600.831	20.659.785.847	6.839.826.836	52.421.641.820	52.421.641.820	52.421.641.820	
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	98.571.439.155	98.571.439.155	42.998.570.124	38.164.355.420	93.737.224.451	93.737.224.451	93.737.224.451	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM	7.137.225.779	7.137.225.779	1.428.361.699	-	5.708.864.080	5.708.864.080	5.708.864.080	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (iv)	63.722.570.861	63.722.570.861	-	966.787.632	64.689.358.493	64.689.358.493	64.689.358.493	
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (v)	1.963.925.189	1.963.925.189	-	1.282.314.110	3.246.239.299	3.246.239.299	3.246.239.299	
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh (vi)	19.545.461.200	19.545.461.200	6.892.200.000	8.633.585.400	21.286.846.600	21.286.846.600	21.286.846.600	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (vii)	27.786.738.207	27.786.738.207	-	-	27.786.738.207	27.786.738.207	27.786.738.207	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	10.174.078.759	10.174.078.759	14.264.805.673	11.456.566.111	7.365.839.197	7.365.839.197	7.365.839.197	
Các tổ chức, cá nhân khác	8.310.306.548	8.310.306.548	1.466.000.000	4.485.000.000	11.329.306.548	11.329.306.548	11.329.306.548	
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	3.048.000.000	
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	2.286.000.000	2.286.000.000	-	762.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	
Cộng vay ngắn hạn	305.739.346.529	305.739.346.529	87.709.723.343	72.590.435.509	290.620.058.695	290.620.058.695	290.620.058.695	

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

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo***18. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

	31/03/2022		Trong năm		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 dài hạn	194.843.024.160	194.843.024.160	-	4.387.046.000	199.230.070.160	199.230.070.160
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành	12.187.814.485	12.187.814.485			12.187.814.485	12.187.814.485
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM	58.574.132.241	58.574.132.241	-	2.117.046.000	60.691.178.241	60.691.178.241
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang	124.081.077.434	124.081.077.434	-	2.270.000.000	126.351.077.434	126.351.077.434
Cộng vay dài hạn	194.843.024.160	194.843.024.160	-	4.387.046.000	199.230.070.160	199.230.070.160

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

19. DOANH THU

	<u>Quý I Năm 2022</u>	<u>Quý I Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Doanh thu bán hàng	18.892.192.637	25.575.486.864
Doanh thu cung cấp dịch vụ	24.791.172.498	26.520.432.466
Doanh thu hợp đồng xây dựng	153.061.708.087	55.815.921.478
Doanh thu kinh doanh BĐS	-	24.559.090.909
Cộng	196.745.073.222	132.470.931.717

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý I Năm 2022</u>	<u>Quý I Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Giá vốn của hàng hoá đã bán	10.582.801.250	19.475.792.793
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	11.934.342.777	12.009.180.017
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	146.372.375.720	54.848.339.379
Giá vốn kinh doanh BĐS	-	21.993.857.390
Cộng	168.889.519.747	108.327.169.579

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

	<u>Quý I Năm 2022</u>	<u>Quý I Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí bán hàng phát sinh trong năm	45.284.559	122.104.322
Chi phí nhân viên	45.284.559	85.222.310
Chi phí khác	-	36.882.012
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	15.878.134.689	15.537.965.410
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	475.886.859	428.676.423
Chi phí nhân công	10.713.913.581	10.972.928.496
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	767.372.544	804.900.116
Thuế, phí và lệ phí	108.649.477	133.937.755
Chi phí dịch vụ mua ngoài	724.083.805	952.836.406
Chi phí khác bằng tiền	3.088.228.423	2.244.686.214
Cộng	15.923.419.248	15.660.069.732

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý I Năm 2022</u>	<u>Quý I Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	675.240.731	258.759.367
Cộng	675.240.731	258.759.367

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

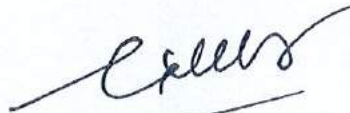
	<u>Quý I Năm 2022</u>	<u>Quý I Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí lãi vay	8.018.144.057	9.950.503.182
Chi phí tài chính khác	-	280.022.730
Cộng	8.018.144.057	10.230.525.912

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng