

**TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP**  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2022**

Hà Nội, tháng 10 năm 2022

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

**MẪU SỐ B01- DN**  
Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU                                     | Mã số      | Thuyết minh | 30/09/2022               | 01/01/2022               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                  | <b>100</b> |             | <b>908.322.592.168</b>   | <b>851.000.598.176</b>   |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> | <b>110</b> | <b>1</b>    | <b>86.389.920.570</b>    | <b>137.561.347.552</b>   |
| 1. Tiền                                      | 111        |             | 86.340.511.216           | 137.499.092.795          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                | 112        |             | 49.409.354               | 62.254.757               |
| <b>II. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>       | <b>130</b> |             | <b>426.218.762.690</b>   | <b>417.021.429.687</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng          | 131        | 2           | 251.889.521.958          | 243.056.409.511          |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn          | 132        | 3           | 79.921.403.929           | 83.410.493.898           |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác                    | 136        | 5           | 114.378.331.618          | 110.525.021.093          |
| 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>380.753.650.385</b>   | <b>289.117.609.308</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                              | 141        |             | 381.365.107.736          | 289.729.066.659          |
| 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>14.960.258.523</b>    | <b>7.300.211.629</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                | 151        | 7           | 60.000.000               | 4.500.000                |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                   | 152        |             | 14.280.356.607           | 6.675.809.713            |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước  | 153        |             | 619.901.916              | 619.901.916              |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                   | <b>200</b> |             | <b>429.437.425.375</b>   | <b>439.232.468.156</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>150.116.776.576</b>   | <b>155.950.092.244</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                  | 221        | 9           | 150.116.776.576          | 155.950.092.244          |
| - Nguyên giá                                 | 222        |             | 223.263.137.328          | 223.263.137.328          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                     | 223        |             | (73.146.360.752)         | (67.313.045.084)         |
| 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>11.226.314.301</b>    | <b>11.423.011.710</b>    |
| - Nguyên giá                                 | 231        |             | 12.144.235.543           | 12.144.235.543           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                     | 232        |             | (917.921.242)            | (721.223.833)            |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>           | <b>240</b> |             | <b>28.763.701.268</b>    | <b>26.829.379.214</b>    |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang           | 242        | 8           | 28.763.701.268           | 26.829.379.214           |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>           | <b>250</b> |             | <b>226.374.753.516</b>   | <b>231.374.753.516</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       | (39.175.367.569)         | (34.175.367.569)         |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>              | <b>260</b> |             | <b>12.855.879.714</b>    | <b>13.555.231.472</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                 | 261        | 7           | 12.855.879.714           | 13.555.231.472           |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                     | <b>270</b> |             | <b>1.337.760.017.543</b> | <b>1.290.233.066.332</b> |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

**MẪU SỐ B01 - DN**  
Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU                                       | Mã số      | Thuyết minh | 30/09/2022               | 01/01/2022               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>                         | <b>300</b> |             | <b>733.581.588.445</b>   | <b>688.305.026.182</b>   |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>698.018.677.485</b>   | <b>651.395.916.222</b>   |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        | 13          | 279.321.180.992          | 258.567.457.712          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312        | 14          | 144.630.091.433          | 167.688.122.186          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước         | 313        |             | 4.650.755.686            | 5.391.264.872            |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |             | 2.713.173.262            | 3.136.237.259            |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        | 15          | 65.327.872.935           | 35.706.731.663           |
| 6. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        | 16          | 25.868.430.566           | 31.158.662.840           |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn           | 320        | 17          | 175.474.879.192          | 149.228.866.271          |
| 8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                   | 322        |             | 32.293.419               | 518.573.419              |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>35.562.910.960</b>    | <b>36.909.109.960</b>    |
| 1. Phải trả dài hạn khác                       | 337        | 16          | 24.899.096.475           | 24.721.295.475           |
| 2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |             | 10.663.814.485           | 12.187.814.485           |
| <b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                      | <b>400</b> | <b>18</b>   | <b>604.178.429.098</b>   | <b>601.928.040.150</b>   |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> |             | <b>604.178.429.098</b>   | <b>601.928.040.150</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          |
| 2. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        |             | 1.410.337.065            | 1.410.337.065            |
| 3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối           | 421        |             | 22.582.092.033           | 20.331.703.085           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 20.331.703.085           | 20.331.703.085           |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 2.250.388.948            | -                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                     | <b>440</b> |             | <b>1.337.760.017.543</b> | <b>1.290.233.066.332</b> |

Hà Nội, ngày 26 tháng 10 năm 2022

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 III năm 2022

**MẪU SỐ B02- DN**  
Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | Quý III Năm 2022 | Quý III Năm 2021 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2021 |
|---|-------|-------------|------------------|------------------|---|---|
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ          | 01    | 19          | 85.222.492.351   | 57.136.220.221   | 275.130.728.836                             | 114.651.550.507                             |
| Các khoản giảm trừ doanh thu                    | 02    |             | -                | -                | -   | -   |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10    |             | 85.222.492.351   | 57.136.220.221   | 275.130.728.836                             | 114.651.550.507                             |
| Giá vốn hàng bán                                | 11    | 20          | 76.528.964.540   | 50.372.518.497   | 254.584.069.730                             | 99.152.236.893                              |
| Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 20    |             | 8.693.527.811    | 6.763.701.724    | 20.546.659.106                              | 15.499.313.614                              |
| Doanh thu hoạt động tài chính                   | 21    | 21          | 1.860.664.035    | 2.539.164.217    | 17.823.303.354                              | 13.589.834.598                              |
| Chi phí tài chính                               | 22    | 22          | 3.226.334.267    | 4.182.368.328    | 14.301.756.415                              | 9.265.985.129                               |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                     | 23    |             | 3.226.334.267    | 2.682.354.588    | 9.280.850.126                               | 7.842.940.687                               |
| Chi phí bán hàng                                | 25    |             | -                | -                | -   | -   |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 26    | 23          | 6.940.027.428    | 3.962.498.921    | 21.736.308.467                              | 18.134.410.235                              |
| Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh         | 30    |             | 387.830.151      | 1.157.998.692    | 2.331.897.578                               | 1.688.752.848                               |
| Thu nhập khác                                   | 31    |             | -                | -                | 65.732                                      | 1.046.000                                   |
| Chi phí khác                                    | 32    |             | 14.142.859       | 22.300.000       | 81.574.362                                  | 79.023.033                                  |
| Lợi nhuận khác                                  | 40    |             | (14.142.859)     | (22.300.000)     | (81.508.630)                                | (77.977.033)                                |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế               | 50    |             | 373.687.292      | 1.135.698.692    | 2.250.388.948                               | 1.610.775.815                               |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành                     | 51    |             | -                | -                | -   | -   |
| Chi phí thuế TNDN hoãn lại                      | 52    |             | -                | -                | -   | -   |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp        | 60    |             | 373.687.292      | 1.135.698.692    | 2.250.388.948                               | 1.610.775.815                               |

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

Người lập



Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiến

Trưởng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý III Năm 2022

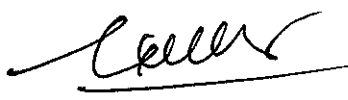
**MẪU SỐ B03 - DN**  
Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU   | Mã số     | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2021 |
|--|-----------|---|---|
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>  |           |   |   |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 1         | 2.250.388.948                               | 1.610.775.815                               |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản  |           |   |   |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 2         | 6.030.013.077                               | 5.972.673.850                               |
| - Các khoản dự phòng   | 03        | 5.000.000.000                               | 1.500.000.000                               |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 4         | 7.990.307                                   | 10.099.504                                  |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 5         | (17.694.000.000)                            | (2.539.164.217)                             |
| - Chi phí lãi vay  | 6         | 9.280.850.126                               | 2.682.354.588                               |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                                 | 8         | 4.875.242.458                               | 9.236.739.540                               |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 9         | (60.657.789.124)                            | 11.383.824.483                              |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        | (91.636.041.077)                            | (57.525.918.889)                            |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        | 45.276.562.263                              | 36.569.152.714                              |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        | 699.351.758                                 | (2.901.333.253)                             |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        | 9.181.962.826                               | (2.682.354.588)                             |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        | -   | (887.118.642)                               |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17        | 486.280.000                                 | (46.994.000)                                |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | <b>20</b> | <b>(91.774.430.896)</b>                     | <b>(6.854.002.635)</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        | (1.934.322.054)                             | (16.130.317.220)                            |
| 2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27        | 17.823.303.354                              | 11.200.055.663                              |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> | <b>15.888.981.300</b>                       | <b>(4.930.261.557)</b>                      |
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>   |           |   |   |
| 1. Tiền thu từ đi vay  | 33        | 191.073.780.822                             | 179.239.404.332                             |
| 2. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        | (166.351.767.901)                           | (169.571.718.594)                           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> | <b>24.722.012.921</b>                       | <b>9.667.685.738</b>                        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>  | <b>50</b> | <b>(51.163.436.675)</b>                     | <b>(2.116.578.454)</b>                      |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> | <b>137.561.347.552</b>                      | <b>110.699.540.671</b>                      |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ  | 61        | (7.990.307)                                 | (10.099.504)                                |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>   | <b>70</b> | <b>86.389.920.570</b>                       | <b>108.572.862.713</b>                      |

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng


Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng

**1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

|                            | <u>30/09/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>             |
|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|
|                            | <b>VND</b>                   | <b>VND</b>                    |
| Tiền mặt                   | 3.301.659.575                | 2.342.440.719                 |
| Tiền gửi ngân hàng(*)      | 83.038.851.641               | 135.156.652.076               |
| Các khoản tương đương tiền | 49.409.354                   | 62.254.757                    |
| <b>Cộng</b>                | <b><u>86.389.920.570</u></b> | <b><u>137.561.347.552</u></b> |

(\*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 75.236.482.087 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>30/09/2022</u>             | <u>01/01/2022</u>             |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
|   | <b>VND</b>                    | <b>VND</b>                    |
| Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng - Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên | 59.494.480.988                | 29.190.851.767                |
| 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 GMS II TP Móng Cái   | -                             | 4.654.389.694                 |
| Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn  | 5.119.689.000                 | 5.119.689.000                 |
| Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế                                 | 6.973.540.072                 | 20.389.255.692                |
| Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN  | 7.219.633.108                 | 15.696.840.610                |
| JFE ENGINEERING CORPORATION   | 8.447.086.894                 | 8.447.086.894                 |
| Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò   | 3.806.480.037                 | 4.306.480.037                 |
| 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   | 75.022.427.071                | 69.445.631.029                |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>251.889.521.958</u></b> | <b><u>243.056.409.511</u></b> |

**3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

|                                   | <u>30/09/2022</u>            | <u>01/01/2022</u>            |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                   | <b>VND</b>                   | <b>VND</b>                   |
| Viwaseen.1 (*)                    | 12.192.503.171               | 12.192.503.171               |
| Viwaseen.4 (*)                    | 10.628.982.335               | 10.628.982.335               |
| Viwaseen.6 (*)                    | 17.424.363.029               | 16.924.363.029               |
| Viwaseen.11 (*)                   | 414.590                      | 414.590                      |
| Trường An - Viwaseen (*)          | 3.103.511.845                | 2.754.459.224                |
| 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                | 31.903.384.115               | 36.241.526.705               |
| <b>Cộng</b>                       | <b><u>79.921.403.929</u></b> | <b><u>83.410.493.898</u></b> |

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

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

|                    | <u>Năm 2022</u>                | <u>Năm 2021</u>                |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                    | <b>VND</b>                     | <b>VND</b>                     |
| <b>Dư đầu năm</b>  | <b>(20.421.130.545)</b>        | <b>(20.421.130.545)</b>        |
| Trích lập          | -                              | -                              |
| <b>Dư cuối năm</b> | <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 NGÂN HẠN KHÁC**

|  | 30/09/2022             |                        | 01/01/2022             |                        |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|  | Giá trị<br>VND         | Dự phòng<br>VND        | Giá trị<br>VND         | Dự phòng<br>VND        |
| <b>Ngân hạn</b>  | <b>114.378.331.618</b> | <b>(2.085.856.950)</b> | <b>110.525.021.093</b> | <b>(2.085.856.950)</b> |
| - Tam ứng  | 51.951.916.237         | (478.782.715)          | 47.201.454.257         | (478.782.715)          |
| - Bảo hiểm xã hội  | 16.673.758             | -                      | 37.891.033             | -                      |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia                    | 10.664.600.978         | -                      | 10.664.600.978         | -                      |
| - 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                               | 14.840.073             | -                      | 2.622.735.131          | -                      |
| - 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                                      | 413.129.691            | -                      | 432.937.696            | -                      |
| - Phải thu tiền thuế đất                                       | 3.457.772.190          | -                      | 3.290.464.819          | -                      |
| - Ký cược, ký quỹ  | 4.580.000.000          | -                      | 4.580.000.000          | -                      |
| - Phải thu khác  | 13.953.139.695         | (1.607.074.235)        | 12.368.678.183         | (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>114.478.331.618</b> | <b>(2.085.856.950)</b> | <b>110.625.021.093</b> | <b>(2.085.856.950)</b> |



**6. HÀNG TỒN KHO**

|                                     | 30/09/2022             |                      | 01/01/2022             |                      |
|-------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|                                     | Giá gốc                | Dự phòng             | Giá gốc                | Dự phòng             |
|                                     | VND                    | VND                  | VND                    | VND                  |
| Nguyên liệu, vật liệu               | 8.602.424.832          | -                    | 8.602.424.832          | -                    |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 372.574.437.633        | (611.457.351)        | 280.938.396.556        | (611.457.351)        |
| Hàng hoá                            | 42.228.676             | -                    | 42.228.676             | -                    |
| Hàng gửi bán                        | 146.016.595            | -                    | 146.016.595            | -                    |
| <b>Cộng</b>                         | <b>381.365.107.736</b> | <b>(611.457.351)</b> | <b>289.729.066.659</b> | <b>(611.457.351)</b> |

**7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

|                                  | 30/09/2022            | 01/01/2022            |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                  | VND                   | VND                   |
| <b>Ngắn hạn</b>                  | <b>60.000.000</b>     | <b>4.500.000</b>      |
| Công cụ, dụng cụ xuất dùng       | 60.000.000            | 4.500.000             |
| <b>Dài hạn</b>                   | <b>12.855.879.714</b> | <b>13.555.231.472</b> |
| Chi phí công cụ, dụng cụ         | 289.497.628           | 743.561.068           |
| Tiền sử dụng đất phân bổ         | 12.552.951.632        | 12.798.239.950        |
| Các khoản chi phí trả trước khác | 13.430.454            | 13.430.454            |
| <b>Cộng</b>                      | <b>12.915.879.714</b> | <b>13.559.731.472</b> |

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

|   | 30/09/2022            | 01/01/2022            |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | 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)                             | 14.879.444.016        | 13.890.384.389        |
| 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                                     | 12.021.023            | 12.021.023            |
| Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám                                    | 3.749.224.104         | 2.803.961.677         |
| Các dự án khác  | 3.609.356.840         | 3.609.356.840         |
| <b>Cộng</b>   | <b>28.763.701.268</b> | <b>26.829.379.214</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

MÃ SỐ B09 - DN

**9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

|                               | Nhà xưởng và<br>vật kiến trúc | Máy móc<br>thiết bị | Phương tiện<br>vận tải | Thiết bị<br>văn phòng | Tổng            |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|
|                               | 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 30/09/2022           | 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           | 17.176.834.850                | 1.449.435.523       | 45.594.524.652         | 3.092.250.059         | 67.313.045.084  |
| Khấu hao trong kỳ             | 1.980.715.604                 | 153.885.921         | 2.745.312.897          | 953.401.246           | 5.833.315.668   |
| Tại ngày 30/09/2022           | 19.157.550.454                | 1.603.321.444       | 48.339.837.549         | 4.045.651.305         | 73.146.360.752  |
| <b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>        |                               |                     |                        |                       |                 |
| Tại ngày 01/01/2022           | 75.005.232.639                | 458.498.310         | 68.047.975.883         | 12.438.385.412        | 155.950.092.244 |
| Tại ngày 30/09/2022           | 73.024.517.035                | 304.612.389         | 65.302.662.986         | 11.484.984.166        | 150.116.776.576 |

**10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

|                               | 01/01/2022     | Tăng        | Giảm | 30/09/2022     |
|-------------------------------|----------------|-------------|------|----------------|
| <b>NGUYÊN GIÁ</b>             | 12.144.235.543 | -           | -    | 12.144.235.543 |
| Quyền sử dụng đất             | 2.178.233.491  | -           | -    | 2.178.233.491  |
| Nhà cửa và vật kiến trúc      | 9.966.002.052  | -           | -    | 9.966.002.052  |
| <b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b> | 721.223.833    | 196.697.409 | -    | 917.921.242    |
| Quyền sử dụng đất             | -              | -           | -    | -              |
| Nhà cửa và vật kiến trúc      | 721.223.833    | 196.697.409 | -    | 917.921.242    |
| <b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>        | 11.423.011.710 | -           | -    | 11.226.314.301 |
| Quyền sử dụng đất             | 2.178.233.491  | -           | -    | 2.178.233.491  |
| Nhà cửa và vật kiến trúc      | 9.244.778.219  | -           | -    | 9.048.080.810  |

**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

**11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON**

|   | 30/09/2022    |                  | 01/01/2022             |                         |                        |                         |
|---|---------------|------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
|   | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ biểu quyết | 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          | (5.000.000.000)         | 7.268.267.010          | -                       |
| 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 (Viwaseen.15)           | 58,00%        | 58,00%           | 5.810.000.000          | (5.810.000.000)         | 5.810.000.000          | (5.810.000.000)         |
| <b>Cộng</b>   |               |                  | <b>153.405.553.992</b> | <b>(35.189.385.575)</b> | <b>153.405.553.992</b> | <b>(30.189.385.575)</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**

|   | 30/09/2022       |                     | 01/01/2022             |                        |                        |                        |
|---|------------------|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|   | Tỷ lệ<br>lợi ích | Tỷ lệ biểu<br>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>(3.985.981.994)</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         | -                      | 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*

MẪU SỐ B09 - DN

**13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

|  | 30/09/2022             |                        | 01/01/2022             |                        |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|  | 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                                 | 13.914.229.822         | 13.914.229.822         | 15.951.113.822         | 15.951.113.822         |
| Vivaseen.6                                 | 12.359.033.647         | 12.359.033.647         | 13.233.652.873         | 13.233.652.873         |
| WASECO                                     | 973.473.493            | 973.473.493            | 3.054.448.491          | 3.054.448.491          |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 2              | 11.855.456.361         | 11.855.456.361         | 16.855.456.361         | 16.855.456.361         |
| Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh | 7.151.149.257          | 7.151.149.257          | 9.554.077.208          | 9.554.077.208          |
| Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh                 | 1.931.863.968          | 1.931.863.968          | 1.512.053.430          | 1.512.053.430          |
| Công ty cổ phần ĐTXD 18.5                  | 6.659.537.614          | 6.659.537.614          | 11.159.537.614         | 11.159.537.614         |
| Công ty TNHH Xây dựng và TM Hải Thành      | 5.921.205.776          | 5.921.205.776          | 6.005.024.801          | 6.005.024.801          |
| Công ty TNHH Cơ điện HAWACO                | 4.833.930.239          | 4.833.930.239          | 4.833.930.239          | 4.833.930.239          |
| Công ty CP XD thủy lợi Thừa Thiên Huế      | 2.772.269.414          | 2.772.269.414          | 1.625.095.774          | 1.625.095.774          |
| Công ty Cổ phần CPRO VN                    | 3.284.057.400          | 3.284.057.400          | 10.784.057.400         | 10.784.057.400         |
| Các nhà cung cấp khác                      | 202.791.290.009        | 202.791.290.009        | 159.125.325.707        | 159.125.325.707        |
| <b>Cộng</b>                                | <b>279.321.180.992</b> | <b>279.321.180.992</b> | <b>258.567.457.712</b> | <b>258.567.457.712</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**

|   | 30/09/2022             |                        | Trong kỳ               |                        | 01/01/2022             |                        |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|   | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  | Tăng                   | Giảm                   | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  |
|   | VND                    | VND                    | VND                    | VND                    | VND                    | VND                    |
| Vay ngắn hạn  | 175.474.879.192        | 175.474.879.192        | 192.597.780.822        | 166.351.767.901        | 149.228.866.271        | 149.228.866.271        |
| Vay ngắn hạn  | 173.188.879.192        | 173.188.879.192        | 191.073.780.822        | 164.065.767.901        | 146.180.866.271        | 146.180.866.271        |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình           | 63.141.571.063         | 63.141.571.063         | 65.542.784.066         | 54.822.854.823         | 52.421.641.820         | 52.421.641.820         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành | 107.531.308.129        | 107.531.308.129        | 122.751.996.756        | 108.957.913.078        | 93.737.224.451         | 93.737.224.451         |
| Vay đối tượng khác  | 2.516.000.000          | 2.516.000.000          | 2.779.000.000          | 285.000.000            | 22.000.000             | 22.000.000             |
| Vay và nợ dài hạn đến hạn trả                                     | 2.286.000.000          | 2.286.000.000          | 1.524.000.000          | 2.286.000.000          | 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          | 1.524.000.000          | 2.286.000.000          | 3.048.000.000          | 3.048.000.000          |
| Vay dài hạn   | 10.663.814.485         | 10.663.814.485         | -                      | 1.524.000.000          | 12.187.814.485         | 12.187.814.485         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành | 10.663.814.485         | 10.663.814.485         | -                      | 1.524.000.000          | 12.187.814.485         | 12.187.814.485         |
| <b>Cộng</b>   | <b>186.138.693.677</b> | <b>186.138.693.677</b> | <b>192.597.780.822</b> | <b>167.875.767.901</b> | <b>161.416.680.756</b> | <b>161.416.680.756</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

**18. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

|                     | Vốn góp của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | LNST chưa phân phối | Cộng            |
|---------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|
|                     | VND                    | VND                   | VND                 | VND             |
| Tại ngày 01/01/2021 | 580.186.000.000        | 1.410.337.065         | 16.746.766.376      | 598.343.103.441 |
| Lãi trong năm       | -                      | -                     | 3.584.936.709       | 3.584.936.709   |
| Tại ngày 31/12/2021 | 580.186.000.000        | 1.410.337.065         | 20.331.703.085      | 601.928.040.150 |
| Lãi trong kỳ        | -                      | -                     | 2.250.388.948       | 2.250.388.948   |
| Tại ngày 30/09/2022 | 580.186.000.000        | 1.410.337.065         | 22.582.092.033      | 604.178.429.098 |

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

|                              | 30/09/2022             |             | 01/01/2022             |             |
|------------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
|                              | Giá trị                | Tỷ lệ       | Giá trị                | Tỷ lệ       |
|                              | VND                    | %           | VND                    | %           |
| Vốn góp của Nhà nước         | 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 III Năm 2022      | Quý III Năm 2021      |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                             | VND                   | VND                   |
| Doanh thu bán hàng          | 8.092.496.992         | 7.814.224.958         |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ  | 3.918.297.052         | 2.620.076.324         |
| Doanh thu hợp đồng xây dựng | 73.211.698.307        | 46.701.918.939        |
| <b>Cộng</b>                 | <b>85.222.492.351</b> | <b>57.136.220.221</b> |

**20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

|                                 | Quý III Năm 2022      | Quý III Năm 2021      |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                 | VND                   | VND                   |
| Giá vốn của hàng hoá đã bán     | 2.971.991.403         | 2.978.600.713         |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 2.161.543.811         | 1.839.588.512         |
| Giá vốn hợp đồng xây dựng       | 71.395.429.326        | 45.554.329.272        |
| <b>Cộng</b>                     | <b>76.528.964.540</b> | <b>50.372.518.497</b> |

**21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

|                             | Quý III Năm 2022     | Quý III Năm 2021     |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
|                             | VND                  | VND                  |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay  | 6.664.035            | 49.164.217           |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 1.854.000.000        | 2.490.000.000        |
| <b>Cộng</b>                 | <b>1.860.664.035</b> | <b>2.539.164.217</b> |

