

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2024

Hà Nội, tháng 04 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2024	01/01/2024
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		707.573.215.842	773.919.949.438
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	23.950.439.952	33.353.903.055
1. Tiền	111		23.920.036.008	33.323.499.111
2. Các khoản tương đương tiền	112		30.403.944	30.403.944
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		415.469.765.496	485.565.609.833
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	219.654.096.713	305.169.121.752
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	91.196.426.284	81.710.439.620
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	124.589.737.314	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	264.469.278.355	251.777.855.180
1. Hàng tồn kho	141		265.080.735.706	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		3.683.732.039	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		2.962.675.986	2.295.277.920
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		697.056.053	903.303.450
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		428.632.284.031	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		138.595.118.325	140.587.847.069
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	138.595.118.325	140.587.847.069
- Nguyên giá	222		224.012.911.461	224.012.911.461
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(85.417.793.136)	(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	10.832.919.483	10.898.485.286
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.311.316.060)	(1.245.750.257)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		37.826.445.915	37.683.585.368
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	37.826.445.915	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		13.383.046.792	13.743.652.258
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.383.046.792	13.743.652.258
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.136.205.499.873	1.204.828.272.935

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Mẫu số B01 - DN
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2024	01/01/2024
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		527.753.438.369	592.553.006.264
I. Nợ ngắn hạn	310		496.762.527.409	561.562.095.304
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	233.174.895.596	227.041.822.204
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	37.039.569.537	66.875.389.009
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.465.279.314	8.805.727.948
4. Phải trả người lao động	314		7.311.167.754	5.280.349.272
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	17.549.559.502	41.604.377.405
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	31.218.684.421	32.026.249.910
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	162.003.371.285	179.928.179.556
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
II. Nợ dài hạn	330		30.990.910.960	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		6.091.814.485	6.091.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	608.452.061.504	612.275.266.671
I. Vốn chủ sở hữu	410		608.452.061.504	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		(1.690.784.052)	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		28.546.508.491	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		(1.428.840.852)	4.832.014.726
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.136.205.499.873	1.204.828.272.935

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2024

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc









Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

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

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I Năm 2024	Quý I Năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	52.707.202.474	85.267.096.276	52.707.202.474	85.267.096.276
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		52.707.202.474	85.267.096.276	52.707.202.474	85.267.096.276
4. Giá vốn hàng bán	11	20	46.025.761.528	74.283.302.084	46.025.761.528	74.283.302.084
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		6.681.440.946	10.983.794.192	6.681.440.946	10.983.794.192
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	2.598.639	4.817.124	2.598.639	4.817.124
7. Chi phí tài chính	22	22	3.492.915.231	3.238.399.376	3.492.915.231	3.238.399.376
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.492.868.434	3.238.399.376	3.492.868.434	3.238.399.376
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	4.543.394.071	7.079.944.923	4.543.394.071	7.079.944.923
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(1.352.269.717)	670.267.017	(1.352.269.717)	670.267.017
11. Thu nhập khác	31		5	1.073.465	5	1.073.465
12. Chi phí khác	32		43.129.151	22.223.221	43.129.151	22.223.221
13. Lợi nhuận khác	40		(43.129.146)	(21.149.756)	(43.129.146)	(21.149.756)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1.395.398.863)	649.117.261	(1.395.398.863)	649.117.261
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		33.441.989	-	33.441.989	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(1.428.840.852)	649.117.261	(1.428.840.852)	649.117.261

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2024

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

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

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2023
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	(1.395.398.863)	649.117.261
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	2.058.294.547	2.065.886.542
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(2.598.639)	(4.817.124)
- Chi phí lãi vay	6	3.492.868.434	3.238.399.376
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	4.153.165.479	5.948.586.055
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	69.400.969.640	(33.574.436.128)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(12.691.423.175)	803.140.649
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(49.185.703.914)	(12.996.318.978)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	360.605.466	84.031.905
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3.492.868.434)	(3.238.399.376)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	116.862.014	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	390.300.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	8.661.607.076	(42.583.095.873)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(142.860.547)	(149.089.470)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.598.639	4.817.124
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(140.261.908)	(144.272.346)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	39.943.087.085	95.021.055.540
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(57.867.895.356)	(70.680.443.380)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(17.924.808.271)	24.340.612.160
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(9.403.463.103)	(18.386.756.059)
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	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	23.950.439.952	60.708.734.245

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2024

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền mặt	1.534.971.972	2.559.929.941
Tiền gửi ngân hàng(*)	22.385.064.036	30.763.569.170
Các khoản tương đương tiền	30.403.944	30.403.944
Cộng	23.950.439.952	33.353.903.055

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 3.978.244.929 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

	31/03/2024	01/01/2024
	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	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	2.087.523.468	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	137.418.841.637	191.218.529.067
Cộng	219.654.096.713	305.169.121.752

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	31/03/2024	01/01/2024
	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	6.342.497.634	3.080.271.340
Công ty Cổ phần Xây dựng An Khánh	3.954.309.000	3.954.309.000
Các đối tượng khác	37.500.458.846	31.276.698.476
Cộng	91.196.426.284	81.710.439.620

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

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	Quý I Năm 2024	Quý I Năm 2023
	VND	VND
Dư đầu năm	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
Trích lập	-	-
Dư cuối năm	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)

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

5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	124.589.737.314	(2.085.856.950)	118.656.543.276	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	54.291.703.933	(478.782.715)	48.685.404.482	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	58.258.541	-	58.258.541	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	9.234.400.978	-	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	10.309.470	-	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	436.538.636	-	376.505.018	-
- Phải thu tiền thuế đất	4.720.540.478	-	4.720.540.478	-
- Ký cược, ký quỹ	9.617.142.472	-	9.617.142.472	-
- Phải thu khác	16.894.583.810	(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	124.689.737.314	(2.085.856.950)	118.756.543.276	(2.085.856.950)

6. HÀNG TỒN KHO

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	17.125.423.049	-	18.212.286.589	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	247.767.067.386	(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	265.080.735.706	(611.457.351)	252.389.312.531	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/03/2024	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	13.383.046.792	13.743.652.258
Chi phí công cụ, dụng cụ	1.136.362.145	1.375.216.810
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.005.057.854	12.093.189.198
Chi phí sửa chữa, cải tạo	226.821.839	260.441.296
Các khoản chi phí trả trước khác	14.804.954	14.804.954
Cộng	13.407.046.792	13.767.652.258

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/03/2024	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)	19.031.301.683	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 GD 1 CS	2.612.049.577	2.612.049.577
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	6.397.180.924	6.254.320.377
Các dự án khác	3.272.258.446	3.272.258.446
Cộng	37.826.445.915	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

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

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 31/03/2024	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	643.320.536	40.397.727	934.709.016	374.301.462	1.992.728.741
Tại ngày 31/03/2024	23.195.704.262	1.921.079.291	53.962.927.272	6.338.082.311	85.417.793.136
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 31/03/2024	68.986.363.227	427.763.630	59.679.573.263	9.501.418.205	138.595.118.325

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2024	Tăng	Giảm	31/03/2024
NGUYÊN GIÁ	12.144.235.543	-	-	12.144.235.543
	Quyền sử dụng đất	-	-	2.178.233.491
	Nhà cửa và vật kiến trúc	-	-	9.966.002.052
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ	1.245.750.257	65.565.803	-	1.311.316.060
	Quyền sử dụng đất	-	-	-
	Nhà cửa và vật kiến trúc	65.565.803	-	1.311.316.060
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	10.898.485.286			10.832.919.483
	Quyền sử dụng đất	2.178.233.491		2.178.233.491
	Nhà cửa và vật kiến trúc	8.720.251.795		8.654.685.992

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

Số 52 - Quốc Từ 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

	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	31/03/2024		01/01/2024	
			Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
			VND	VND	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	60,00%	62.568.000.000	-	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)	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)	7.268.267.010	(3.480.000.000)
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	59,32%	18.681.495.122	-	18.681.495.122	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	63,02%	10.604.741.765	(1.587.058.424)	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	-	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)	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	-	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)	6.698.910.000	(4.383.578.491)
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hướng	51,00%	51,00%	5.100.000.000	(826.513.985)	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)	8.226.979.050	(8.226.979.050)
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Wiwaseen.15)	58,00%	58,00%	5.810.000.000	(5.810.000.000)	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)

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

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

	31/03/2024		01/01/2024	
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết			111.944.131.912	(3.985.981.994)
Công ty TNHH Ống gang cầu Đài Việt	33,34%	33,34%	13.382.167.049	(3.721.908.437)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen (Viwaseen.7)	26,00%	26,00%	1.300.000.000	(260.320.508)
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.995.140.469	-
Công ty Cổ phần Xăng dầu, Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	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	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-
Đầu tư vào đơn vị khác			200.435.181	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex			200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6			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 Từ 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

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2024		01/01/2024	
	Số có khả năng trả nợ		Số có khả năng trả nợ	
	Giá trị	VND	Giá trị	VND
Viwaseen.3	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992
Viwaseen.2	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308
Viwaseen.6	12.059.033.647	12.059.033.647	12.033.652.873	12.033.652.873
WASECO	8.938.813.172	8.938.813.172	1.108.084.389	1.108.084.389
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	2.537.419.948	2.537.419.948	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	7.933.924.640	7.933.924.640	2.890.675.040	2.890.675.040
Các nhà cung cấp khác	168.398.864.285	168.398.864.285	175.127.160.659	175.127.160.659
Cộng	233.174.895.596	233.174.895.596	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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ban QLDA MT và biến đổi khí hậu TP Đồng Hới	3.309.863.660	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	7.711.399.939	39.377.503.712
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	1.279.410.474	1.279.410.474
Các khách hàng khác	14.268.196.968	13.279.395.373
Cộng	37.039.569.537	66.875.389.009

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	15.977.739.400	39.927.981.030
Các khoản chi phí trích trước khác	1.571.820.102	1.676.396.375
Cộng	17.549.559.502	41.604.377.405

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ngắn hạn	31.218.684.421	32.026.249.910
- Kinh phí công đoàn	586.635.948	590.547.492
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	2.731.859.750	2.902.630.569
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	27.900.188.723	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>3.362.770.449</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>5.821.456.879</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	56.117.780.896	56.925.346.385

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

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

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	31/03/2024				Trong kỳ		01/01/2024	
	Giá trị		Số có khả năng trả nợ		Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND		VND				VND	VND
Vay ngắn hạn								
<i>Vay ngắn hạn</i>								
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	16.617.909.751		16.617.909.751		3.402.324.722	5.340.039.838	18.555.624.867	18.555.624.867
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	137.733.911.534		137.733.911.534		36.540.762.363	51.488.355.518	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
<i>Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</i>	2.286.000.000		2.286.000.000		-	762.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	2.286.000.000		2.286.000.000		-	762.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Vay dài hạn								
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	6.091.814.485		6.091.814.485		-	-	6.091.814.485	6.091.814.485
	6.091.814.485		6.091.814.485		-	-	6.091.814.485	6.091.814.485
Cộng	168.095.185.770		168.095.185.770		39.943.087.085	57.867.895.356	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	Quỹ 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
Lỗ trong năm	-	-	-	1.428.840.852	1.428.840.852
Giảm khác	-	2.394.364.315	-	-	2.394.364.315
Tại ngày 31/03/2024	580.186.000.000	(1.690.784.052)	1.410.337.065	28.546.508.491	608.452.061.504

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2024		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 I Năm 2024	Quý I Năm 2023
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	7.705.605.939	7.388.995.690
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.171.721.353	3.944.872.001
Doanh thu hợp đồng xây dựng	40.829.875.182	73.933.228.585
Cộng	52.707.202.474	85.267.096.276

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý I Năm 2024	Quý I Năm 2023
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	3.094.958.816	3.608.281.266
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.551.896.373	2.412.936.821
Giá vốn hợp đồng xây dựng	40.378.906.339	68.262.083.997
Cộng	46.025.761.528	74.283.302.084

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2024	Quý I Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.598.639	4.817.124
Cộng	2.598.639	4.817.124

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 I Năm 2024	Quý I Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền vay	3.492.868.434	3.238.399.376
Chi phí tài chính khác	46.797	-
Cộng	3.492.915.231	3.238.399.376

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý I Năm 2024	Quý I Năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	34.598.080	70.715.660
Chi phí nhân công	3.152.724.220	4.202.433.849
Chi phí khấu hao tài sản cố định	476.110.049	489.186.367
Thuế, phí và lệ phí	48.644.115	20.826.208
Chi phí dịch vụ mua ngoài	358.624.715	475.945.415
Chi phí khác bằng tiền	472.692.892	1.820.837.424
Cộng	4.543.394.071	7.079.944.923

Hà Nội ngày 16 tháng 04 năm 2024

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng