

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2022

Hà Nội, tháng 01 năm 2023

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022	01/01/2022
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.593.275.461.801	1.568.280.768.360
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	196.531.766.205	253.375.369.687
1. Tiền	111		182.495.428.123	189.443.114.930
2. Các khoản tương đương tiền	112		14.036.338.082	63.932.254.757
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		26.000.000.000	4.222.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		26.000.000.000	4.222.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		812.031.891.037	736.674.116.050
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	549.592.325.440	452.326.251.824
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		85.929.160.896	115.648.065.387
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		14.554.461.403	1.764.448.286
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	189.112.286.588	195.467.573.336
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(27.630.540.626)	(29.006.420.119)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	536.523.852.250	551.534.791.266
1. Hàng tồn kho	141		538.151.717.452	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		22.187.952.309	22.474.491.357
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	5.237.483.241	5.083.602.326
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14.274.082.767	12.491.728.928
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		2.676.386.301	4.899.160.103

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	Thuyết minh	632.092.715.770	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		354.862.142.305	376.250.903.646
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	326.459.353.451	347.300.414.308
- Nguyên giá	222		560.938.805.493	557.278.765.332
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(234.479.452.042)	(209.978.351.024)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	28.402.788.854	28.950.489.338
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.189.602.961)	(3.641.902.477)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	139.470.117.990	146.458.416.494
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(79.171.210.992)	(72.182.912.488)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		51.273.267.775	46.476.837.833
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	51.273.267.775	46.476.837.833
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		69.001.877.342	69.509.561.240
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	66.430.313.035	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		16.385.310.358	15.738.979.719
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	15.310.216.104	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		699.421.921	932.562.561
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.225.368.177.571	2.223.815.467.292

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022	01/01/2022
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.497.484.810.170	1.485.547.726.999
I. Nợ ngắn hạn	310		1.275.109.022.553	1.216.834.743.573
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	562.852.398.804	490.571.794.264
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	142.302.357.554	224.640.291.670
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		31.269.360.726	25.068.210.016
4. Phải trả người lao động	314		11.985.750.836	10.454.494.621
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	108.520.203.892	63.325.845.376
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	90.876.845.688	92.746.486.466
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	307.669.749.003	290.620.058.695
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		17.082.609.109	17.356.689.970
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.549.746.941	2.050.872.495
II. Nợ dài hạn	330		222.375.787.617	268.712.983.426
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.145.304.213	5.263.558.757
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	52.004.555.244	53.634.210.265
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	165.225.928.160	199.230.070.160
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	10.585.144.244
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		727.883.367.401	738.267.740.293
I. Vốn chủ sở hữu	410		727.875.022.452	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		3.940.308.045	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		39.120.982.830	39.744.103.745
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(26.542.950.803)	(20.019.914.044)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(20.205.122.197)	(20.019.914.044)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(6.337.828.606)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		129.972.605.096	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		2.225.368.177.571	2.223.815.467.292

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

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

MẪU SỐ B02 - DN/HN
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
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	19	426.947.647.832	308.887.992.612	1.131.574.239.106	828.546.689.146
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	43.450.855	819.630.000	454.867.745
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		426.947.647.832	308.844.541.757	1.130.754.609.106	828.091.821.401
4. Giá vốn hàng bán	11	20	388.041.595.869	274.506.270.671	1.003.514.429.964	727.865.987.394
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		38.906.051.963	34.338.271.086	127.240.179.142	100.225.834.007
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	1.843.610.324	1.612.768.200	4.626.309.806	43.371.433.140
7. Chi phí tài chính	22	23	18.590.604.746	4.039.523.300	43.807.361.721	37.669.848.125
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		14.518.983.115	3.910.669.466	39.596.471.601	37.201.266.071
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(1.248.803.344)	70.711.946	(4.163.490.681)	(3.885.900.331)
9. Chi phí bán hàng	25	21	69.686.443	97.761.006	383.874.370	376.790.471
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	23.372.424.335	24.541.352.090	73.841.081.825	75.027.385.182
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(2.531.856.581)	7.343.114.836	9.670.680.351	26.637.343.038
12. Thu nhập khác	31		1.332.799.713	2.363.533.678	1.603.686.496	5.266.380.063
13. Chi phí khác	32		2.252.057.218	2.816.152.825	2.471.574.371	5.692.363.896
14. Lợi nhuận khác	40		(919.257.505)	(452.619.147)	(867.887.875)	(425.983.833)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(3.451.114.086)	6.890.495.689	8.802.792.476	26.211.359.205
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.291.791.000	1.435.395.545	7.232.854.284	8.568.444.324
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	(211.874.552)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(4.742.905.086)	5.455.100.144	1.569.938.192	17.854.789.433
19. <i>Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ</i>	61		<i>(4.521.370.116)</i>	<i>2.673.274.969</i>	<i>(6.337.828.606)</i>	<i>(1.241.357.924)</i>
20. <i>Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát</i>	62		<i>(221.534.970)</i>	<i>2.781.825.175</i>	<i>7.907.766.798</i>	<i>19.096.147.357</i>
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(78)	46	(109)	(21)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(78)	46	(109)	(21)

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 HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý IV Năm 2022

MẪU SỐ B03 - DN/HN
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	01	8.802.792.476	26.211.359.205
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	32.492.100.006	34.271.092.610
- Các khoản dự phòng	03	(1.649.960.354)	18.013.281.914
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	7.990.307	17.212.524
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	2.319.880.357	(783.340.427)
- Chi phí lãi vay	06	39.596.471.601	37.201.266.071
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	81.569.274.393	114.930.871.897
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(81.551.212.456)	166.006.036.551
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	15.010.939.016	(112.543.143.150)
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	32.289.391.333	(50.768.302.457)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(1.033.352.194)	(1.428.536.522)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(39.596.471.601)	(34.260.294.083)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(6.674.448.677)	(6.615.835.627)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.653.789.620)	(3.407.441.142)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(2.639.669.806)	71.913.355.467
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(1.423.515.342)	(32.658.271.846)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	368.963.158
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(6.000.000.000)
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	(21.778.000.000)	7.000.000.000
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	70.616.299.550
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.250.291.155	3.894.975.327
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(20.951.224.187)	43.221.966.189
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	322.776.245.083	350.997.214.288
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(339.730.696.775)	(381.275.991.199)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(16.290.267.490)	(15.086.936.375)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(33.244.719.182)	(45.365.713.286)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(56.835.613.175)	69.769.608.370
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	253.375.369.687	183.622.973.841
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(7.990.307)	(17.212.524)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	196.531.766.205	253.375.369.687

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

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

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền mặt	5.346.623.684	9.545.113.381
Tiền gửi ngân hàng	177.148.804.439	179.898.001.549
Các khoản tương đương tiền	14.036.338.082	63.932.254.757
Cộng	196.531.766.205	253.375.369.687

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2022	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	59.494.480.988	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	1.426.229.680	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	6.973.540.072	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	286.324.743.220	195.595.390.752
Cộng	549.592.325.440	452.326.251.824

3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	5.195.201.150	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	68.773.000.354	75.144.708.838
Ban QLDA Chuyên ngành nước thải tỉnh Bình Dương	-	11.071.038.635
Ban QLDA Môi trường và Biến đổi khí hậu thành phố Đồng Hới	2.950.095.077	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	50.325.419.799	110.744.821.110
Cộng	142.302.357.554	224.640.291.670

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

4. PHẢI THU KHÁC

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	189.112.286.588	(4.608.362.788)	195.467.573.336	(4.608.362.788)
Tạm ứng	125.500.682.035	(2.806.710.553)	124.090.387.498	(2.806.710.553)
Ký quỹ, ký cược	6.478.653.961	-	6.517.410.924	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	8.266.600.978	-	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	14.840.073	-	5.566.685.981	-
Phải thu tiền thuế thu nhập viên	520.297.252	-	349.696.561	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	392.726.257	-	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	3.424.069.290	-	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	12.435.850.192	(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	-
Cộng	190.212.286.588	(4.608.362.788)	196.567.573.336	(4.608.362.788)

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

5. HÀNG TỒN KHO

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	19.137.099.609	(1.016.407.851)	20.479.049.164	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	637.808.981	-	1.016.662.366	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	517.421.635.166	(611.457.351)	531.145.237.912	(611.457.351)
Thành phẩm	244.223.908	-	244.223.908	-
Hàng hoá	559.255.193	-	125.788.523	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
Cộng	538.151.717.452	(1.627.865.202)	553.162.656.468	(1.627.865.202)

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

6. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị Dụng cụ quản lý	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYỄN 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
Mua trong năm	-	2.821.522.980		1.293.517.181	4.115.040.161
Thanh lý, nhượng bán		(455.000.000)			(455.000.000)
Tại ngày 31/12/2022	281.292.165.433	71.231.521.959	160.006.665.563	48.408.452.538	560.938.805.493
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	11.530.773.188	5.355.008.844	4.280.872.733	3.789.446.253	24.956.101.018
Thanh lý, nhượng bán	-	(455.000.000)	-	-	(455.000.000)
Tại ngày 31/12/2022	78.917.202.426	41.185.879.709	85.834.727.874	28.541.642.033	234.479.452.042
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 31/12/2022	202.374.963.007	30.045.642.250	74.171.937.689	19.866.810.505	326.459.353.451

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

7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH**NGUYÊN GIÁ**

Tại ngày 01/01/2022

Tại ngày 30/09/2022

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2022

Khấu hao trong năm

Tại ngày 30/09/2022

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2022

Tại ngày 30/09/2022

	Quyền sử dụng đất VND	Nhãn hiệu hàng hóa VND	Phần mềm máy vi tính VND	TSCĐ vô hình khác VND	Tổng VND
	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
	1.670.402.477	1.785.000.000	86.500.000	100.000.000	3.641.902.477
	421.700.484	126.000.000	-	-	547.700.484
	2.092.102.961	1.911.000.000	86.500.000	100.000.000	4.189.602.961
	27.585.489.338	1.365.000.000	-	-	28.950.489.338
	27.163.788.854	1.239.000.000	-	-	28.402.788.854

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2022	Tăng	Giảm	31/12/2022
	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 LUỸ KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	72.182.912.488	6.988.298.504		79.171.210.992
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	146.458.416.494			139.470.117.990

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/12/2022	01/01/2022
Dự án Khu phức hợp Quận 9 - TP Hồ Chí Minh	11.403.233.852	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	14.879.444.016	13.890.384.389
Các dự án khác	21.266.488.206	19.129.360.175
Cộng	51.273.267.775	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 - 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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

	31/12/2022		01/01/2022	
	Tỷ lệ sở hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Vivaseen 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	13.382.167.049
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 - Vivaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.367.797.741
Cộng			110.256.213.209	66.430.313.035
				110.256.213.209

(*) 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

	31/12/2022		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 Vinaconex	200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6	435.181	-	435.181	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Vivaseen.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 - Vivaseen.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>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	5.237.483.241	5.083.602.326
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	5.201.483.241	5.051.794.623
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	36.000.000	31.807.703
Dài hạn	15.310.216.104	14.430.744.825
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	100.000.000	193.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	-	1.233.867.822
Tiền sử dụng đất phân bổ	14.378.485.957	12.798.239.950
Chi phí trả trước dài hạn khác	831.730.147	204.887.053
Cộng	20.547.699.345	19.514.347.151

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Chi phí lãi vay	87.954.347	14.742.467.558
Chi phí trích trước các công trình	107.687.059.716	47.568.563.200
Chi phí phải trả khác	745.189.829	1.014.814.618
Cộng	108.520.203.892	63.325.845.376

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	5.145.304.213	5.263.558.757
Cộng	5.145.304.213	5.263.558.757

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngắn hạn	90.876.845.688	92.746.486.466
Kinh phí công đoàn	1.064.958.688	1.039.521.125
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.038.170.986	6.469.799.575
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	418.048.207	418.048.207
Các khoản phải trả, phải nộp khác	85.355.667.807	84.819.117.559
<i>Bàn giao vốn theo QĐ770/BXD về Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp</i>	-	5.759.698.870
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	6.074.366.778	5.404.493.268
<i>Phải trả công nợ trước cổ phần hóa</i>	3.980.780.125	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>	13.373.139.378	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>	12.786.500.240	12.458.277.757
<i>Các khoản phải trả khác</i>	33.421.011.313	28.122.858.188
Dài hạn	52.004.555.244	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	21.873.971.261	23.503.626.282
Cộng	142.881.400.932	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

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	4.036.007.620	4.036.007.620	16.855.456.361	16.855.456.361
Công ty TNHH MTV thương mại Thanh Dung	12.528.188.340	12.528.188.340	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 Quang Ninh	7.151.149.257	7.151.149.257	9.554.077.208	9.554.077.208
Công ty 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
Phải trả các đối tượng khác	529.771.321.413	529.771.321.413	439.342.339.735	439.342.339.735
Cộng	562.852.398.804	562.852.398.804	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

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

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	31/12/2022		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 ngắn hạn	304.621.749.003	304.621.749.003	319.728.245.083	302.678.554.775	287.572.058.695	287.572.058.695
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	56.490.020.022	56.490.020.022	73.655.160.879	69.586.782.677	52.421.641.820	52.421.641.820
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	100.230.359.977	100.230.359.977	127.707.905.424	121.214.769.898	93.737.224.451	93.737.224.451
Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - Sở giao dịch 2	2.100.000.000	2.100.000.000	12.924.700.521	10.824.700.521	-	-
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	8.659.396.244	8.659.396.244	25.068.948.459	22.118.416.295	5.708.864.080	5.708.864.080
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (iv)	60.894.761.392	60.894.761.392	1.105.300.000	4.899.897.101	64.689.358.493	64.689.358.493
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (v)	-	-	2.133.373.004	5.379.612.303	3.246.239.299	3.246.239.299
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh (vi)	21.299.639.783	21.299.639.783	34.191.839.783	34.179.046.600	21.286.846.600	21.286.846.600
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thanh Trì	3.816.658.371	3.816.658.371	3.816.658.371	-	-	-
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
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	6.881.061.484	6.881.061.484	29.310.358.546	29.795.136.259	7.365.839.197	7.365.839.197
Các tổ chức, cá nhân khác	16.463.113.523	16.463.113.523	9.814.000.096	4.680.193.121	11.329.306.548	11.329.306.548
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 ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Cộng vay ngắn hạn	307.669.749.003	307.669.749.003	322.776.245.083	305.726.554.775	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

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****18. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

	31/12/2022		01/01/2022			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm		
	VND	VND	VND	VND		
Vay dài hạn	165.225.928.160	165.225.928.160	-	34.004.142.000	199.230.070.160	199.230.070.160
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành	9.139.814.485	9.139.814.485	-	3.048.000.000	12.187.814.485	12.187.814.485
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM	38.815.036.241	38.815.036.241	-	21.876.142.000	60.691.178.241	60.691.178.241
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang	117.271.077.434	117.271.077.434	-	9.080.000.000	126.351.077.434	126.351.077.434
Cộng vay dài hạn	165.225.928.160	165.225.928.160	-	34.004.142.000	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 IV Năm 2022</u>	<u>Quý IV Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Doanh thu bán hàng	27.884.796.803	27.996.246.867
Doanh thu cung cấp dịch vụ	40.118.068.902	24.438.769.633
Doanh thu hợp đồng xây dựng	358.944.782.127	256.452.976.112
Cộng	426.947.647.832	308.887.992.612

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý IV Năm 2022</u>	<u>Quý IV Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Giá vốn của hàng hoá đã bán	14.546.811.459	18.440.628.616
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	28.356.946.263	12.192.026.832
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	345.137.838.147	243.873.615.223
Cộng	388.041.595.869	274.506.270.671

21. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ 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 bán hàng phát sinh	69.686.443	97.761.006
Chi phí nhân viên	20.961.000	97.761.006
Chi phí khác	48.725.443	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh	23.372.424.335	24.541.352.090
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	566.106.708	656.966.615
Chi phí nhân công	15.330.151.736	14.915.253.666
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	866.194.961	1.318.074.417
Thuế, phí và lệ phí	680.038.517	561.982.993
Chi phí dự phòng	104.393.914	1.631.138.287
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.528.957.609	2.995.784.896
Chi phí khác bằng tiền	4.296.580.890	2.462.151.216
Cộng	23.442.110.778	24.639.113.096

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý IV Năm 2022</u>	<u>Quý IV Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.843.610.324	1.577.995.567
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	34.772.633
Cộng	1.843.610.324	1.612.768.200

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý IV Năm 2022</u>	<u>Quý III Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Chi phí lãi vay	14.518.983.115	3.910.669.466
Chi phí tài chính khác	4.071.621.631	128.853.834
Cộng	18.590.604.746	4.039.523.300

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2023

Người lập



Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiến

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng