

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2022

Hà Nội, tháng 07 năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2022	01/01/2022
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.613.303.104.995	1.568.280.768.360
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	181.321.485.484	253.375.369.687
1. Tiền	111		135.272.076.130	189.443.114.930
2. Các khoản tương đương tiền	112		46.049.409.354	63.932.254.757
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		17.122.000.000	4.222.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		17.122.000.000	4.222.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		776.021.351.848	736.674.116.050
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	469.299.298.211	452.326.251.824
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		153.095.292.843	115.648.065.387
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	1.764.448.286
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	182.158.983.577	195.467.573.336
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(29.006.420.119)	(29.006.420.119)
6. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	618.618.585.825	551.534.791.266
1. Hàng tồn kho	141		620.246.451.027	553.162.656.468
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.627.865.202)	(1.627.865.202)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		20.219.681.838	22.474.491.357
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	5.672.433.922	5.083.602.326
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.240.611.039	12.491.728.928
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		2.306.636.877	4.899.160.103

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	Thuyết minh	643.058.164.595	655.534.698.932
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.100.000.000	1.100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	4	1.100.000.000	1.100.000.000
II. Tài sản cố định	220		367.405.597.831	376.250.903.646
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	338.728.958.735	347.300.414.308
- Nguyên giá	222		560.695.662.446	557.278.765.332
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(221.966.703.711)	(209.978.351.024)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	28.676.639.096	28.950.489.338
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.915.752.719)	(3.641.902.477)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	142.964.267.242	146.458.416.494
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(75.677.061.740)	(72.182.912.488)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		46.850.012.287	46.476.837.833
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	46.850.012.287	46.476.837.833
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		69.509.561.240	69.509.561.240
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	66.937.996.933	66.937.996.933
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	15.130.617.383	15.130.617.383
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(12.559.053.076)	(12.559.053.076)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		15.228.725.995	15.738.979.719
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	14.037.061.421	14.430.744.825
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Lợi thế thương mại	269		815.992.241	932.562.561
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.256.361.269.590	2.223.815.467.292

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

MẪU SỐ B01 - DN/HN

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2022	01/01/2022
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.537.719.354.114	1.485.547.726.999
I. Nợ ngắn hạn	310		1.292.125.455.031	1.216.834.743.573
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	452.058.268.238	490.571.794.264
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	273.866.347.377	224.640.291.670
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		28.267.560.830	25.068.210.016
4. Phải trả người lao động	314		7.143.963.922	10.454.494.621
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	109.627.008.225	63.325.845.376
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	89.406.357.459	92.746.486.466
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	309.836.779.259	290.620.058.695
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		18.080.086.846	17.356.689.970
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.839.082.875	2.050.872.495
II. Nợ dài hạn	330		245.593.899.083	268.712.983.426
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.204.431.485	5.263.558.757
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	51.457.489.438	53.634.210.265
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	188.931.978.160	199.230.070.160
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	10.585.144.244
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		718.641.915.476	738.267.740.293
I. Vốn chủ sở hữu	410		718.633.570.527	738.259.395.344
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		580.186.000.000	580.186.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu	411a		580.186.000.000	580.186.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.291.961.461	6.291.961.461
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		3.317.187.130	3.317.187.130
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(5.093.884.177)	(5.093.884.177)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.744.103.745	39.744.103.745
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(45.967.974.576)	(20.019.914.044)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(39.923.507.967)	(20.019.914.044)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(6.044.466.609)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		140.156.176.944	133.833.941.229
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		8.344.949	8.344.949
1. Nguồn kinh phí	431		8.344.949	8.344.949
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.256.361.269.590	2.223.815.467.292

Hà Nội, ngày tháng 07 năm 2022

Người lập

Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng

Đoàn Vũ Tiến

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý II năm 2022

MẪU SỐ B02 - DN/HN

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm 2022	Quý II Năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2021
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	19	227.847.424.537	179.907.690.661	424.592.497.759	312.378.622.378
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		739.996.820	83.681.486	739.996.820	104.387.412
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		227.107.427.717	179.824.009.175	423.852.500.939	312.274.234.966
4. Giá vốn hàng bán	11	20	200.250.542.049	165.232.118.013	369.140.061.796	273.559.287.592
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		26.856.885.668	14.591.891.162	54.712.439.143	38.714.947.374
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	1.053.010.087	9.815.828.089	1.728.250.818	10.074.587.456
7. Chi phí tài chính	22	23	12.771.055.029	8.560.087.992	20.789.199.086	18.790.613.904
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.771.055.029	8.643.216.302	20.789.199.086	18.593.719.484
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		1.450.571.675	(2.957.540.049)	741.606.424	(2.629.499.581)
9. Chi phí bán hàng	25	21	154.610.424	94.942.124	199.894.983	217.046.446
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	17.104.900.573	18.547.147.584	32.983.035.262	34.085.112.994
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(670.098.596)	(5.751.998.498)	3.210.167.054	(6.932.738.095)
12. Thu nhập khác	31		65.137.892	9.331.147	178.774.256	572.475.681
13. Chi phí khác	32		159.092.842	287.927.929	159.092.842	351.164.927
14. Lợi nhuận khác	40		(93.954.950)	(278.596.782)	19.681.414	221.310.754
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(764.053.546)	(6.030.595.280)	3.229.848.468	(6.711.427.341)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.023.616.375	3.035.813.824	3.602.206.200	4.427.646.809
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(773.862.113)	-	(773.862.113)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(2.787.669.921)	(8.292.546.991)	(372.357.732)	(10.365.212.037)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(5.959.654.648)	(9.504.049.914)	(6.044.466.609)	(12.445.580.056)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3.171.984.727	1.211.502.923	5.672.108.877	2.080.368.019
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(103)	(164)	(104)	(215)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(103)	(164)	(104)	(215)

Hà Nội, ngày tháng 07 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II Năm 2022

MẪU SỐ B03 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

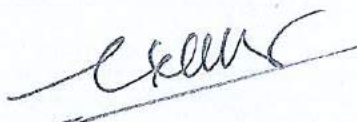
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II Năm 2021
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	3.229.848.468	(6.711.427.341)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	15.756.352.181	16.830.001.580
- Các khoản dự phòng	03	723.396.876	9.685.625.370
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	12.012.094
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.053.010.087)	(7.699.525.323)
- Chi phí lãi vay	06	20.789.199.086	18.593.719.484
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	39.445.786.524	30.710.405.864
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(70.707.618.298)	90.214.580.828
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(67.083.794.559)	(54.883.110.171)
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	52.171.627.115	(59.451.032.228)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(195.148.192)	(5.601.976.573)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(20.789.199.086)	(17.702.784.921)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1.989.898.755)	(2.537.543.919)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.101.389.620)	(2.104.947.142)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(71.249.634.871)	(21.356.408.262)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(734.608.017)	(12.741.587.071)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	254.466.966
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	5.000.000.000
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	33.550.000.000
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.046.428.071	1.524.557.938
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	311.820.054	27.587.437.833
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	157.273.754.634	201.946.616.758
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(148.355.126.070)	(209.144.513.258)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(10.034.697.950)	(5.653.449.125)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1.116.069.386)	(12.851.345.625)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(72.053.884.203)	(6.620.316.054)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	253.375.369.687	183.622.973.841
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	(12.012.094)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	181.321.485.484	176.990.645.693

Hà Nội, ngày tháng 07 năm 2022

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

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền mặt	6.146.789.357	9.545.113.381
Tiền gửi ngân hàng	129.125.286.773	179.898.001.549
Các khoản tương đương tiền	46.049.409.354	63.932.254.757
Cộng	181.321.485.484	253.375.369.687

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Công ty TNHH Long Phuong	31.440.068.919	31.440.068.919
Công ty TNHH Kỹ thuật và xây dựng Hanshin	28.950.747.840	15.969.840.610
Ban QLDA ĐTXD - Công ty CP Nước sạch Thái Nguyên	58.024.894.708	29.190.851.767
Công ty TNHH MTV Cấp nước Hải Phòng	810.729.946	810.729.946
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN- HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Công ty TNHH Đại Phú Thịnh	2.749.771.963	2.749.771.963
BQL dự án đầu tư xây dựng Công Trình Cấp Nước tỉnh Đắk Lắk	5.754.130.079	5.754.130.079
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.119.689.000	5.119.689.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	6.973.540.072	20.389.255.692
JFE ENGINEERING CORPORATION	8.447.086.894	8.224.529.562
Công ty cổ phần Cấp nước Cửa Lò	3.806.480.037	4.306.480.037
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	107.114.925.121	107.114.925.121
Các khoản phải thu khách hàng khác	184.446.645.256	195.595.390.752
Cộng	469.299.298.211	452.326.251.824

3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	5.195.201.150	5.195.201.150
Công ty Cổ phần Xây dựng và thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
Ban QLDA Đầu tư xây dựng các Công trình Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn tỉnh Bến Tre	75.144.708.838	75.144.708.838
Ban QLDA Chuyên ngành nước thải tỉnh Bình Dương	-	11.071.038.635
Ban QLDA Môi trường và Biến đổi khí hậu thành phố Đồng Hới	8.001.310.643	7.425.880.763
Liên Doanh Viwaseen - TSC	4.587.942.678	4.587.942.678
BQL các Dự án Đầu tư xây dựng - Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Quảng Nam	6.372.968.834	6.372.968.834
Các đối tượng khác	170.466.485.572	110.744.821.110
Cộng	273.866.347.377	224.640.291.670

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

4. PHẢI THU KHÁC

	30/06/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	182.158.983.577	(4.608.362.788)	195.467.573.336	(4.608.362.788)
Tạm ứng	112.515.539.977	(2.806.710.553)	124.090.387.498	(2.806.710.553)
Ký quỹ, ký cược	6.517.410.924	-	6.517.410.924	-
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 BQL Dự án cấp nước Bắc Ninh	326.057.000	-	326.057.000	-
Phải thu tiền cho vay	1.600.000.000	-	1.600.000.000	-
Phải thu về lãi tiền gửi, lãi cho vay	23.712.024.836	-	23.712.024.836	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	2.923.115.214	-	5.566.685.981	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	349.696.561	-	349.696.561	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	392.726.257	-	432.937.696	-
Phải thu tiền Ban quản lý dự án xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	500.000.000	-	500.000.000	-
Phải thu người lao động	1.695.237.965	-	1.695.237.965	-
Phải thu tiền thuế đất	3.524.149.979	-	3.290.464.819	-
Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
Phải thu Công ty CP Xây dựng thương mại An Xuân Thịnh	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
Phải thu khác	13.193.177.137	(1.801.652.235)	12.476.822.329	(1.801.652.235)
Dài hạn	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Ký cược, ký quỹ	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Phải thu khác	-	-	-	-
Cộng	183.258.983.577	(4.608.362.788)	196.567.573.336	(4.608.362.788)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

5. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2022		01/01/2022	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	18.990.586.775	(1.016.407.851)	20.479.049.164	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	677.781.669	-	1.016.662.366	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	600.056.375.557	(611.457.351)	531.145.237.912	(611.457.351)
Thành phẩm	244.223.908	-	244.223.908	-
Hàng hoá	125.788.523	-	125.788.523	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
Cộng	620.246.451.027	(1.627.865.202)	553.162.656.468	(1.627.865.202)

18.990.586.775

6. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

NGUYÊN GIÁ
 Tại ngày 01/01/2022
 Xây dựng cơ bản hoàn thành
 Tại ngày 30/06/2022

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ
 Tại ngày 01/01/2022
 Khấu hao trong kỳ
 Tại ngày 30/06/2022

GIÁ TRỊ CÒN LẠI
 Tại ngày 01/01/2022
 Tại ngày 30/06/2022

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị Dụng cụ quản lý	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
	281.292.165.433	68.864.998.979	160.006.665.563	47.114.935.357	557.278.765.332
	-	3.381.542.569		35.354.545	3.416.897.114
	<u>281.292.165.433</u>	<u>72.246.541.548</u>	<u>160.006.665.563</u>	<u>47.150.289.902</u>	<u>560.695.662.446</u>
	67.386.429.238	36.285.870.865	81.553.855.141	24.752.195.780	209.978.351.024
	5.671.312.796	1.743.490.588	2.320.524.924	2.253.024.379	11.988.352.687
	<u>73.057.742.034</u>	<u>38.029.361.453</u>	<u>83.874.380.065</u>	<u>27.005.220.159</u>	<u>221.966.703.711</u>
	213.905.736.195	32.579.128.114	78.452.810.422	22.362.739.577	347.300.414.308
	<u>208.234.423.399</u>	<u>34.217.180.095</u>	<u>76.132.285.498</u>	<u>20.145.069.743</u>	<u>338.728.958.735</u>

7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2022	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
Tại ngày 30/06/2022	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2022	1.670.402.477	1.785.000.000	86.500.000	100.000.000	3.641.902.477
Khấu hao trong năm	210.850.242	63.000.000	-	-	273.850.242
Tại ngày 30/06/2022	1.881.252.719	1.848.000.000	86.500.000	100.000.000	3.915.752.719
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2022	27.585.489.338	1.365.000.000	-	-	28.950.489.338
Tại ngày 30/06/2022	27.374.639.096	1.302.000.000	-	-	28.676.639.096

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2022	Tăng	Giảm	30/06/2022
	VND	VND	VND	VND
Bất động sản đầu tư cho thuê				
NGUYÊN GIÁ				
Nhà và quyền sử dụng đất	218.641.328.982			218.641.328.982
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	72.182.912.488	3.494.149.252		75.677.061.740
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	146.458.416.494			142.964.267.242

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2022	01/01/2022
Dự án Khu phức hợp Quận 9 - TP Hồ Chí Minh	10.544.443.366	9.732.991.568
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	14.879.444.016	13.890.384.389
Các dự án khác	17.702.023.204	19.129.360.175
Cộng	46.850.012.287	46.476.837.833

(i): Theo Công văn số 264/TTg-KTN ngày 28/02/2014 của Thủ tướng Chính phủ đồng ý chuyển giao Dự án Đầu tư xây dựng Nhà máy nước Sông Đuống cho Công ty TNHH Một thành viên nước sạch Hà Nội (Hawaco) tiếp nhận và triển khai thực hiện. Đến thời điểm hiện tại, Tổng công ty và Hawaco chưa thực hiện các thủ tục bàn giao về số liệu tài chính có liên quan đến Dự án.

10. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN DOANH, LIÊN KẾT

	30/06/2022		01/01/2022	
	Tỷ lệ sở hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen 7	33,34%	33,34%	1.300.000.000	1.035.746.222
Công ty TNHH Óng gang cầu Đài Việt	26,00%	26,00%	13.382.167.049	2.657.905.275
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	1.077.313.544
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	2.217.633.522
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	41.884.020.124
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	14.697.580.505
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.367.797.741
Cộng			110.256.213.209	66.937.926.933

(*) Tổng công ty có 1/5 thành viên Hội đồng quản trị trong Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ.

11. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

	30/06/2022		01/01/2022	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Công ty Điện nước An Giang	1.521.000.000	-	1.521.000.000	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex	200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6	435.181	-	435.181	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Vivaseen.15)	7.030.303.364	(7.030.303.364)	7.030.303.364	(7.030.303.364)
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Vivaseen.1	6.363.878.838	(5.528.749.712)	6.363.878.838	(5.528.749.712)
Công ty Phát triển năng lượng mới	15.000.000	-	15.000.000	-
Cộng	15.130.617.383	(12.559.053.076)	15.130.617.383	(12.559.053.076)

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngắn hạn	5.672.433.922	5.083.602.326
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	5.600.433.922	5.051.794.623
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	72.000.000	31.807.703
Dài hạn	14.037.061.421	14.430.744.825
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Vivaseen	184.900.000	193.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.147.885.593	1.233.867.822
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.581.744.080	12.798.239.950
Chi phí trả trước dài hạn khác	122.531.748	204.887.053
Cộng	19.709.495.343	19.514.347.151

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Chi phí lãi vay	98.887.300	14.742.467.558
Chi phí trích trước các công trình	109.315.884.560	47.568.563.200
Chi phí phải trả khác	212.236.365	1.014.814.618
Cộng	109.627.008.225	63.325.845.376

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	5.204.431.485	5.263.558.757
Cộng	5.204.431.485	5.263.558.757

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngắn hạn	89.406.357.459	92.746.486.466
Kinh phí công đoàn	1.051.121.401	1.039.521.125
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.489.343.547	6.469.799.575
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	418.048.207	418.048.207
Các khoản phải trả, phải nộp khác	83.447.844.304	84.819.117.559
<i>Bàn giao vốn theo QĐ770/BXD về Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp</i>	-	5.759.698.870
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	5.404.493.268	5.404.493.268
<i>Phải trả công nợ trước cổ phần hóa</i>	3.596.255.125	3.980.780.125
<i>Phải trả lãi vay</i>	12.331.030.885	12.331.030.885
<i>Phải trả Bộ khoa học công nghệ</i>	1.188.000.000	1.188.000.000
<i>Phải trả tiền huy động vốn</i>	9.560.326.864	13.373.139.378
<i>Phải trả Ban QLDA Đầu tư Xây dựng huyện Tuy Phong - Bình Thuận</i>	2.200.839.088	2.200.839.088
<i>Phí bảo trì, phí quản lý tòa nhà, phí thi công văn phòng</i>	12.458.277.757	12.458.277.757
<i>Các khoản phải trả khác</i>	36.708.621.317	28.122.858.188
Dài hạn	51.457.489.438	53.634.210.265
Tổng Công ty phát triển nhà và đô thị góp vốn dự án quận 9	5.837.572.099	5.837.572.099
Công ty TNHH Tiến Đại Phát (*)	24.293.011.884	24.293.011.884
Các khoản phải trả dài hạn khác	21.326.905.455	23.503.626.282
Cộng	140.863.846.897	146.380.696.731

(*): Khoản phải trả Công ty TNHH Tiến Đại Phát theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 03092014/Viwaseen-TĐP ngày 03/09/2014 giữa Tổng công ty và Công ty TNHH Tiến Đại Phát để thực hiện dự án Tổ hợp Nhà ở chung cư để bán kết hợp văn phòng cho thuê Viwaseen - Hạ Đình tại phố Hạ Đình, phường Thanh Xuân Trung, Quận Thanh Xuân, Hà Nội. Tổng mức đầu tư dự kiến là 704 tỷ đồng. Tổng công ty góp vốn bằng quyền thuê đất và các chi phí đã chi ra, Công ty TNHH Tiến Đại Phát góp vốn bằng tiền để triển khai dự án. Thời gian thực hiện dự án là 36 tháng kể từ 09/2014. Khi dự án hoàn thành, Tổng công ty sẽ nhận được 2.800 m² sàn nhà ở tương đương 41 tỷ đồng và 2.000 m² sàn văn phòng thương phẩm của dự án.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MÃU SỐ B09 - DN/HN

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/06/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	11.855.456.361	11.855.456.361	16.855.456.361	16.855.456.361
Công ty TNHH MTV thương mại Thanh Dung	11.439.525.840	11.439.525.840	11.439.525.840	11.439.525.840
Công ty CP ĐT TMCN Phú Cường	708.804.076	708.804.076	708.804.076	708.804.076
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	7.651.149.257	7.651.149.257	9.554.077.208	9.554.077.208
Công ty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	1.893.144.652	1.893.144.652	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
Phải trả các đối tượng khác	411.850.650.438	411.850.650.438	439.342.339.735	439.342.339.735
Cộng	452.058.268.238	452.058.268.238	490.571.794.264	490.571.794.264

12.1 - 2022.11

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	Trong năm						Số có khả năng trả nợ VND
	30/06/2022		01/01/2022		Giảm	Giá trị VND	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND			
Vay ngắn hạn							
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	306.788.779.259	306.788.779.259	155.749.754.634	136.533.034.070	287.572.058.695	287.572.058.695	
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	75.765.295.948	75.765.295.948	53.525.283.560	30.181.629.432	52.421.641.820	52.421.641.820	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	99.826.416.919	99.826.416.919	66.590.230.186	60.301.037.718	93.737.224.451	93.737.224.451	
	1.351.000.000	1.351.000.000	7.137.225.779	11.495.089.859	5.708.864.080	5.708.864.080	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (iv)	62.828.315.013	62.828.315.013	-	1.861.043.480	64.689.358.493	64.689.358.493	
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (v)	-	-	-	3.246.239.299	3.246.239.299	3.246.239.299	
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh (vi)	21.145.100.983	21.145.100.983	11.491.839.783	11.633.585.400	21.286.846.600	21.286.846.600	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (vii)	27.786.738.207	27.786.738.207	-	-	27.786.738.207	27.786.738.207	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	9.297.605.641	9.297.605.641	15.261.175.326	13.329.408.882	7.365.839.197	7.365.839.197	
Các tổ chức, cá nhân khác	8.788.306.548	8.788.306.548	1.944.000.000	4.485.000.000	11.329.306.548	11.329.306.548	
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 ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	3.048.000.000	3.048.000.000	1.524.000.000	1.524.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	
Cộng vay ngắn hạn	309.836.779.259	309.836.779.259	157.273.754.634	138.057.034.070	290.620.058.695	290.620.058.695	

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

18. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

	30/06/2022		Trong năm		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 dài hạn	188.931.978.160	188.931.978.160	-	10.298.092.000	199.230.070.160	199.230.070.160
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành	10.663.814.485	10.663.814.485	-	1.524.000.000	12.187.814.485	12.187.814.485
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM	56.457.086.241	56.457.086.241	-	4.234.092.000	60.691.178.241	60.691.178.241
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang	121.811.077.434	121.811.077.434	-	4.540.000.000	126.351.077.434	126.351.077.434
Cộng vay dài hạn	188.931.978.160	188.931.978.160	-	10.298.092.000	199.230.070.160	199.230.070.160

19. DOANH THU

	Quý II Năm 2022	Quý II Năm 2021
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	20.493.954.324	22.701.722.483
Doanh thu cung cấp dịch vụ	25.845.479.481	26.867.869.875
Doanh thu hợp đồng xây dựng	179.587.711.781	130.338.098.303
Doanh thu kinh doanh BĐS	1.920.278.951	-
Cộng	227.847.424.537	179.907.690.661

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý II Năm 2022	Quý II Năm 2021
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	9.695.644.687	13.754.327.513
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	14.497.510.824	16.581.681.573
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	174.236.147.069	134.896.108.927
Giá vốn kinh doanh BĐS	1.821.239.469	-
Cộng	200.250.542.049	165.232.118.013

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

	Quý II Năm 2022	Quý II Năm 2021
	VND	VND
Chi phí bán hàng phát sinh trong năm	154.610.424	94.942.124
Chi phí nhân viên	138.546.720	76.844.843
Chi phí khác	16.063.704	18.097.281
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	17.104.900.573	18.547.147.584
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	419.398.081	1.101.053.568
Chi phí nhân công	11.733.670.998	9.599.624.701
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	798.872.554	1.325.894.388
Thuế, phí và lệ phí	441.318.948	759.470.704
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.131.343.353	2.272.847.308
Chi phí khác bằng tiền	1.580.296.639	3.488.256.915
Cộng	17.259.510.997	18.642.089.708

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý II Năm 2022	Quý II Năm 2021
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.046.428.071	1.265.798.571
Lãi bán các khoản đầu tư	-	8.550.000.000
Doanh thu hoạt động tài chính khác	6.582.016	29.518
Cộng	1.053.010.087	9.815.828.089

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

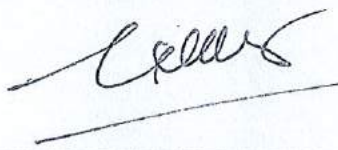
	Quý II Năm 2022	Quý II Năm 2021
	VND	VND
Chi phí lãi vay	12.771.055.029	8.548.075.898
Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	12.012.094
Cộng	12.771.055.029	8.560.087.992

Hà Nội, ngày tháng 07 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

10/11