

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2024

Hà Nội, tháng 07 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	01/01/2024
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		727.538.352.871	773.919.949.438
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	15.224.146.299	33.353.903.055
1. Tiền	111		9.266.592.903	33.323.499.111
2. Các khoản tương đương tiền	112		5.957.553.396	30.403.944
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		369.779.917.967	485.565.609.833
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	187.141.496.807	305.169.121.752
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	77.553.512.225	81.710.439.620
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	125.055.403.750	118.656.543.276
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	335.581.929.886	251.777.855.180
1. Hàng tồn kho	141		336.193.387.237	252.389.312.531
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.952.358.719	3.222.581.370
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	24.000.000	24.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.298.683.395	2.295.277.920
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		629.675.324	903.303.450
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		429.714.250.097	430.908.323.497
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		136.631.764.581	140.587.847.069
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	136.631.764.581	140.587.847.069
- Nguyên giá	222		224.012.911.461	224.012.911.461
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(87.381.146.880)	(83.425.064.392)
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	10.767.353.680	10.898.485.286
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.376.881.863)	(1.245.750.257)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		41.295.694.226	37.683.585.368
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	41.295.694.226	37.683.585.368
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		227.894.753.516	227.894.753.516
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	(37.655.367.569)	(37.655.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13.024.684.094	13.743.652.258
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.024.684.094	13.743.652.258
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.157.252.602.968	1.204.828.272.935

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	01/01/2024
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		542.744.551.269	592.553.006.264
I. Nợ ngắn hạn	310		513.277.640.309	561.562.095.304
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	215.538.711.115	227.041.822.204
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	55.435.149.386	66.875.389.009
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		10.261.322.472	8.805.727.948
4. Phải trả người lao động	314		7.321.682.186	5.280.349.272
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	15.305.320.733	41.604.377.405
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	31.824.846.561	32.026.249.910
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	177.590.607.856	179.928.179.556
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
II. Nợ dài hạn	330		29.466.910.960	30.990.910.960
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		4.567.814.485	6.091.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	614.508.051.699	612.275.266.671
I. Vốn chủ sở hữu	410		614.508.051.699	612.275.266.671
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		2.280.898.921	703.580.263
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.410.337.065	1.410.337.065
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		30.630.815.713	29.975.349.343
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		29.975.349.343	25.143.334.617
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		655.466.370	4.832.014.726
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.157.252.602.968	1.204.828.272.935

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên



Hà Nội, ngày 30 tháng 07 năm 2024

Tổng Giám đốc

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý II năm 2024

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm 2024	Quý II Năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2023
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	59.555.868.127	218.966.982.768	112.263.070.601	285.686.648.017
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		59.555.868.127	218.966.982.768	112.263.070.601	285.686.648.017
4. Giá vốn hàng bán	11	20	53.280.794.585	205.971.979.661	99.306.556.113	262.139.281.707
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		6.275.073.542	12.995.003.107	12.956.514.488	23.547.366.310
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	6.552.543.055	8.329.280.626	6.555.141.694	8.328.672.488
7. Chi phí tài chính	22	22	3.974.805.623	12.785.174.473	7.467.720.854	15.263.274.872
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.494.823.224	5.772.267.490	6.987.691.658	8.745.730.484
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	6.041.294.344	6.322.282.205	10.584.688.415	13.699.784.416
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2.811.516.630	2.216.827.055	1.459.246.913	2.912.979.510
11. Thu nhập khác	31		-	513.826	5	1.596.533
12. Chi phí khác	32		262.991.502	415.617.108	306.120.653	437.850.580
13. Lợi nhuận khác	40		(262.991.502)	(415.103.282)	(306.120.648)	(436.254.047)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		2.548.525.128	1.801.723.773	1.153.126.265	2.476.725.463
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		464.217.906	352.826.420	497.659.895	441.384.834
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.084.307.222	1.448.897.353	655.466.370	2.035.340.629

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 năm 2024

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II Năm 2024

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu	Lũy kế từ đầu
		năm đến cuối Quý II năm 2024	năm đến cuối Quý II năm 2023
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1.153.126.265	2.476.725.463
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	4.087.214.094	4.114.158.887
- Các khoản dự phòng	03	-	6.500.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	83.324.810	4.637.405
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(6.232.860.327)	(8.282.741.488)
- Chi phí lãi vay	6	6.987.691.658	8.745.730.484
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	6.078.496.500	13.558.510.751
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	108.004.383.675	(63.425.892.523)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(83.804.074.706)	74.139.121.262
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(42.788.546.108)	(69.837.316.188)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	718.968.164	(39.657.680)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(6.999.863.762)	(8.768.776.599)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(413.841.475)	(441.384.834)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	(404.938.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(19.204.477.712)	(55.220.333.811)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(2.566.146.230)	(2.610.284.421)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	5.949.950.986	7.968.941.488
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	3.383.804.756	5.358.657.067
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	111.586.876.592	143.902.595.514
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(113.924.448.292)	(119.886.883.386)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(2.337.571.700)	24.015.712.128
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(18.158.244.656)	(25.845.964.616)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	33.353.903.055	79.095.490.304
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	28.487.900	(4.637.405)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	15.224.146.299	53.244.888.283

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>30/06/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Tiền mặt	3.413.700.424	2.559.929.941
Tiền gửi ngân hàng(*)	5.852.892.479	30.763.569.170
Các khoản tương đương tiền	5.957.553.396	30.403.944
Cộng	<u>15.224.146.299</u>	<u>33.353.903.055</u>

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 4.463.741.861 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>30/06/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng - Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên	15.942.486.450	15.942.486.450
Công ty TNHH Long Phương	-	31.440.068.919
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	-	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	2.463.173.252	2.463.173.252
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	860.918.332	460.537.238
JFE ENGINEERING CORPORATION	552.041.920	552.041.920
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	5.254.130.079	5.554.130.079
Các khách hàng khác	105.341.321.893	191.218.529.067
Cộng	<u>187.141.496.807</u>	<u>305.169.121.752</u>

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	<u>30/06/2024</u>	<u>01/01/2024</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	3.360.481.597	3.080.271.340
Công ty Cổ phần Xây dựng An Khánh	3.954.309.000	3.954.309.000
Các đối tượng khác	26.839.560.824	31.276.698.476
Cộng	<u>77.553.512.225</u>	<u>81.710.439.620</u>

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

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	<u>Quý II Năm 2024</u>	<u>Quý II Năm 2023</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

MÃ SỐ B09 - DN

5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	125.055.403.750	(2.085.856.950)	118.656.543.276	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	53.501.555.263	(478.782.715)	48.685.404.482	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	125.339.413	-	58.258.541	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	9.518.980.978	-	9.234.400.978	-
- 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	179.510.754	-	107.208.569	-
- 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	379.702.997	-	376.505.018	-
- Phải thu tiền thuê đất	5.179.747.603	-	4.720.540.478	-
- Ký cược, ký quỹ	9.917.142.472	-	9.617.142.472	-
- Phải thu khác	16.927.165.274	(1.607.074.235)	16.530.823.742	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
Cộng	125.155.403.750	(2.085.856.950)	118.756.543.276	(2.085.856.950)

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

	30/06/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	16.598.737.549	-	18.212.286.589	-
Công cụ, dụng cụ	92.173.450	-	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	319.314.230.967	(611.457.351)	233.988.780.671	(611.457.351)
Hàng hoá	42.228.676	-	42.228.676	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
Cộng	336.193.387.237	(611.457.351)	252.389.312.531	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ngắn hạn	24.000.000	24.000.000
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	24.000.000	24.000.000
Dài hạn	13.024.684.094	13.743.652.258
Chi phí công cụ, dụng cụ	899.750.248	1.375.216.810
Tiền sử dụng đất phân bổ	11.916.926.510	12.093.189.198
Chi phí sửa chữa, cải tạo	193.202.382	260.441.296
Các khoản chi phí trả trước khác	14.804.954	14.804.954
Cộng	13.048.684.094	13.767.652.258

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30/06/2024	01/01/2024
	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)	20.423.372.356	19.031.301.683
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	4.016.561.552	2.612.049.577
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	7.069.846.587	6.254.320.377
Các dự án khác	3.272.258.446	3.272.258.446
Cộng	41.295.694.226	37.683.585.368

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

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
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2024	92.182.067.489	2.348.842.921	113.642.500.535	15.839.500.516	224.012.911.461
Tại ngày 30/06/2024	92.182.067.489	2.348.842.921	113.642.500.535	15.839.500.516	224.012.911.461
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2024	22.552.383.726	1.880.681.564	53.028.218.256	5.963.780.849	83.425.064.395
Khấu hao trong kỳ	1.286.641.075	51.420.454	1.869.418.032	748.602.924	3.956.082.485
Tại ngày 30/06/2024	23.839.024.801	1.932.102.018	54.897.636.288	6.712.383.773	87.381.146.880
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2024	69.629.683.763	468.161.357	60.614.282.279	9.875.719.667	140.587.847.066
Tại ngày 30/06/2024	68.343.042.688	416.740.903	58.744.864.247	9.127.116.743	136.631.764.581

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2024	Tăng	Giảm	30/06/2024
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	1.245.750.257	131.131.606	-	1.376.881.863
Nhà cửa và vật kiến trúc	-	-	-	-
	1.245.750.257	131.131.606	-	1.376.881.863
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Quyền sử dụng đất	10.898.485.286	-	-	10.767.353.680
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
	8.720.251.795	-	-	8.589.120.189

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

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

	30/06/2024		01/01/2024	
	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 Hương	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	(33.669.385.575)
			153.405.553.992	(33.669.385.575)

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

MÃU SỐ B09 - DN

12. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT VÀ ĐẦU TƯ VÀ ĐƠN VỊ KHÁC

	30/06/2024		01/01/2024			
	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 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	-	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	-
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.

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

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/06/2024		01/01/2024	
	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	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308
Vivaseen.6	12.033.652.873	12.033.652.873	12.033.652.873	12.033.652.873
WASECO	1.067.242.115	1.067.242.115	1.108.084.389	1.108.084.389
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	1.537.408.948	1.537.408.948	1.537.408.948	1.537.408.948
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	1.014.031.878	1.014.031.878	1.014.031.878	1.014.031.878
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	-	-	1.038.000.391	1.038.000.391
Công ty CP XD thủy lợi Thừa Thiên Huế	1.711.629.336	1.711.629.336	1.711.629.336	1.711.629.336
Công ty Cổ phần CPRO VN	3.633.924.640	3.633.924.640	2.890.675.040	2.890.675.040
Các nhà cung cấp khác	163.959.642.635	163.959.642.635	175.127.160.659	175.127.160.659
Cộng	215.538.711.115	215.538.711.115	227.041.822.204	227.041.822.204

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>30/06/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Ban QLDA MT và biến đổi khí hậu TP Đồng Hới	1.931.627.343	2.468.380.954
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
Công ty Đầu tư sân bay Quốc tế Techo Cambodia	32.013.621.993	39.377.503.712
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	1.797.869.019	1.279.410.474
Các khách hàng khác	9.221.332.535	13.279.395.373
Cộng	<u>55.435.149.386</u>	<u>66.875.389.009</u>

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>30/06/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	13.665.313.189	39.927.981.030
Các khoản chi phí trích trước khác	1.640.007.544	1.676.396.375
Cộng	<u>15.305.320.733</u>	<u>41.604.377.405</u>

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>30/06/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	31.824.846.561	32.026.249.910
- Kinh phí công đoàn	613.524.524	590.547.492
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	3.584.661.112	2.902.630.569
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	27.626.660.925	28.533.071.849
<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>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	<i>3.188.095.395</i>	<i>3.378.584.653</i>
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	<i>14.488.253.290</i>	<i>14.488.253.290</i>
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	<i>103.974.472</i>	<i>103.974.472</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>5.722.604.135</i>	<i>6.438.525.801</i>
Dài hạn	24.899.096.475	24.899.096.475
- 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	606.084.591	606.084.591
Cộng	<u>56.723.943.036</u>	<u>56.925.346.385</u>

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

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	30/06/2024		Trong kỳ		01/01/2024	
	Giá trị		Số có khả năng trả nợ		Số có khả năng trả nợ	
	VND	VND	Tăng	Giảm	Giá trị	VND
Vay ngắn hạn	177.590.607.856	177.590.607.856	111.586.876.592	113.924.448.292	179.928.179.556	179.928.179.556
Vay ngắn hạn	174.542.607.856	174.542.607.856	110.062.876.592	112.400.448.292	176.880.179.556	176.880.179.556
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	12.808.235.995	12.808.235.995	11.298.436.756	17.045.825.628	18.555.624.867	18.555.624.867
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	156.368.821.861	156.368.821.861	98.764.439.836	95.077.122.664	152.681.504.689	152.681.504.689
Vay đối tượng khác	5.365.550.000	5.365.550.000		277.500.000	5.643.050.000	5.643.050.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	3.048.000.000	3.048.000.000	1.524.000.000	1.524.000.000	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	1.524.000.000	1.524.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Vay dài hạn	4.567.814.485	4.567.814.485	-	1.524.000.000	6.091.814.485	6.091.814.485
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	4.567.814.485	4.567.814.485	-	1.524.000.000	6.091.814.485	6.091.814.485
Cộng	182.158.422.341	182.158.422.341	111.586.876.592	115.448.448.292	186.019.994.041	186.019.994.041

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

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	Quý đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2023	580.186.000.000	(350.854.100)	1.410.337.065	25.143.334.617	606.388.817.582
Lãi trong năm	-	-	-	4.832.014.726	4.832.014.726
Tăng khác	-	1.054.434.363	-	-	1.054.434.363
Tại ngày 31/12/2023	580.186.000.000	703.580.263	1.410.337.065	29.975.349.343	612.275.266.671
Lãi trong kỳ	-	-	-	655.466.370	655.466.370
Tăng khác	-	1.577.318.658	-	-	1.577.318.658
Tại ngày 30/06/2024	580.186.000.000	2.280.898.921	1.410.337.065	30.630.815.713	614.508.051.699

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2024		01/01/2024	
	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%
Cộng	580.186.000.000	100%	580.186.000.000	100%

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý II Năm 2024	Quý II Năm 2023
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	9.589.995.150	30.020.144.816
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.979.552.606	3.777.032.072
Doanh thu hợp đồng xây dựng	44.986.320.371	185.169.805.880
Cộng	59.555.868.127	218.966.982.768

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý II Năm 2024	Quý II Năm 2023
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	3.802.365.052	20.398.519.063
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.322.476.567	2.659.974.341
Giá vốn hợp đồng xây dựng	46.155.952.966	182.913.486.257
Cộng	53.280.794.585	205.971.979.661

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý II Năm 2024	Quý II Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.280.327	95.480.626
Cổ tức, lợi nhuận được chia	6.224.580.000	8.233.800.000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	319.682.728	-
Cộng	6.552.543.055	8.329.280.626

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

	Quý II Năm 2024	Quý II Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền vay	3.494.823.224	5.785.174.473
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	83.324.810	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	204.507.589	-
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	-	7.000.000.000
Chi phí tài chính khác	192.150.000	-
Cộng	3.974.805.623	12.785.174.473

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý II Năm 2024	Quý II Năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	59.423.988	23.912.130
Chi phí nhân công	3.639.148.607	3.764.592.966
Chi phí khấu hao tài sản cố định	476.110.049	471.572.170
Thuế, phí và lệ phí	559.954.332	261.039.990
Chi phí dịch vụ mua ngoài	691.092.581	675.859.583
Chi phí khác bằng tiền	615.564.787	1.125.305.366
Cộng	6.041.294.344	6.322.282.205

Hà Nội, ngày 30 tháng 07 năm 2024

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

