

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2023

Hà Nội, tháng 07 năm 2023

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2023	01/01/2023
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.534.610.390.215	1.518.582.378.014
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	148.569.877.004	160.062.473.977
1. Tiền	111		93.323.709.579	146.026.135.895
2. Các khoản tương đương tiền	112		55.246.167.425	14.036.338.082
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		13.000.000.000	26.000.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		13.000.000.000	26.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		838.003.766.332	761.410.415.570
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	489.006.556.612	463.474.724.093
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		157.125.992.242	112.769.257.028
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		14.554.461.403	14.554.461.403
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	204.979.046.815	198.274.263.786
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(28.136.488.076)	(28.136.488.076)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	515.351.035.074	548.274.536.148
1. Hàng tồn kho	141		516.338.776.837	549.262.277.911
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(987.741.763)	(987.741.763)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19.685.711.805	22.834.952.319
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	4.935.767.435	5.360.821.152
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.876.523.711	15.087.778.616
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		1.873.420.659	2.386.352.551

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	Thuyết minh	625.272.271.362	631.154.511.671
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.100.000.000	2.100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	4	2.100.000.000	2.100.000.000
II. Tài sản cố định	220		344.619.062.282	353.407.272.277
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	316.490.123.670	325.004.483.423
- Nguyên giá	222		564.707.205.407	561.084.260.038
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(248.217.081.737)	(236.079.776.615)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	28.128.938.612	28.402.788.854
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.463.453.203)	(4.189.602.961)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	135.975.968.738	139.470.117.990
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(82.665.360.244)	(79.171.210.992)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		58.107.318.474	51.133.004.286
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	58.107.318.474	51.133.004.286
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		68.299.102.656	68.299.102.656
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	65.727.538.349	65.727.538.349
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		16.170.819.212	16.745.014.462
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	15.212.295.278	15.669.920.208
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Lợi thế thương mại	269		582.851.601	699.421.921
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.159.882.661.577	2.149.736.889.685

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2023	01/01/2023
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.433.953.888.069	1.433.837.064.866
I. Nợ ngắn hạn	310		1.206.661.090.752	1.196.889.899.971
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	456.039.882.334	492.596.449.248
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	230.515.955.564	155.994.830.331
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		29.629.843.237	29.272.262.559
4. Phải trả người lao động	314		8.288.844.183	12.284.192.393
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	51.125.295.599	84.873.596.974
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	92.989.018.277	86.796.697.679
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	316.616.967.210	315.439.514.737
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		17.760.363.535	17.082.609.109
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.694.920.813	2.549.746.941
II. Nợ dài hạn	330		227.292.797.317	236.947.164.895
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.086.176.941	5.145.304.213
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	52.385.232.393	54.926.472.699
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	158.171.928.160	165.225.928.160
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		11.649.459.823	11.649.459.823
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		725.928.773.508	715.899.824.819
I. Vốn chủ sở hữu	410		725.920.428.559	715.891.479.870
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. 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)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(139.343.790)	(350.854.100)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.744.103.745	39.744.103.745
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(15.569.209.085)	(24.832.826.526)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(21.486.626.526)	(24.832.826.526)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.917.417.441	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		117.183.613.275	116.629.792.337
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		2.159.882.661.577	2.149.736.889.685

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 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 II năm 2023

MẪU SỐ B02 - DN/HN
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	1	19	414.280.076.228	227.847.424.537	572.908.168.418	424.408.994.504
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		768.843	739.996.820	768.843	739.996.820
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		414.279.307.385	227.107.427.717	572.907.399.575	423.668.997.684
4. Giá vốn hàng bán	11	20	376.096.332.821	200.250.542.049	504.055.528.120	369.048.345.109
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		38.182.974.564	26.856.885.668	68.851.871.455	54.620.652.575
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	1.749.719.331	1.053.010.087	2.684.980.596	2.030.095.614
7. Chi phí tài chính	22	23	12.521.603.421	12.771.055.029	24.240.941.909	17.678.066.626
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.508.696.438	12.771.055.029	24.225.439.450	17.657.160.337
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		317.752.410	1.450.571.675	180.233.308	(507.683.898)
9. Chi phí bán hàng	25	21	89.874.646	154.610.424	149.009.969	199.894.983
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	15.352.076.493	17.104.900.573	32.432.712.976	32.880.128.801
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		12.286.891.745	(670.098.596)	14.894.420.505	5.384.973.881
12. Thu nhập khác	31		39.721.385	65.137.892	40.794.850	178.774.256
13. Chi phí khác	32		456.948.376	159.092.842	504.174.045	122.375.105
14. Lợi nhuận khác	40		(417.226.991)	(93.954.950)	(463.379.195)	56.399.151
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		11.869.664.754	(764.053.546)	14.431.041.310	5.441.373.032
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.535.696.178	2.023.616.375	4.229.716.910	3.678.307.356
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		1.936.101.800	-	1.936.101.800	670.147.189
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		7.397.866.776	(2.787.669.921)	8.265.222.600	1.092.918.487
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		5.057.763.293	(5.959.654.648)	5.917.417.441	(4.785.521.029)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		2.340.103.483	3.171.984.727	2.347.805.159	5.878.439.516
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		102	(103)	128	(82)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		102	(103)	128	(82)

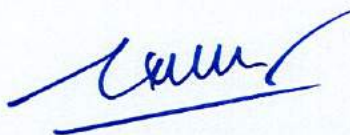
Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2023

Người lập



Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiên

Tổng giám đốc




Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II Năm 2023

MẪU SỐ B03 - DN/HN
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
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	14.431.041.310	5.441.373.032
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	15.905.304.616	17.017.043.921
- Các khoản dự phòng	03	(677.754.426)	(652.482.617)
- 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	05	(1.491.448.109)	(1.514.298.119)
- Chi phí lãi vay	06	24.225.439.450	17.657.160.337
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	52.392.582.841	37.956.786.861
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	7.200.385.643	(41.352.247.208)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	32.923.501.074	(71.593.470.709)
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(68.192.579.004)	32.289.391.333
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	882.678.647	(146.326.065)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(19.743.405.119)	(16.525.701.319)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2.701.641.829)	(2.066.271.616)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(6.244.667.754)	(2.653.789.620)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(3.483.145.501)	(64.091.628.343)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(9.892.423.276)	(1.423.515.342)
2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(12.900.000.000)
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	13.000.000.000	-
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.749.719.331	1.283.783.778
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	4.857.296.055	(13.039.731.564)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	185.077.598.479	156.946.754.634
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(192.478.146.006)	(144.697.870.878)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(5.466.200.000)	(10.464.267.490)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(12.866.747.527)	1.784.616.266
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(11.492.596.973)	(75.346.743.641)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	160.062.473.977	253.375.369.687
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	(7.990.307)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	148.569.877.004	178.020.635.739

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2023

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

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

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	4.975.345.970	10.383.078.668
Tiền gửi ngân hàng	88.348.363.609	135.643.057.227
Các khoản tương đương tiền	55.246.167.425	14.036.338.082
Cộng	148.569.877.004	160.062.473.977

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Công ty TNHH Long Phương	31.440.068.919	31.440.068.919
Công ty TNHH Kỹ thuật và xây dựng Hanshin	1.108.434.488	5.014.742.192
Ban QLDA ĐTXD - Công ty CP Nước sạch Thái Nguyên	15.942.486.450	24.680.848.728
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	1.426.229.680
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	1.839.482.779	2.087.523.468
JFE ENGINEERING CORPORATION	2.331.574.906	8.388.697.715
Công ty cổ phần Cấp nước Cửa Lò	3.806.480.037	3.806.480.037
Các khoản phải thu khách hàng khác	393.766.661.952	349.284.995.953
Cộng	489.006.556.612	463.474.724.093

3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	30/06/2023	01/01/2023
	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	54.005.195.901	54.005.195.901
Ban QLDA Môi trường và Biến đổi khí hậu thành phố Đồng Hới	4.046.467.622	4.647.624.629
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	152.210.449.717	77.088.167.477
Cộng	230.515.955.564	155.994.830.331

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

4. PHẢI THU KHÁC

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	204.979.046.815	(4.608.362.788)	198.274.263.786	(5.070.618.846)
Tạm ứng	125.006.340.506	(2.806.710.553)	124.081.512.976	(2.463.544.611)
Ký quỹ, ký cược	17.612.468.109	-	11.041.969.113	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	9.250.384.978	-	8.936.584.978	-
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	24.185.235.719	-	24.037.727.850	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	7.718.897	-	1.916.725.229	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	349.696.561	-	349.696.561	-
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 tiền thuê đất	4.445.788.489	-	3.649.503.961	-
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	-1.000.000.000
Phải thu khác	17.450.109.807	(1.801.652.235)	17.589.239.369	(1.607.074.235)
Dài hạn	2.100.000.000	-	2.100.000.000	-
Ký cược, ký quỹ	2.100.000.000	-	2.100.000.000	-
Cộng	207.079.046.815	(4.608.362.788)	200.374.263.786	(5.070.618.846)

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*

MẪU SỐ B09 - DN/HN

5. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	1.309.679.717	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	27.167.712.818	(376.284.412)	23.328.440.329	(376.284.412)
Công cụ, dụng cụ	374.576.351	-	642.442.267	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	486.970.778.925	(611.457.351)	524.341.899.289	(611.457.351)
Thành phẩm	244.223.908	-	244.223.908	-
Hàng hoá	125.788.523	-	559.255.523	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
Cộng	516.338.776.837	(987.741.763)	549.262.277.911	(987.741.763)

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

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

MÃU 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		Máy móc thiết bị		Phương tiện vận tải		Thiết bị		Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
NGUYÊN GIÁ									
Tại ngày 01/01/2023	281.292.165.433	71.376.976.504	161.099.929.199	47.315.188.902	561.084.260.038				
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	3.661.361.875	3.661.361.875				
Tăng khác	-	-	-	115.836.000	115.836.000				
Giảm khác	-	-	-	(154.252.506)	(154.252.506)				
Tại ngày 30/06/2023	281.292.165.433	71.376.976.504	161.099.929.199	50.938.134.271	564.707.205.407				
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ									
Tại ngày 01/01/2023	79.066.061.110	41.131.077.765	87.496.798.213	28.385.839.527	236.079.776.615				
Khấu hao trong kỳ	5.713.180.452	1.743.490.588	2.320.524.924	2.360.109.158	12.137.305.122				
Tại ngày 30/06/2023	84.779.241.562	42.874.568.353	89.817.323.137	30.745.948.685	248.217.081.737				
GIÁ TRỊ CÒN LẠI									
Tại ngày 01/01/2023	202.226.104.323	30.245.898.739	73.603.130.986	18.929.349.375	325.004.483.423				
Tại ngày 30/06/2023	196.512.923.871	28.502.408.151	71.282.606.062	20.192.185.586	316.490.123.670				

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**NGUYÊN GIÁ**

Tại ngày 01/01/2023

Tại ngày 30/06/2023

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2023

Khấu hao trong năm

Tại ngày 30/06/2023

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2023

Tại ngày 30/06/2023

	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
	<u>29.255.891.815</u>	<u>3.150.000.000</u>	<u>86.500.000</u>	<u>100.000.000</u>	<u>32.592.391.815</u>
	2.092.102.961	1.911.000.000	86.500.000	100.000.000	4.189.602.961
	210.850.242	63.000.000	-	-	273.850.242
	<u>2.302.953.203</u>	<u>1.974.000.000</u>	<u>86.500.000</u>	<u>100.000.000</u>	<u>4.463.453.203</u>
	27.163.788.854	1.239.000.000	-	-	28.402.788.854
	<u>26.952.938.612</u>	<u>1.176.000.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28.128.938.612</u>

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2023	Tăng	Giảm	30/06/2023
	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 LŨY KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	79.171.210.992	3.494.149.252		82.665.360.244
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	139.470.117.990			135.975.968.738

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2023	01/01/2023
Dự án Khu phức hợp Quận 9 - TP Hồ Chí Minh	12.439.467.458	11.403.233.852
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	17.828.469.827	16.650.778.596
Các dự án khác	24.115.279.488	19.354.890.137
Cộng	58.107.318.474	51.133.004.286

(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 - CTP

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

30/06/2023

01/01/2023

	Tỷ lệ sở hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	30/06/2023		01/01/2023	
			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	1.034.966.222	1.300.000.000	1.034.966.222
Công ty TNHH Óng gang cầu Đài Việt	26,00%	26,00%	13.382.167.049	3.190.736.783	13.382.167.049	3.190.736.783
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	1.103.862.507	1.400.000.000	1.103.862.507
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	3.277.875.099	7.500.000.000	3.277.875.099
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	42.597.797.902	40.000.000.000	42.597.797.902
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	12.749.217.007	42.700.200.000	12.749.217.007
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	1.773.082.829	3.973.846.160	1.773.082.829
Cộng			110.256.213.209	65.727.538.349	110.256.213.209	65.727.538.349

(*) 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

30/06/2023

01/01/2023

	30/06/2023		01/01/2023	
	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 (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>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	4.935.767.435	5.360.821.152
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	4.935.767.435	5.357.119.971
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	-	3.701.181
Dài hạn	15.212.295.278	15.669.920.208
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	171.250.000	178.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	483.256.204	733.460.076
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.269.451.886	12.445.714.574
Chi phí trả trước dài hạn khác	2.288.337.188	2.311.995.558
Cộng	20.148.062.713	21.030.741.360

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Chi phí trích trước các công trình	32.295.612.574	63.943.046.122
Chi phí phải trả khác	18.829.683.025	20.930.550.852
Cộng	51.125.295.599	84.873.596.974

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	5.086.176.941	5.145.304.213
Cộng	5.086.176.941	5.145.304.213

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

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngắn hạn	92.989.018.277	86.796.697.679
Kinh phí công đoàn	1.122.196.945	1.253.547.915
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.589.759.368	6.851.460.863
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	222.048.863	222.048.863
Các khoản phải trả, phải nộp khác	87.055.013.101	78.469.640.038
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	<i>6.034.799.742</i>	<i>6.034.799.742</i>
<i>Phải trả công nợ trước cổ phần hóa</i>	<i>3.596.255.125</i>	<i>3.980.780.125</i>
<i>Phải trả lãi vay</i>	<i>12.331.030.885</i>	<i>12.331.030.885</i>
<i>Phải trả Bộ khoa học công nghệ</i>	<i>1.188.000.000</i>	<i>1.188.000.000</i>
<i>Phải trả tiền huy động vốn</i>	<i>13.373.139.378</i>	<i>13.373.139.378</i>
<i>Phí bảo trì, phí quản lý tòa nhà, phí thi công văn phòng</i>	<i>12.458.277.757</i>	<i>12.458.277.757</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>38.073.510.214</i>	<i>29.103.612.151</i>
Dài hạn	52.385.232.393	54.926.472.699
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	22.254.648.410	24.795.888.716
Cộng	145.374.250.670	141.723.170.378

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

	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
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	-	-	3.025.090.520	3.025.090.520
Công ty TNHH Hùng Đông	4.279.638.401	4.279.638.401	5.253.873.324	5.253.873.324
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	1.537.419.948	1.537.419.948	2.537.419.948	2.537.419.948
Công ty 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
Phải trả các đối tượng khác	441.987.713.375	441.987.713.375	472.641.113.449	472.641.113.449
Cộng	456.039.882.334	456.039.882.334	492.596.449.248	492.596.449.248

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****17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH**

	30/06/2023				01/01/2023							
	Giá trị		Số có khả năng trả nợ		Tăng		Giảm		Giá trị		Số có khả năng trả nợ	
	VND		VND		VND		VND		VND		VND	
Vay ngắn hạn	316.616.967.210		316.616.967.210		185.077.598.479		183.900.146.006		315.439.514.737		315.439.514.737	
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	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 ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	152.904.025.406		152.904.025.406		124.684.904.237		88.761.680.958		116.980.802.127		116.980.802.127	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	4.965.632.204		4.965.632.204		4.965.632.204		8.659.396.244		8.659.396.244		8.659.396.244	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (iv)	59.770.526.088		59.770.526.088		-		1.550.997.700		61.321.523.788		61.321.523.788	
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (v)	3.368.309.599		3.368.309.599		3.368.309.599		-		-		-	
Ngân hàng TMCP Quân Đội - Chi nhánh Thanh Trì	352.570.909		352.570.909		352.570.909		3.816.658.371		3.816.658.371		3.816.658.371	
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh (vi)	-		-		-		21.299.639.783		21.299.639.783		21.299.639.783	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (vii)	27.459.038.207		27.459.038.207		-		-		27.459.038.207		27.459.038.207	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	11.861.776.902		11.861.776.902		28.491.111.607		23.510.396.189		6.881.061.484		6.881.061.484	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch 2 TP HCM	1.200.088.560		1.200.088.560		1.200.088.560		2.100.000.000		2.100.000.000		2.100.000.000	
Ngân hàng TMCP Quân Đội - Chi nhánh Bình Chánh	4.273.840.086		4.273.840.086		4.273.840.086		-		-		-	
Các tổ chức, cá nhân khác	10.385.193.121		10.385.193.121		124.000.000		3.501.466.879		13.762.660.000		13.762.660.000	
Cộng vay ngắn hạn	316.616.967.210		316.616.967.210		185.077.598.479		183.900.146.006		315.439.514.737		315.439.514.737	

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

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

MÃU 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 THUÊ TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

	30/06/2023		Trong năm		01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay dài hạn	158.171.928.160	158.171.928.160	-	7.054.000.000	165.225.928.160	165.225.928.160
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành	7.615.814.485	7.615.814.485		1.524.000.000	9.139.814.485	9.139.814.485
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	38.815.036.241	38.815.036.241	-		38.815.036.241	38.815.036.241
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang	111.741.077.434	111.741.077.434	-	5.530.000.000	117.271.077.434	117.271.077.434
Cộng vay dài hạn	158.171.928.160	158.171.928.160	-	7.054.000.000	165.225.928.160	165.225.928.160

19. DOANH THU

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	23.944.369.874	20.493.954.324
Doanh thu cung cấp dịch vụ	27.940.295.075	25.845.479.481
Doanh thu hợp đồng xây dựng	340.706.219.074	179.587.711.781
Doanh thu kinh doanh BĐS	-	1.920.278.951
Doanh thu vật tư và kinh doanh khác	21.689.192.205	-
Cộng	414.280.076.228	227.847.424.537

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	15.105.780.014	9.695.644.687
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	12.435.375.630	14.497.510.824
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	332.358.341.136	174.236.147.069
Giá vốn kinh doanh BĐS	-	1.821.239.469
Giá vốn vật tư và kinh doanh khác	16.196.836.041	-
Cộng	376.096.332.821	200.250.542.049

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

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Chi phí bán hàng phát sinh trong năm	89.874.646	154.610.424
Chi phí nhân viên	52.000.000	138.546.720
Chi phí khác	37.874.646	16.063.704
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	15.352.076.493	17.104.900.573
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	245.298.781	419.398.081
Chi phí nhân công	9.849.264.412	11.733.670.998
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	778.679.245	798.872.554
Thuế, phí và lệ phí	320.027.916	441.318.948
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.022.424.898	2.131.343.353
Chi phí khác bằng tiền	3.136.381.242	1.580.296.639
Cộng	15.441.951.139	17.259.510.997

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

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.486.611.745	1.046.428.071
Doanh thu hoạt động tài chính khác	263.107.586	6.582.016
Cộng	1.749.719.331	1.053.010.087

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý II Năm 2023	Quý II Năm 2022
	VND	VND
Chi phí lãi vay	12.508.696.438	12.771.055.029
Chi phí tài chính khác	12.906.983	-
Cộng	12.521.603.421	12.771.055.029

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2023

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng