

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2025

Hà Nội, tháng 04 năm 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		711.812.331.920	705.394.704.385
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	10.341.347.374	8.948.450.394
1. Tiền	111		10.316.869.988	8.923.973.008
2. Các khoản tương đương tiền	112		24.477.386	24.477.386
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		399.496.114.144	395.617.902.712
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	188.300.117.705	202.994.690.933
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	104.871.873.917	89.229.425.434
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	126.294.617.337	123.364.281.160
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	295.129.542.739	294.153.645.692
1. Hàng tồn kho	141		295.741.000.090	294.765.103.043
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.845.327.663	6.674.705.587
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	42.721.002	56.761.752
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.172.931.337	5.988.268.511
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		629.675.324	629.675.324
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		424.696.079.458	426.830.313.309
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		134.487.292.947	136.498.378.975
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	134.487.292.947	136.498.378.975
- Nguyên giá	222		227.975.348.725	227.975.348.725
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(93.488.055.778)	(91.476.969.750)
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	10.570.656.271	10.636.222.074
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.573.579.272)	(1.508.013.469)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		39.245.027.563	39.121.082.425
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	39.245.027.563	39.121.082.425
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		12.398.349.161	12.579.876.319
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	12.398.349.161	12.579.876.319
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.136.508.411.378	1.132.225.017.694

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		520.469.051.327	516.731.085.064
I. Nợ ngắn hạn	310		492.651.140.367	488.913.174.104
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	217.578.176.924	222.656.634.650
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	96.911.492.812	42.737.391.292
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.071.169.240	10.215.407.066
4. Phải trả người lao động	314		11.816.468.376	12.993.899.252
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	15.582.813.404	17.223.988.908
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	3.733.570
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	33.251.736.044	33.677.970.638
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	109.439.283.567	149.404.148.728
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
II. Nợ dài hạn	330		27.817.910.960	27.817.910.960
1. Phải trả dài hạn khác	337	16	24.774.096.475	24.774.096.475
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		3.043.814.485	3.043.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	616.039.360.051	615.493.932.630
I. Vốn chủ sở hữu	410		616.039.360.051	615.493.932.630
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		580.186.000.000	580.186.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		580.186.000.000	580.186.000.000
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		2.021.811.557	2.393.727.532
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.410.337.065	1.410.337.065
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		32.421.211.429	31.503.868.033
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		31.503.868.033	31.503.868.033
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		917.343.396	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.136.508.411.378	1.132.225.017.694

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2025

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2025

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I Năm 2025	Quý I Năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2025	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2024
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	43.999.265.785	52.707.202.474	43.999.265.785	52.707.202.474
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		43.999.265.785	52.707.202.474	43.999.265.785	52.707.202.474
4. Giá vốn hàng bán	11	20	36.647.430.850	46.025.761.528	36.647.430.850	46.025.761.528
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		7.351.834.935	6.681.440.946	7.351.834.935	6.681.440.946
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	72.263.801	2.598.639	72.263.801	2.598.639
7. Chi phí tài chính	22	22	2.274.672.883	3.492.915.231	2.274.672.883	3.492.915.231
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.274.672.883	3.492.868.434	2.274.672.883	3.492.868.434
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	3.986.719.438	4.543.394.071	3.986.719.438	4.543.394.071
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.162.706.415	(1.352.269.717)	1.162.706.415	(1.352.269.717)
11. Thu nhập khác	31		2.100	5	2.100	5
12. Chi phí khác	32		96.248.633	43.129.151	96.248.633	43.129.151
13. Lợi nhuận khác	40		(96.246.533)	(43.129.146)	(96.246.533)	(43.129.146)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.066.459.882	(1.395.398.863)	1.066.459.882	(1.395.398.863)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		149.116.486	33.441.989	149.116.486	33.441.989
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		917.343.396	(1.428.840.852)	917.343.396	(1.428.840.852)

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2025

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 2025

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2025	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I năm 2024
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1.066.459.882	(1.395.398.863)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	2.076.651.831	2.058.294.547
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(3.106.201)	(2.598.639)
- Chi phí lãi vay	6	2.274.672.883	3.492.868.434
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	5.414.678.395	4.153.165.479
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(4.062.874.258)	69.400.969.640
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(975.897.047)	(12.691.423.175)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	43.992.405.494	(49.185.703.914)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	195.567.908	360.605.466
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2.457.166.079)	(3.492.868.434)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(251.560.019)	116.862.014
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	41.855.154.394	8.661.607.076
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(500.498.454)	(142.860.547)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.106.201	2.598.639
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(497.392.253)	(140.261.908)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	32.027.217.334	39.943.087.085
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(71.992.082.495)	(57.867.895.356)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(39.964.865.161)	(17.924.808.271)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	1.392.896.980	(9.403.463.103)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	8.948.450.394	33.353.903.055
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	10.341.347.374	23.950.439.952

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2025

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**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

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>31/03/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
	VND	VND
Tiền mặt	2.651.779.260	3.037.276.150
Tiền gửi ngân hàng(*)	7.665.090.728	5.886.696.858
Các khoản tương đương tiền	24.477.386	24.477.386
Cộng	<u>10.341.347.374</u>	<u>8.948.450.394</u>

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 4.232.196.597 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>31/03/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
	VND	VND
Phải thu khách hàng các bên liên quan	18.524.025.007	18.644.409.357
Công ty Cổ phần Viwaseen 1	1.887.957.732	1.887.957.732
Công ty Cổ phần Viwaseen 2	313.994.423	313.994.423
Công ty Cổ phần Viwaseen 4	14.100.994.297	14.100.994.297
Công ty Cổ phần Viwaseen 6	951.242.718	951.242.718
Công ty CP Viwaseen.TMC	875.596.738	875.596.738
Công ty CP Đầu tư và XD Cấp thoát nước - Waseco Viwaseen.7	109.838.579	230.222.929
	172.164.000	172.164.000
Công ty TNHH Ống Gang Cầu Đài Việt	56.169.520	56.169.520
Công ty CP Đầu tư XD CTN Suối Dầu	22.230.000	22.230.000
Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật TSC	33.837.000	33.837.000
Phải thu khách hàng khác	169.776.092.698	184.350.281.576
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
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN - HUD	25.719.925.376	25.719.925.376
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.119.689.000	5.119.689.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	2.463.173.252	2.463.173.252
JFE ENGINEERING CORPORATION	552.041.920	552.041.920
Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò	1.047.411.035	1.047.411.035
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	2.354.130.079	3.554.130.079
Các khách hàng khác	108.537.562.415	121.911.751.293
Cộng	<u>188.300.117.705</u>	<u>202.994.690.933</u>

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

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	<u>31/03/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
	VND	VND
Viwaseen.1 (*)	12.192.503.171	12.192.503.171
Viwaseen.4 (*)	10.628.982.335	10.628.982.335
Viwaseen.6 (*)	16.924.363.029	16.924.363.029
Viwaseen.11 (*)	414.590	414.590
Trường An - Viwaseen (*)	3.103.511.845	3.103.511.845
Viwaseen.TMC (*)	549.385.834	549.385.834
Công ty CP Đầu tư và Cấp thoát nước	-	339.883.336
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
Công ty CP nước Thuận Thành	9.204.335.662	10.266.994.412
Công ty CP Công nghệ và thiết bị HTP	4.495.694.400	4.104.561.600
Các đối tượng khác	43.653.824.041	26.999.966.272
Cộng	<u>104.871.873.917</u>	<u>89.229.425.434</u>

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

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	<u>Quý I Năm 2025</u>	<u>Quý I Năm 2024</u>
	VND	VND
Dư đầu năm	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
Trích lập	-	-
Dư cuối năm	<u>(20.421.130.545)</u>	<u>(20.421.130.545)</u>

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÀU SỐ B09 - DN

5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2025		01/01/2025	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn				
- Tạm ứng	126.294.617.337	(2.085.856.950)	123.364.281.160	(2.085.856.950)
- Bảo hiểm xã hội	55.280.634.231	(478.782.715)	52.019.745.464	(478.782.715)
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	345.398.567	-	340.533.093	-
- Phải thu tiền mua cổ phần	7.726.001.364	-	8.426.001.364	-
- Phải thu BQLDA cấp nước Bắc Ninh	22.950.000	-	22.950.000	-
- Phải thu tiền cho vay	326.057.000	-	326.057.000	-
- Phải thu tiền lãi cho vay	1.600.000.000	-	1.600.000.000	-
- Thuế GTGT đầu vào chưa kê khai	23.654.955.247	-	23.649.294.234	-
- Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	427.101.507	-	51.449.040	-
- Phải thu tiền BQLDA xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
- Phải thu tiền thuế TNCN	500.000.000	-	500.000.000	-
- Phải thu tiền thuế đất	387.872.422	-	411.504.124	-
- Ký cược, ký quỹ	5.485.914.322	-	5.485.914.322	-
- Phải thu khác	9.617.142.472	-	9.617.142.472	-
	17.698.293.456	(1.607.074.235)	17.691.393.298	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
Cộng	126.394.617.337	(2.085.856.950)	123.464.281.160	(2.085.856.950)

6. HÀNG TỒN KHO

	31/12/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	10.098.143.348	-	11.072.986.246	-
Công cụ, dụng cụ	92.655.250	-	92.523.850	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	285.361.956.221	(611.457.351)	283.411.347.676	(611.457.351)
Hàng hoá	42.228.676	-	42.228.676	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
Cộng	295.741.000.090	(611.457.351)	294.765.103.043	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Ngắn hạn	42.721.002	56.761.752
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	24.000.000	24.000.000
Khác	18.721.002	32.761.752
Dài hạn	12.398.349.161	12.579.876.319
Chi phí công cụ, dụng cụ	460.200.603	501.135.535
Tiền sử dụng đất phân bổ	11.652.532.478	11.740.663.822
Chi phí sửa chữa, cải tạo	256.755.569	307.383.118
Các khoản chi phí trả trước khác	28.860.511	30.693.844
Cộng	12.441.070.163	12.636.638.071

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/03/2025	01/01/2025
	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)	21.790.302.406	21.790.302.406
Dự án Khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Hải Phòng	2.789.553.584	2.789.553.584
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	7.668.811.426	7.544.866.288
Các dự án khác	3.272.258.446	3.272.258.446
Cộng	39.245.027.563	39.121.082.425

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 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 01/01/2025	95.429.899.136	2.348.842.921	113.642.500.535	16.551.106.133	227.972.348.725
Tại ngày 31/03/2025	95.429.899.136	2.348.842.921	113.642.500.535	16.551.106.133	227.972.348.725
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2025	25.257.277.775	1.966.596.157	56.752.408.806	7.500.687.012	91.476.969.750
Khấu hao trong kỳ	679.804.108	11.022.727	931.047.638	386.211.555	2.008.086.028
Tại ngày 31/12/2024	25.937.081.883	1.977.618.884	57.683.456.444	7.886.898.567	93.485.055.778
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2025	70.172.621.361	382.246.764	56.890.091.729	9.050.419.121	136.495.378.975
Tại ngày 31/03/2025	69.492.817.253	371.224.037	55.959.044.091	8.664.207.566	134.487.292.947

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2024	Tăng	Giảm	31/12/2024
NGUYÊN GIÁ				
Quyền sử dụng đất	12.144.235.543	-	-	12.144.235.543
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
	9.966.002.052	-	-	9.966.002.052
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ	1.508.013.469	65.565.803	-	1.573.579.272
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà cửa và vật kiến trúc	1.508.013.469	65.565.803	-	1.573.579.272
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	10.636.222.074			10.570.656.271
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491			2.178.233.491
Nhà cửa và vật kiến trúc	8.457.988.583		65.565.803	8.392.422.780

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

11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	31/03/2025		01/01/2025	
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	60,00%	62.568.000.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	53,38%	54,66%	6.094.613.838	(5.278.028.000)
Công ty Cổ phần Cơ khí Xây dựng Cấp thoát nước - Viwaseen.2	53,50%	58,08%	7.268.267.010	(3.480.000.000)
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	59,32%	18.681.495.122	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	63,02%	10.604.741.765	(1.587.058.424)
Công ty Cổ phần Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước Viwaseen.11	53,10%	54,51%	5.726.214.255	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	58,71%	64,31%	9.767.227.435	(4.077.227.625)
Công ty Cổ phần Xây lắp và Sản xuất thiết bị ngành nước - Viwaseen.14	62,76%	62,76%	6.859.105.517	-
Công ty Cổ phần Phát triển Nhân lực, Thương mại & Du lịch Viwaseen	56,40%	56,40%	6.698.910.000	(4.383.578.491)
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hướng	51,00%	51,00%	5.100.000.000	(826.513.985)
Công ty Cổ phần Điện nước Lắp máy và Xây dựng - Viwaseen.4	51,00%	52,17%	8.226.979.050	(8.226.979.050)
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	58,00%	58,00%	5.810.000.000	(5.810.000.000)
Cộng			153.405.553.992	(33.669.385.575)
			153.405.553.992	(33.669.385.575)

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÃU SỐ B09 - DN

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

	31/03/2025		01/01/2025			
	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)	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)	13.382.167.049	(3.721.908.437)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Vivaseen (Vivaseen.7)	26,00%	26,00%	1.300.000.000	(260.320.508)	1.300.000.000	(260.320.508)
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.995.140.469	-	1.995.140.469	-
Công ty Cổ phần Xăng dầu, Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	8.449.811.236	(3.753.049)	8.449.811.236	(3.753.049)
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	-	40.000.000.000	-
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí - Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	-	42.700.200.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Vivaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-	4.116.813.158	-
Đầu tư vào đơn vị khác			200.435.181	-	200.435.181	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex			200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6			435.181	-	435.181	-

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

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
Số 52 - Quốc Tử Giám - Quận Đống Đa - Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MẪU SỐ B09 - DN

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Viwaseen.3 *	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992
Viwaseen.1 *	6.850.757.843	6.850.757.843	6.850.757.843	6.850.757.843
Viwaseen.2 *	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308
Viwaseen.4 *	3.153.978.511	3.153.978.511	3.153.978.511	3.153.978.511
Viwaseen.6 *	12.033.652.873	12.033.652.873	12.033.652.873	12.033.652.873
WASECO *	1.480.998.855	1.480.998.855	1.246.256.539	1.246.256.539
Trường An - Viwaseen*	4.234.180.964	4.234.180.964	4.234.180.964	4.234.180.964
Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật - TSC*	863.847.536	863.847.536	863.847.536	863.847.536
Công ty TNHH Ống Gang Cầu Đài Việt*	1.845.895.780	1.845.895.780	1.845.895.780	1.845.895.780
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	1.487.408.948	1.487.408.948	1.537.408.948	1.537.408.948
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	1.014.031.878	1.014.031.878	1.014.031.878	1.014.031.878
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	6.659.537.614	6.659.537.614	6.659.537.614	6.659.537.614
Công ty TNHH Xây dựng và TM Hải Thành	4.736.205.776	4.736.205.776	4.736.205.776	4.736.205.776
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	2.033.924.640	2.033.924.640	2.033.924.640	2.033.924.640
Các nhà cung cấp khác	151.471.691.070	151.471.691.070	156.734.891.112	156.734.891.112
Cộng	217.578.176.924	217.578.176.924	222.656.634.650	222.656.634.650

(*) Các bên liên quan đến Tổng công ty Viwaseen

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MẪU SỐ B09 - DN

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

14. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	<u>31/03/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
	VND	VND
Công ty CP Halcom Việt Nam	34.865.370.363	18.000.000.000
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 CP Constrexim số 1 (CONFITECH)	27.759.123.404	-
Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV	96.717.668	3.244.193.809
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	1.797.869.019	1.797.869.019
Các khách hàng khác	21.921.713.862	9.224.629.968
Cộng	96.911.492.812	42.737.391.292

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>31/12/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	14.125.779.028	15.418.778.161
Các khoản chi phí trích trước khác	1.457.034.376	1.805.210.747
Cộng	15.582.813.404	17.223.988.908

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>31/03/2025</u>	<u>01/01/2025</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	33.251.736.044	33.677.970.638
- Kinh phí công đoàn	815.642.956	753.135.052
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.437.174.197	4.933.858.002
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	27.998.918.891	27.990.977.584
<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>3.543.842.298</i>	<i>3.557.492.298</i>
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	<i>14.603.925.290</i>	<i>14.603.925.290</i>
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	<i>103.974.472</i>	<i>103.974.472</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>5.623.443.198</i>	<i>5.601.851.891</i>
Dài hạn	24.774.096.475	24.774.096.475
- Công ty TNHH Tiên Đại Phát	24.168.011.884	24.168.011.884
<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>4.168.011.884</i>	<i>4.168.011.884</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược	606.084.591	606.084.591
Cộng	58.025.832.519	58.452.067.113

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÃU SỐ B09 - DN

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	31/12/2025		Trong kỳ		01/01/2025	
	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	109.439.283.567	109.439.283.567	32.027.217.334	71.992.082.495	149.404.148.728	149.404.148.728
<i>Vay ngắn hạn</i>	<i>107.153.283.567</i>	<i>107.153.283.567</i>	<i>32.027.217.334</i>	<i>71.230.082.495</i>	<i>146.356.148.728</i>	<i>146.356.148.728</i>
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	15.739.163.934	15.739.163.934	14.478.302.190	18.750.325.880	20.011.187.624	20.011.187.624
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	81.448.569.633	81.448.569.633	17.548.915.144	52.479.756.615	116.379.411.104	116.379.411.104
Vay đối tượng khác	9.965.550.000	9.965.550.000	-	-	9.965.550.000	9.965.550.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	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	3.043.814.485	3.043.814.485	-	-	3.043.814.485	3.043.814.485
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	3.043.814.485	3.043.814.485	-	-	3.043.814.485	3.043.814.485
Cộng	112.483.098.052	112.483.098.052	32.027.217.334	71.992.082.495	152.447.963.213	152.447.963.213

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 01/01/2024	580.186.000.000	703.580.263	1.410.337.065	29.975.349.343	612.275.266.671
Lãi trong năm	-	-	-	1.528.518.690	1.528.518.690
Tăng khác	-	1.690.147.269	-	-	1.690.147.269
Tại ngày 31/12/2024	580.186.000.000	2.393.727.532	1.410.337.065	31.503.868.033	615.493.932.630
Lãi trong kỳ	-	-	-	917.343.396	917.343.396
Giảm khác	-	(371.915.975)	-	-	(371.915.975)
Tại ngày 31/03/2025	580.186.000.000	2.021.811.557	1.410.337.065	32.421.211.429	616.039.360.051

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chi tiết vốn góp

	31/03/2025		01/01/2025	
	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 2025	Quý I Năm 2024
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	8.095.191.632	7.705.605.939
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.358.040.595	4.171.721.353
Doanh thu hợp đồng xây dựng	31.546.033.558	40.829.875.182
Cộng	43.999.265.785	52.707.202.474

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý I Năm 2025	Quý I Năm 2024
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	3.320.462.976	3.094.958.816
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.366.963.943	2.551.896.373
Giá vốn hợp đồng xây dựng	30.960.003.931	40.378.906.339
Cộng	36.647.430.850	46.025.761.528

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

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2025	Quý I Năm 2024
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.106.201	2.598.639
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi chênh lệch tỷ giá	69.157.600	-
Cộng	72.263.801	2.598.639

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2025	Quý I Năm 2024
	VND	VND
Lãi tiền vay	2.274.672.883	3.492.868.434
Chi phí tài chính khác	-	46.797
Cộng	2.274.672.883	3.492.915.231

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý I Năm 2025	Quý I Năm 2024
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	100.975.789	34.598.080
Chi phí nhân công	2.780.172.509	3.152.724.220
Chi phí khấu hao tài sản cố định	499.233.246	476.110.049
Thuế, phí và lệ phí	11.762.680	48.644.115
Chi phí dịch vụ mua ngoài	197.306.948	358.624.715
Chi phí khác bằng tiền	397.268.266	472.692.892
Cộng	3.986.719.438	4.543.394.071

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2025

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng