

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



Hà Nội, tháng 07 năm 2023

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

**MẪU SỐ B01- DN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2023	01/01/2023
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>775.092.507.322</b>	<b>812.150.696.828</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>53.457.886.356</b>	<b>79.095.490.304</b>
1. Tiền	111		53.434.385.342	79.059.152.222
2. Các khoản tương đương tiền	112		23.501.014	36.338.082
<b>II. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>465.544.054.994</b>	<b>397.505.852.593</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	290.619.350.290	224.447.278.887
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	76.432.729.027	75.827.657.329
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	118.462.470.492	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
<b>III. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>6</b>	<b>248.230.219.011</b>	<b>323.462.642.280</b>
1. Hàng tồn kho	141		248.841.676.362	324.074.099.631
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7.860.346.961</b>	<b>12.086.711.651</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	72.000.000	24.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7.161.962.322	11.442.809.735
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		626.384.639	619.901.916
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>424.050.690.408</b>	<b>431.517.267.864</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216		100.000.000	100.000.000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>143.824.868.431</b>	<b>147.807.895.712</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	143.824.868.431	147.807.895.712
- Nguyên giá	222		223.263.137.328	223.263.137.328
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(79.438.268.897)	(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)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>10</b>	<b>11.029.616.892</b>	<b>11.160.748.498</b>
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.114.618.651)	(983.487.045)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>35.067.047.692</b>	<b>31.411.123.941</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	35.067.047.692	31.411.123.941
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>220.894.753.516</b>	<b>227.894.753.516</b>
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	(44.655.367.569)	(37.655.367.569)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>13.134.403.877</b>	<b>13.142.746.197</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.134.403.877	13.142.746.197
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1.199.143.197.730</b>	<b>1.243.667.964.692</b>

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	30/06/2023	01/01/2023
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>590.444.855.224</b>	<b>637.279.147.110</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>557.929.944.264</b>	<b>603.240.236.150</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	217.748.930.745	266.235.391.128
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	86.823.925.404	97.917.610.527
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		7.532.555.814	7.310.846.207
4. Phải trả người lao động	314		3.589.668.914	4.515.744.270
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	17.679.625.099	28.286.846.301
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	29.315.891.335	26.179.967.438
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	195.615.491.534	172.765.036.860
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(376.144.581)	28.793.419
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>32.514.910.960</b>	<b>34.038.910.960</b>
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
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>18</b>	<b>608.698.342.506</b>	<b>606.388.817.582</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>608.698.342.506</b>	<b>606.388.817.582</b>
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		(139.343.790)	(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		27.241.349.231	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		2.098.014.614	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1.199.143.197.730</b>	<b>1.243.667.964.692</b>

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2023

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý II năm 2023

**MẪU SỐ B02- DN**  
Đơn vị tính: VND

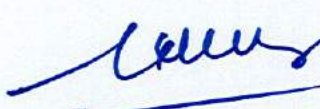
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	218.966.982.768	127.080.335.931	304.234.079.044	189.908.236.485
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		218.966.982.768	127.080.335.931	304.234.079.044	189.908.236.485
4. Giá vốn hàng bán	11	20	205.971.979.661	120.318.675.087	280.255.281.745	178.055.105.190
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		12.995.003.107	6.761.660.844	23.978.797.299	11.853.131.295
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	8.329.280.626	16.526.921.599	8.334.097.750	15.962.639.319
7. Chi phí tài chính	22	22	12.785.174.473	8.655.197.313	16.023.573.849	11.075.422.148
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5.772.267.490	3.655.197.313	9.010.666.866	6.054.515.859
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	6.322.282.205	9.839.367.057	13.402.227.128	14.796.281.039
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2.216.827.055	4.794.018.073	2.887.094.072	1.944.067.427
11. Thu nhập khác	31		513.826	65.732	1.595.525	65.732
12. Chi phí khác	32		415.617.108	67.431.503	437.848.563	67.431.503
13. Lợi nhuận khác	40		(415.103.282)	(67.365.771)	(436.253.038)	(67.365.771)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.801.723.773	4.726.652.302	2.450.841.034	1.876.701.656
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		352.826.420	-	352.826.420	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1.448.897.353	4.726.652.302	2.098.014.614	1.876.701.656

Hà Nội, ngày 27 tháng 07 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 II Năm 2023

**MẪU SỐ B03 - DN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2022
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	2.450.841.034	1.876.701.656
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	4.114.158.887	4.202.229.872
- Các khoản dự phòng	03	7.000.000.000	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	-	7.990.307
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(8.334.097.750)	(15.962.639.319)
- Chi phí lãi vay	6	9.010.666.866	6.054.515.859
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	14.241.569.037	1.178.798.375
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(82.349.153.472)	(30.548.600.065)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	75.232.423.269	(52.456.239.389)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(50.390.471.050)	(3.989.426.709)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(39.657.680)	483.136.451
- Tiền lãi vay đã trả	14	(9.080.069.145)	(6.121.853.503)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	352.826.420	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	390.300.000	(477.600.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>(51.642.232.621)</b>	<b>(91.931.784.840)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(3.655.923.751)	(189.336.386)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	8.334.097.750	15.962.639.319
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>4.678.173.999</b>	<b>15.773.302.933</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ đi vay	33	142.426.045.514	122.056.513.746
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(121.099.590.840)	(92.328.218.837)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	<b>21.326.454.674</b>	<b>29.728.294.909</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	50	<b>(25.637.603.948)</b>	<b>(46.430.186.998)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60	<b>79.095.490.304</b>	<b>137.561.347.552</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	(7.990.307)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	70	<b>53.457.886.356</b>	<b>91.123.170.247</b>

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Hà Nội, ngày 07 tháng 07 năm 2023

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**

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Tiền mặt	2.144.432.567	2.864.432.876
Tiền gửi ngân hàng(*)	51.289.952.775	76.194.719.346
Các khoản tương đương tiền	23.501.014	36.338.082
<b>Cộng</b>	<b><u>53.457.886.356</u></b>	<b><u>79.095.490.304</u></b>

(\*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 23.082.365.983 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>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
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
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 Hạ tầng Tả Ngạn	5.119.689.000	5.119.689.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	1.839.482.779	2.087.523.468
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	1.108.434.488	5.014.742.192
JFE ENGINEERING CORPORATION	2.331.574.906	2.331.574.906
Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò	3.806.480.037	3.806.480.037
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	174.665.017.842	95.600.235.768
<b>Cộng</b>	<b><u>290.619.350.290</u></b>	<b><u>224.447.278.887</u></b>

**3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

	<u>30/06/2023</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	28.914.709.213	28.309.637.515
<b>Cộng</b>	<b><u>76.432.729.027</u></b>	<b><u>75.827.657.329</u></b>

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

**4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI**

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Dư đầu kỳ	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
Trích lập	-	-
Dư cuối kỳ	<b><u>(20.421.130.545)</u></b>	<b><u>(20.421.130.545)</u></b>

**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**

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>118.462.470.492</b>	<b>(2.085.856.950)</b>	<b>117.201.411.192</b>	<b>(2.085.856.950)</b>
- Tạm ứng	49.463.172.046	(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	7.718.897	-	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	372.322.823	-	372.322.823	-
- Phải thu tiền thuế đất	3.649.503.961	-	3.649.503.961	-
- Ký cược, ký quỹ	9.617.142.472	-	9.617.142.472	-
- Phải thu khác	16.764.663.294	(1.607.074.235)	15.289.546.464	(1.607.074.235)
<b>Dài hạn</b>	<b>100.000.000</b>	-	<b>100.000.000</b>	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>118.562.470.492</b>	<b>(2.085.856.950)</b>	<b>117.301.411.192</b>	<b>(2.085.856.950)</b>

Đã kiểm tra và đúng số liệu



**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

**6. HÀNG TỒN KHO**

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng đang đi trên đường	1.309.679.717	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	16.353.529.660	-	12.317.566.498	-
Công cụ, dụng cụ	-	-	3.978.850	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	230.990.221.714	(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	-
<b>Cộng</b>	<b>248.841.676.362</b>	<b>(611.457.351)</b>	<b>324.074.099.631</b>	<b>(611.457.351)</b>

**7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>72.000.000</b>	<b>24.000.000</b>
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	72.000.000	24.000.000
<b>Dài hạn</b>	<b>13.134.403.877</b>	<b>13.142.746.197</b>
Chi phí công cụ, dụng cụ	850.147.037	682.226.669
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.269.451.886	12.445.714.574
Các khoản chi phí trả trước khác	14.804.954	14.804.954
<b>Cộng</b>	<b>13.206.403.877</b>	<b>13.166.746.197</b>

**8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG**

	30/06/2023	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)	17.828.469.827	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	5.723.636.215	4.897.287.358
Các dự án khác	3.272.258.446	3.126.803.901
<b>Cộng</b>	<b>35.067.047.692</b>	<b>31.411.123.941</b>

**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		Máy móc thiết bị		Phương tiện vận tải		Thiết bị văn phòng		Tổng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>NGUYÊN GIÁ</b>										
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 30/06/2022	92.182.067.489	1.907.933.833	113.642.500.535	15.530.635.471	223.263.137.328					
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>										
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	1.304.255.275	102.590.614	1.862.095.276	714.086.116	3.983.027.281					
Tại ngày 30/06/2023	21.265.742.645	1.757.207.365	51.180.810.480	5.234.508.407	79.438.268.897					
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>										
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 30/06/2023	70.916.324.844	150.726.468	62.461.690.055	10.296.127.064	143.824.868.431					

**10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

	01/01/2023	Tăng	Giảm	30/06/2023
<b>NGUYÊN GIÁ</b>				
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
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>				
Quyền sử dụng đất	983.487.045	131.131.606	-	1.114.618.651
Nhà cửa và vật kiến trúc	-	-	-	-
	983.487.045	131.131.606	-	1.114.618.651
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>				
Quyền sử dụng đất	11.160.748.498	-	-	11.160.748.498
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
	8.982.515.007	-	-	8.982.515.007

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

MẪU SỐ B09 - DN

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON**

	30/06/2023		01/01/2023	
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	60,00%	62.568.000.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	53,38%	54,66%	6.094.613.838	(5.278.028.000)
Công ty Cổ phần Cơ khí Xây dựng Cấp thoát nước - Viwaseen.2	53,50%	58,08%	7.268.267.010	(3.480.000.000)
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	59,32%	18.681.495.122	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	63,02%	10.604.741.765	(1.587.058.424)
Công ty Cổ phần Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước Viwaseen.11	53,10%	54,51%	5.726.214.255	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	58,71%	64,31%	9.767.227.435	(4.077.227.625)
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)
<b>Cộng</b>			<b>153.405.553.992</b>	<b>(33.669.385.575)</b>
			<b>153.405.553.992</b>	<b>(33.669.385.575)</b>

**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**

	30/06/2023		01/01/2023			
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND	VND	VND
<b>Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>			<b>111.944.131.912</b>	<b>(10.985.981.994)</b>	<b>111.944.131.912</b>	<b>(3.985.981.994)</b>
Công ty TNHH Ông 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 Vivaseen (Vivaseen.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	(7.000.000.000)	42.700.200.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Vivaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-	4.116.813.158	-
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>			<b>200.435.181</b>	-	<b>200.435.181</b>	-
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.

**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

**13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Vivaseen.3	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992
Vivaseen.2	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308
Vivaseen.6	12.059.033.647	12.059.033.647	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	3.833.930.239	3.833.930.239	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	3.814.250.400	3.814.250.400	5.919.020.400	5.919.020.400
Các nhà cung cấp khác	162.372.027.073	162.372.027.073	192.612.174.148	192.612.174.148
<b>Cộng</b>	<b>217.748.930.745</b>	<b>217.748.930.745</b>	<b>266.235.391.128</b>	<b>266.235.391.128</b>

**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

**14. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN**

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	6.653.905.027	5.195.201.150
Ban QLDA MT và biến đổi khí hậu TP Đồng Hới	4.046.467.622	4.647.624.629
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 ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	54.005.195.901	54.005.195.901
Các khách hàng khác	11.647.658.358	23.598.890.351
<b>Cộng</b>	<b><u>86.823.925.404</u></b>	<b><u>97.917.610.527</u></b>

**15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	16.597.545.982	27.356.742.438
Các khoản chi phí trích trước khác	1.082.079.117	930.103.863
<b>Cộng</b>	<b><u>17.679.625.099</u></b>	<b><u>28.286.846.301</u></b>

**16. PHẢI TRẢ KHÁC**

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>29.315.891.335</b>	<b>26.179.967.438</b>
- Kinh phí công đoàn	452.058.804	574.259.948
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	3.060.744.079	2.874.116.265
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	25.803.088.452	22.731.591.225
<i>Tiền ủng hộ thiên tai, người nghèo</i>	142.953.508	142.953.508
<i>Phải trả Công nợ trước cổ phần hóa</i>	3.980.780.125	3.980.780.125
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	3.286.282.085	3.395.411.293
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	12.458.277.757	12.458.277.757
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	96.878.483	96.878.483
<i>Phải trả khác</i>	5.837.916.494	2.657.290.059
<b>Dài hạn</b>	<b>24.899.096.475</b>	<b>24.899.096.475</b>
- 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>	20.000.000.000	20.000.000.000
<i>Tiền thuê đất dự án Hạ Đình</i>	4.293.011.884	4.293.011.884
- Nhận ký quỹ, ký cược	606.084.591	606.084.591
<b>Cộng</b>	<b><u>54.214.987.810</u></b>	<b><u>51.079.063.913</u></b>

**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**

	30/06/2023		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
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>195.615.491.534</b>	<b>195.615.491.534</b>	<b>142.426.045.514</b>	<b>119.575.590.840</b>	<b>172.765.036.860</b>	<b>172.765.036.860</b>
<i>Vay ngắn hạn</i>	<i>192.567.491.534</i>	<i>192.567.491.534</i>	<i>140.902.045.514</i>	<i>118.051.590.840</i>	<i>169.717.036.860</i>	<i>169.717.036.860</i>
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	40.075.966.128	40.075.966.128	17.617.141.277	30.699.909.882	53.158.734.733	53.158.734.733
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	149.856.025.406	149.856.025.406	123.160.904.237	87.237.680.958	113.932.802.127	113.932.802.127
Vay đối tượng khác	2.635.500.000	2.635.500.000	124.000.000	114.000.000	2.625.500.000	2.625.500.000
<b>Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>3.048.000.000</b>	<b>3.048.000.000</b>	<b>1.524.000.000</b>	<b>1.524.000.000</b>	<b>3.048.000.000</b>	<b>3.048.000.000</b>
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	3.048.000.000	3.048.000.000	1.524.000.000	1.524.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
<b>Vay dài hạn</b>	<b>7.615.814.485</b>	<b>7.615.814.485</b>	<b>-</b>	<b>1.524.000.000</b>	<b>9.139.814.485</b>	<b>9.139.814.485</b>
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
<b>Cộng</b>	<b>203.231.306.019</b>	<b>203.231.306.019</b>	<b>142.426.045.514</b>	<b>121.099.590.840</b>	<b>181.904.851.345</b>	<b>181.904.851.345</b>

**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	-	-	-	2.098.014.614	2.098.014.614
Tăng khác	-	211.510.310	-	-	211.510.310
Tại ngày 30/06/2023	580.186.000.000	(139.343.790)	1.410.337.065	27.241.349.231	608.698.342.506

**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	30/06/2023		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%
<b>Cộng</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>100%</b>

**19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	8.478.610.454	8.092.977.319
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.777.032.072	3.985.075.963
Doanh thu hợp đồng xây dựng	185.169.805.880	115.002.282.649
Doanh thu kinh doanh vật tư	21.541.534.362	-
<b>Cộng</b>	<b>218.966.982.768</b>	<b>127.080.335.931</b>

**20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	4.348.313.290	4.149.489.314
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.659.974.341	2.965.890.497
Giá vốn hợp đồng xây dựng	182.913.486.257	113.203.295.276
Giá vốn kinh doanh vật tư	16.050.205.773	-
<b>Cộng</b>	<b>205.971.979.661</b>	<b>120.318.675.087</b>



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

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	95.480.626	46.921.599
Cổ tức, lợi nhuận được chia	8.233.800.000	16.480.000.000
<b>Cộng</b>	<b>8.329.280.626</b>	<b>16.526.921.599</b>

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền vay	5.785.174.473	3.655.197.313
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	7.000.000.000	5.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>12.785.174.473</b>	<b>8.655.197.313</b>

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	23.912.130	216.058.792
Chi phí nhân công	3.764.592.966	4.188.666.575
Chi phí khấu hao tài sản cố định	471.572.170	524.414.761
Thuế, phí và lệ phí	261.039.990	285.207.760
Chi phí dịch vụ mua ngoài	675.859.583	1.723.603.461
Chi phí khác bằng tiền	1.125.305.366	2.901.415.708
<b>Cộng</b>	<b>6.322.282.205</b>	<b>9.839.367.057</b>

Hà Nội, ngày 25 tháng 07 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng