

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2022

Hà Nội, tháng 01 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

MÃ SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022	01/01/2022
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		884.730.579.373	851.000.598.176
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	118.389.572.008	137.561.347.552
1. Tiền	111		118.353.233.926	137.499.092.795
2. Các khoản tương đương tiền	112		36.338.082	62.254.757
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		439.608.363.563	417.021.429.687
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	272.642.428.992	243.056.409.511
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	71.556.183.905	83.410.493.898
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	115.380.245.481	110.525.021.093
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	315.817.498.179	289.117.609.308
1. Hàng tồn kho	141		316.428.955.530	289.729.066.659
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		10.915.145.623	7.300.211.629
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	36.000.000	4.500.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10.259.243.707	6.675.809.713
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		619.901.916	619.901.916
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		428.389.117.378	439.232.468.156
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		148.354.559.174	155.950.092.244
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	148.354.559.174	155.950.092.244
- Nguyên giá	222		223.263.137.328	223.263.137.328
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(74.908.578.154)	(67.313.045.084)
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	11.160.748.498	11.423.011.710
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(983.487.045)	(721.223.833)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		31.405.932.885	26.829.379.214
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	31.405.932.885	26.829.379.214
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		224.774.753.516	231.374.753.516
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	(40.775.367.569)	(34.175.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		12.593.123.305	13.555.231.472
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	12.593.123.305	13.555.231.472
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.313.119.696.751	1.290.233.066.332

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022	01/01/2022
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		706.347.966.117	688.305.026.182
I. Nợ ngắn hạn	310		672.486.856.157	651.395.916.222
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	319.485.165.802	258.567.457.712
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	91.038.021.068	167.688.122.186
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.238.554.022	5.391.264.872
4. Phải trả người lao động	314		3.936.066.501	3.136.237.259
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	54.679.105.882	35.706.731.663
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	25.956.962.489	31.158.662.840
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	169.124.186.974	149.228.866.271
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		28.793.419	518.573.419
II. Nợ dài hạn	330		33.861.109.960	36.909.109.960
1. Phải trả dài hạn khác	337	16	24.721.295.475	24.721.295.475
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		9.139.814.485	12.187.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	606.771.730.634	601.928.040.150
I. Vốn chủ sở hữu	410		606.771.730.634	601.928.040.150
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		580.186.000.000	580.186.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		580.186.000.000	580.186.000.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.410.337.065	1.410.337.065
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		25.175.393.569	20.331.703.085
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		20.331.703.085	20.331.703.085
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.843.690.484	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.313.119.696.751	1.290.233.066.332

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV năm 2022

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm 2022	Quý IV Năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2021
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	175.325.312.117	142.418.798.701	450.456.040.953	257.355.561.329
Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		175.325.312.117	142.418.798.701	450.456.040.953	257.355.561.329
Giá vốn hàng bán	11	20	164.145.976.202	136.875.216.345	418.730.045.932	236.344.774.290
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		11.179.335.915	5.543.582.356	31.725.995.021	21.010.787.039
Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	7.922.793.637	11.154.330.082	25.746.096.991	24.744.164.590
Chi phí tài chính	22	22	7.237.524.459	2.344.790.270	21.539.280.874	13.533.486.039
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.030.849.958	2.131.674.750	12.311.700.084	10.998.943.572
Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	7.307.012.822	8.719.805.387	29.043.321.289	26.681.492.448
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4.557.592.271	5.633.316.781	6.889.489.849	5.539.973.142
Thu nhập khác	31		-	393.621.000	65.732	394.693.627
Chi phí khác	32		1.964.290.735	2.243.458.181	2.045.865.097	2.349.730.060
Lợi nhuận khác	40		(1.964.290.735)	(1.849.837.181)	(2.045.799.365)	(1.955.036.433)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		2.593.301.536	3.783.479.600	4.843.690.484	3.584.936.709
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.593.301.536	3.783.479.600	4.843.690.484	3.584.936.709

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 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 IV Năm 2022

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2021
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	4.843.690.484	3.584.936.709
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	7.857.796.282	8.157.081.242
- Các khoản dự phòng	03	6.600.000.000	2.500.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	7.990.307	10.817.875
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(25.614.000.000)	(24.744.112.258)
- Chi phí lãi vay	6	12.311.700.084	10.998.943.572
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	6.007.177.157	507.667.140
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(42.691.505.564)	87.099.908.720
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(26.699.888.871)	(83.397.195.308)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	18.042.939.935	38.664.066.177
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	962.108.167	(945.776.399)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(12.311.700.084)	(11.000.068.818)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	(887.118.642)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(489.780.000)	(102.294.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(57.180.649.260)	29.939.188.870
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(4.576.553.671)	(29.512.702.277)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	25.746.096.991	23.344.112.258
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	21.169.543.320	(6.168.590.019)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	210.981.873.278	240.899.772.729
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(194.134.552.575)	(237.797.746.824)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	16.847.320.703	3.102.025.905
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(19.163.785.237)	26.872.624.756
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	137.561.347.552	110.699.540.671
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(7.990.307)	(10.817.875)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	118.389.572.008	137.561.347.552

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng



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**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>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Tiền mặt	2.219.240.703	2.342.440.719
Tiền gửi ngân hàng(*)	116.133.993.223	135.156.652.076
Các khoản tương đương tiền	36.338.082	62.254.757
Cộng	<u>118.389.572.008</u>	<u>137.561.347.552</u>

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 86.694.342.289 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>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng - Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên	59.494.480.988	29.190.851.767
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 GMS II TP Móng Cái	-	4.654.389.694
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.119.689.000	5.119.689.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	6.973.540.072	20.389.255.692
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	7.219.633.108	15.696.840.610
JFE ENGINEERING CORPORATION	8.447.086.894	8.447.086.894
Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò	3.806.480.037	4.306.480.037
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	95.775.334.105	69.445.631.029
Cộng	<u>272.642.428.992</u>	<u>243.056.409.511</u>

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>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</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 (*)	17.424.363.029	16.924.363.029
Viwaseen.11 (*)	414.590	414.590
Trường An - Viwaseen (*)	3.103.511.845	2.754.459.224
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	23.538.164.091	36.241.526.705
Cộng	<u>71.556.183.905</u>	<u>83.410.493.898</u>

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

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	<u>Năm 2022</u>	<u>Năm 2021</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 NGÂN HẠN KHÁC

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	115.380.245.481	(2.085.856.950)	110.525.021.093	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	52.769.175.052	(478.782.715)	47.201.454.257	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	63.596.220	-	37.891.033	-
- 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 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	-	-	2.622.735.131	-
- 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	413.129.691	-	432.937.696	-
- Phải thu tiền thuê đất	3.482.196.590	-	3.290.464.819	-
- Ký cược, ký quỹ	4.580.000.000	-	4.580.000.000	-
- Phải thu khác	14.081.287.954	(1.607.074.235)	12.368.678.183	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
Cộng	115.480.245.481	(2.085.856.950)	110.625.021.093	(2.085.856.950)

6. HÀNG TỒN KHO

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	8.533.077.832	-	8.602.424.832	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	307.707.632.427	(611.457.351)	280.938.396.556	(611.457.351)
Hàng hoá	42.228.676	-	42.228.676	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
Cộng	316.428.955.530	(611.457.351)	289.729.066.659	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngắn hạn	36.000.000	4.500.000
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	36.000.000	4.500.000
Dài hạn	12.593.123.305	13.555.231.472
Chi phí công cụ, dụng cụ	-	743.561.068
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.579.692.851	12.798.239.950
Các khoản chi phí trả trước khác	13.430.454	13.430.454
Cộng	12.629.123.305	13.559.731.472

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/12/2022	01/01/2022
	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)	14.879.444.016	13.890.384.389
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	222.598.801	12.021.023
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	4.892.096.302	2.803.961.677
Các dự án khác	4.898.138.481	3.609.356.840
Cộng	31.405.932.885	26.829.379.214

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

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 01/01/2022	92.182.067.489	1.907.933.833	113.642.500.535	15.530.635.471	223.263.137.328					
Tại ngày 31/12/2022	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	17.176.834.850	1.449.435.523	45.594.524.652	3.092.250.059	67.313.045.084					
Khấu hao trong kỳ	2.569.104.948	205.181.228	3.628.530.518	1.192.716.376	7.595.533.070					
Tại ngày 31/12/2022	19.745.939.798	1.654.616.751	49.223.055.170	4.284.966.435	74.908.578.154					
GIÁ TRỊ CÒN LẠI										
Tại ngày 01/01/2022	75.005.232.639	458.498.310	68.047.975.883	12.438.385.412	155.950.092.244					
Tại ngày 31/12/2022	72.436.127.691	253.317.082	64.419.445.365	11.245.669.036	148.354.559.174					

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2022	Tăng	Giảm	31/12/2022
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	721.223.833	262.263.212	-	983.487.045
Nhà cửa và vật kiến trúc	721.223.833	262.263.212	-	983.487.045
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Quyền sử dụng đất	11.423.011.710	-	-	11.160.748.498
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
	9.244.778.219	-	-	8.982.515.007

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

	31/12/2022		01/01/2022	
	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	(5.000.000.000)
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	(5.677.227.625)
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 Hưong	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	(36.789.385.575)
			153.405.553.992	(30.189.385.575)

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

	31/12/2022		01/01/2022			
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng 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 Óng 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	-	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

	31/12/2022		01/01/2022	
	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	13.914.229.822	13.914.229.822	15.951.113.822	15.951.113.822
Vivaseen.6	12.359.033.647	12.359.033.647	13.233.652.873	13.233.652.873
WASECO	973.473.493	973.473.493	3.054.448.491	3.054.448.491
Công ty Cổ phần Xây dựng số 2	4.036.007.620	4.036.007.620	16.855.456.361	16.855.456.361
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quang Ninh	7.151.149.257	7.151.149.257	9.554.077.208	9.554.077.208
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	1.997.390.484	1.997.390.484	1.512.053.430	1.512.053.430
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	6.659.537.614	6.659.537.614	11.159.537.614	11.159.537.614
Công ty TNHH Xây dựng và TM Hải Thành	5.921.205.776	5.921.205.776	6.005.024.801	6.005.024.801
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	2.772.269.414	2.772.269.414	1.625.095.774	1.625.095.774
Công ty Cổ phần CPRO VN	11.919.020.400	11.919.020.400	10.784.057.400	10.784.057.400
Các nhà cung cấp khác	242.074.234.044	242.074.234.044	159.125.325.707	159.125.325.707
Cộng	319.485.165.802	319.485.165.802	258.567.457.712	258.567.457.712

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

	<u>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	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	2.950.095.077	7.425.880.763
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 Chuyên ngành nước thải tỉnh Bình Dương	-	11.071.038.635
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	68.773.000.354	75.144.708.838
Các khách hàng khác	3.649.025.991	58.380.594.304
Cộng	91.038.021.068	167.688.122.186

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	53.933.916.053	34.888.247.919
Các khoản chi phí trích trước khác	745.189.829	818.483.744
Cộng	54.679.105.882	35.706.731.663

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	25.956.962.489	31.158.662.840
- Kinh phí công đoàn	443.496.531	453.882.722
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	2.763.855.375	2.851.215.551
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	22.749.610.583	27.853.564.567
<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>Bàn giao vốn theo QĐ 770/BXD về quỹ hỗ trợ DN</i>	<i>-</i>	<i>5.759.698.870</i>
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	<i>3.133.134.169</i>	<i>3.487.619.614</i>
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	<i>12.689.621.757</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>2.706.242.541</i>	<i>1.927.356.210</i>
Dài hạn	24.721.295.475	24.721.295.475
- 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	428.283.591	428.283.591
Cộng	50.678.257.964	55.879.958.315

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 THUẾ TÀI CHÍNH

	31/12/2022		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	169.124.186.974	169.124.186.974	214.029.873.278	194.134.552.575	149.228.866.271	149.228.866.271
<i>Vay ngắn hạn</i>	<i>166.076.186.974</i>	<i>166.076.186.974</i>	<i>210.981.873.278</i>	<i>191.086.552.575</i>	<i>146.180.866.271</i>	<i>146.180.866.271</i>
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	63.145.326.997	63.145.326.997	80.310.467.854	69.586.782.677	52.421.641.820	52.421.641.820
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	100.230.359.977	100.230.359.977	127.707.905.424	121.214.769.898	93.737.224.451	93.737.224.451
Vay đối tượng khác	2.700.500.000	2.700.500.000	2.963.500.000	285.000.000	22.000.000	22.000.000
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	9.139.814.485	9.139.814.485	-	3.048.000.000	12.187.814.485	12.187.814.485
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	9.139.814.485	9.139.814.485	-	3.048.000.000	12.187.814.485	12.187.814.485
Cộng	178.264.001.459	178.264.001.459	214.029.873.278	197.182.552.575	161.416.680.756	161.416.680.756

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2021	580.186.000.000	1.410.337.065	16.746.766.376	598.343.103.441
Lãi trong năm	-	-	3.584.936.709	3.584.936.709
Tại ngày 31/12/2021	580.186.000.000	1.410.337.065	20.331.703.085	601.928.040.150
Lãi trong kỳ	-	-	4.843.690.484	4.843.690.484
Tại ngày 31/12/2022	580.186.000.000	1.410.337.065	25.175.393.569	606.771.730.634

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Vốn góp của Tổng công ty 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 2022	Quý IV Năm 2021
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	16.836.445.171	7.309.442.599
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.192.889.771	4.048.605.312
Doanh thu hợp đồng xây dựng	154.295.977.175	131.060.750.790
Cộng	175.325.312.117	142.418.798.701

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV Năm 2022	Quý IV Năm 2021
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	9.989.899.880	4.113.226.642
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.166.902.865	1.995.424.896
Giá vốn hợp đồng xây dựng	150.989.173.457	130.766.564.807
Cộng	164.145.976.202	136.875.216.345

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý IV Năm 2022	Quý IV Năm 2021
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.793.637	74.330.082
Cổ tức, lợi nhuận được chia	7.920.000.000	11.080.000.000
Cộng	7.922.793.637	11.154.330.082

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 IV Năm 2022</u>	<u>Quý IV Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền vay	3.030.849.958	2.131.674.750
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	1.600.000.000	200.000.000
Chi phí tài chính khác	2.606.674.501	13.115.520
Cộng	7.237.524.459	2.344.790.270

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý IV Năm 2022</u>	<u>Quý IV Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	170.641.358	266.134.925
Chi phí nhân công	3.831.704.222	4.149.865.741
Chi phí khấu hao tài sản cố định	524.414.761	527.006.765
Thuế, phí và lệ phí	566.966.823	216.523.121
Chi phí dịch vụ mua ngoài	837.376.295	2.178.283.933
Chi phí khác bằng tiền	1.375.909.363	1.381.990.902
Cộng	7.307.012.822	8.719.805.387

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 năm 2023

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng