

TỔNG CÔNG TY VIWASEEN  
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC  
-----000-----



ISO 9001 - 2015

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III/2022



*TP.Hồ Chí Minh, tháng 10 năm 2022*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>206.136.363.487</b>	<b>198.523.109.204</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>61.695.597.467</b>	<b>85.339.852.634</b>
1. Tiền	111		20.695.597.467	21.469.852.634
2. Các khoản tương đương tiền	112		41.000.000.000	63.870.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.2a</b>	<b>23.122.000.000</b>	<b>222.000.000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		23.122.000.000	222.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>91.188.145.678</b>	<b>91.172.334.136</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>VI.3</b>	81.695.169.539	85.792.741.701
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	<b>VI.4</b>	12.459.290.533	9.626.239.934
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>VI.5</b>	7.877.270.097	7.972.816.485
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	<b>VI.6</b>	(10.843.584.491)	(12.219.463.984)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>25.618.982.806</b>	<b>14.073.461.869</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>VI.7</b>	25.995.267.218	14.449.746.281
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(376.284.412)	(376.284.412)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.511.637.536</b>	<b>7.715.460.565</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>VI.12a</b>	4.367.279.691	4.663.978.263
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		144.357.845	1.100.636.890
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			1.950.845.412
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>323.881.715.491</b>	<b>337.639.373.173</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>174.094.753.620</b>	<b>183.311.633.902</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>VI.9</b>	<b>154.393.599.460</b>	<b>163.199.704.379</b>
- Nguyên giá	222		248.224.000.213	245.221.668.143
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(93.830.400.753)	(82.021.963.764)
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>VI.10</b>	<b>19.701.154.160</b>	<b>20.111.929.523</b>
- Nguyên giá	228		23.567.332.000	23.567.332.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.866.177.840)	(3.455.402.477)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.11</b>	<b>129.990.878.315</b>	<b>135.035.404.784</b>
- Nguyên giá	231		206.497.093.439	206.497.093.439
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(76.506.215.124)	(71.461.688.655)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.8</b>	<b>12.832.612.481</b>	<b>14.043.344.546</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12.832.612.481	14.043.344.546
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.2b</b>	<b>2.855.616.559</b>	<b>2.855.616.559</b>
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4.487.946.475	4.487.946.475
2. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1.632.329.916)	(1.632.329.916)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4.107.854.516</b>	<b>2.393.373.383</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2.023.629.708	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	<b>VI.21</b>	717.796.958	734.139.533
5. Lợi thế thương mại	269	<b>VI.12b</b>	1.366.427.850	1.659.233.850
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>530.018.078.978</b>	<b>536.162.482.377</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>323.023.994.101</b>	<b>318.530.884.698</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>114.082.020.743</b>	<b>96.417.506.069</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	32.711.464.592	24.463.228.553
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	12.306.870.226	9.519.715.688
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.16	8.708.913.608	4.391.979.709
4. Phải trả người lao động	314	VI.17	967.941.895	2.518.391.199
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	6.441.734.322	13.383.141.436
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	12.600.249.630	17.986.516.384
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.13	21.127.598.471	5.708.864.080
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.20	16.318.558.980	17.252.490.381
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.22	2.898.689.019	1.193.178.639
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>208.941.973.358</b>	<b>222.113.378.629</b>
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.19d	5.174.867.849	5.263.558.757
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	26.577.074.783	26.168.798.335
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.13	173.881.117.675	187.042.255.675
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		3.308.913.051	3.638.765.862
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>206.994.084.877</b>	<b>217.631.597.679</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.23	<b>206.980.176.629</b>	<b>217.617.689.431</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		9.639.328.147	9.639.328.147
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(30.000)	(30.000)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		34.419.917.589	34.419.917.589
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		25.554.823.501	36.205.096.049
- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		19.622.508.705	4.567.248.535
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		5.932.314.796	31.637.847.514
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		5.366.137.392	5.353.377.646
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>13.908.248</b>	<b>13.908.248</b>
1. Nguồn kinh phí	431		13.908.248	13.908.248
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>530.018.078.978</b>	<b>536.162.482.377</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Quốc Tuấn

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Duy Hùng

353





**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

QUÝ 3/2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2022		Năm 2021	
			Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế
1	2	3	4	5		
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VII.1	69.615.702.808	188.268.504.280	53.266.930.867	188.860.507.312
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		69.615.702.808	188.268.504.280	53.266.930.867	188.860.507.312
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	52.603.808.686	138.041.518.672	39.759.054.968	150.426.087.509
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		17.011.894.122	50.226.985.608	13.507.875.899	38.434.419.803
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.3	707.519.764	2.483.558.126	8.257.076.360	18.077.558.707
7. Chi phí tài chính	22	VII.4	4.751.445.515	14.411.190.630	4.325.457.321	10.961.708.463
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.751.445.515	14.411.190.630	5.100.756.430	15.420.769.179
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VII.7a	114.292.944	314.187.927	61.983.019	279.029.465
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.7b	5.270.699.295	13.564.324.035	6.188.097.907	15.021.691.120
11. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		7.582.976.132	24.420.841.142	11.189.414.012	30.249.549.462
12. Thu nhập khác	31	VII.5	92.112.527	115.581.680	12.806.101	329.768.816
13. Chi phí khác	32	VII.6	58.610	37.830.535		3.153.432
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		92.053.917	77.751.145	12.806.101	326.615.384
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7.675.030.049	24.498.592.287	11.202.220.113	30.576.164.846
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.8	1.912.864.044	5.360.621.326	2.392.929.844	6.539.178.204
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		5.447.525	(313.510.236)	(208.523.364)	(1.053.895.736)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		5.756.718.480	19.451.481.197	9.017.813.633	25.090.882.378
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		5.932.314.796	19.438.721.451	9.080.857.768	25.263.794.852
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(175.596.316)	12.759.746	(63.044.136)	(172.912.475)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.10	436	1.474	683	1.901
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu


(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Quốc Tuấn

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Duy Hùng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 3/2022

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2022		Năm 2021	
			Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		58.045.768.554	208.734.245.058	56.343.942.029	280.516.468.521
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(41.135.287.363)	(108.247.546.843)	(19.338.612.801)	(164.117.742.214)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.190.136.431)	(13.880.595.853)	(2.820.701.583)	(11.954.690.772)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4.745.547.917)	(14.337.401.771)	(5.188.918.092)	(15.794.326.998)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.416.417.787)	(3.187.345.237)		(1.370.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.699.624.208	8.923.824.848	1.031.807.160	6.316.151.862
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(32.259.439.008)	(78.741.347.997)	(6.265.368.217)	(57.292.329.543)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(21.001.435.744)</b>	<b>(736.167.795)</b>	<b>23.762.148.496</b>	<b>36.303.530.856</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4.929.205)	(145.844.525)		(20.949.248)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3.490.000	3.490.000		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23					
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24					
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26				37.066.372.050	70.616.372.050
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		346.784.198	1.376.510.724	480.836.061	1.015.725.781
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>345.344.993</b>	<b>1.234.156.199</b>	<b>37.547.208.111</b>	<b>71.611.148.583</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31					
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33		21.127.598.471	28.264.824.250		13.105.305.233
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(5.738.046.000)	(26.007.227.859)	(8.022.383.363)	(36.266.953.178)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(121.520.150)	(26.420.403.800)	(123.690.500)	(16.718.956.135)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>15.268.032.321</b>	<b>(24.162.807.409)</b>	<b>(8.146.073.863)</b>	<b>(39.880.604.080)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(5.388.058.430)</b>	<b>(23.664.819.005)</b>	<b>53.163.282.744</b>	<b>68.034.075.359</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>67.070.560.905</b>	<b>85.339.852.634</b>	<b>66.617.862.526</b>	<b>51.748.982.501</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		13.094.992	20.563.838	(4.100.794)	(6.013.384)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VI.1</b>	<b>61.695.597.467</b>	<b>61.695.597.467</b>	<b>119.777.044.476</b>	<b>119.777.044.476</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Quốc Tuấn

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2022



Nguyễn Duy Hùng

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

QUÝ 3/2022

Đơn vị tính: VND

**VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

<b>1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>* Tiền mặt (VND)</b>	<b>282.047.023</b>	<b>636.292.690</b>
- Văn phòng công ty	94.771.965	133.409.408
- Trung tâm Kinh doanh	1.559.908	1.073.984
- Chi nhánh ĐakMil	17.429.442	274.949.378
- Công ty CP Tư vấn và Cấp nước Đông Nam Á - Mêkông Rạch Giá	168.285.708	226.859.920
<b>* Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn</b>	<b>20.413.550.444</b>	<b>20.833.559.944</b>
<b>a- Văn phòng công ty</b>	<b>17.833.575.362</b>	<b>14.446.594.852</b>
- Ngân hàng BIDV - CN SGD 2	5.010.908.074	1.723.815.681
- Ngân hàng VIETBANK - Cộng hòa	7.176.165	2.370.452
- Ngân hàng TM CP Hàng Hải Việt Nam	1.619.811.795	2.378.620.416
- Ngân hàng TMCP Công Thương VN - CN I	10.635.869.418	9.896.246.788
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I - CT Cà Mau	11.562.969	11.545.688
- NH TMCP Công Thương - CT CN Buôn ma thuột và 3 thị trấn	10.609.272	27.839.613
- Ngân hàng TMCP Công Thương CT gói XL 5 - Quận 2	11.309.987	53.021.015
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Bến Thành	2.206.324	
- Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Phú Nhuận		2.292.060
- Ngân hàng TMCP Đầu Tư và Phát triển Việt Nam (112,18 EUR)	2.583.180	3.049.496
- Ngân hàng TMCP Đầu Tư và Phát triển Việt Nam (21.755,97 USD)	516.269.168	342.766.657
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam CN 1 Tp.HCM (222,04 USD)	5.269.010	5.026.986
<b>b- Trung tâm kinh doanh</b>	<b>272.082.712</b>	<b>379.818.905</b>
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam	272.082.712	379.818.905
<b>c- Chi nhánh Đakmil</b>	<b>2.367.866</b>	<b>70.499.938</b>
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển (BIDV)	2.367.866	70.499.938
<b>f- Công ty CP TV và Cấp nước Đông Nam Á - Mêkông Rạch Giá</b>	<b>2.305.524.504</b>	<b>5.936.646.249</b>
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (VCB)		222.278
- Ngân hàng Phát triển Việt Nam		
- Ngân hàng TMCP Quốc Tế (VIB)	1.000.479	1.000.479
- Ngân hàng Vietinbank - CN Kiên giang	2.301.281.873	5.931.950.917
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (139,58 USD)	3.242.152	3.472.575
<b>* Các khoản tương đương tiền</b>	<b>41.000.000.000</b>	<b>63.870.000.000</b>
<b>a- Văn phòng công ty</b>	<b>35.000.000.000</b>	<b>63.870.000.000</b>
- TG tiết kiệm VND tại NH VIETBANK - Cộng hòa (Kỳ hạn 01 tháng)		29.870.000.000
- Tiền gửi tiết kiệm VND tại NH Đầu tư & Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch II (Kỳ hạn 01 tháng)	23.000.000.000	14.000.000.000
- Tiền gửi tiết kiệm VND tại NH TMCP Công Thương Việt Nam CN I TP.HCM (Kỳ hạn 01 tháng)	12.000.000.000	20.000.000.000
<b>b- Công ty CP TV và Cấp nước Đông Nam Á - Mêkông Rạch Giá</b>	<b>6.000.000.000</b>	
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Kiên Giang (kỳ hạn 3 tháng)	6.000.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>61.695.597.467</b>	<b>85.339.852.634</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

**2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH****a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Tiền gửi tiết kiệm tại các Ngân hàng (kỳ hạn trên 3 tháng)	23.122.000.000	23.122.000.000	222.000.000	222.000.000
- Tiền gửi tiết kiệm tại Ngân hàng TMCP Việt Bank (kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 6%/năm)	12.900.000.000	12.900.000.000		
- Tiền gửi tiết kiệm tại Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (kỳ hạn 1 năm, lãi suất 4,9%/năm)	222.000.000	222.000.000	222.000.000	222.000.000
- Tiền gửi tiết kiệm tại Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (kỳ hạn 1 năm, lãi suất 5,6%/năm)	10.000.000.000	10.000.000.000		
<b>Cộng</b>	<b>23.122.000.000</b>	<b>23.122.000.000</b>	<b>222.000.000</b>	<b>222.000.000</b>

**b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
	4.487.946.475	1.632.329.916	2.855.616.559	4.487.946.475	1.632.329.916	2.855.616.559
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 15 (Viwaseen 15)	1.220.303.364	1.220.303.364	-	1.220.303.364	1.220.303.364	
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 12 (Viwaseen 12)	1.400.000.000	412.026.552	987.973.448	1.400.000.000	412.026.552	987.973.448
- Công ty CP Điện Nước An Giang	1.521.000.000		1.521.000.000	1.521.000.000		1.521.000.000
- Công ty CP Khoan Và Xây Lấp Cấp Thoát Nước	346.643.111		346.643.111	346.643.111		346.643.111
<b>Cộng</b>	<b>4.487.946.475</b>	<b>1.632.329.916</b>	<b>2.855.616.559</b>	<b>4.487.946.475</b>	<b>1.632.329.916</b>	<b>2.855.616.559</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

### 3. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

#### \* Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty CP XD TM An Xuân Thịnh - HĐ 01/2016 gói F1	8.988.910.834	8.988.910.834
- Công ty CP Năng Lượng và Môi Trường Tân Hồng	9.018.122.630	8.591.586.077
- BQLDA ĐTXD CT NN-PTNT TỈNH TIỀN GIANG (CT Trạm bơm tăng áp Gò Công)	12.410.997.301	
- BQLDA ĐTXD CT NN-PTNT TỈNH TIỀN GIANG (CT Tuyến ống cấp nước số 5 Gò Công)	6.430.142.000	
- Công ty CP Cấp nước Gia Tân	8.877.205.000	
- Công ty Điện nước An Giang - Gói 24 Châu Đốc		7.537.917.776
- Công ty CP Đầu tư TM XD Thiết bị và Năng lượng Phương Nam	5.067.810.504	6.817.381.218
- BQLDA PT ĐÔ THỊ HÀNH LANG TIỂU VÙNG SÔNG MÊ KÔNG TỈNH TÂY NINH	5.698.995.901	5.871.292.031
- BQLDA VSMT HCM - Gói thầu XL05 - Quận 2	3.913.069.728	5.400.610.142
- Tổng Công ty Sawaco - CT BOO Quận 2	51.425.603	4.623.437.563
- Công ty CP Năng lượng và Môi trường Tam Nông	2.365.913.114	2.623.109.968
- Công ty CP Tư vấn Xây dựng Đạt Thành	1.479.130.792	
- Công ty TNHH Đầu tư TM DV và Xây dựng Hữu Lợi	1.529.809.511	
- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên (CT Sông Cầu)		2.545.692.431
- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên (CT Phú Thứ)		1.929.001.125
- Chi nhánh Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - CT D800 An Sương		2.443.883.837
- Các khách hàng khác - Công trình khác	12.337.705.247	20.373.648.513
- Điện Lực Kiên Giang	102.573.100	80.368.860
<b>Phải thu ngắn hạn của khách hàng là các bên liên quan:</b>		
- Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam - CTCP (Viwaseen)	1.313.349.674	2.306.938.926
- Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Kiên Giang	2.110.008.600	5.658.962.400

**Cộng**

**81.695.169.539**

**85.792.741.701**



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

**4. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN****\* Trả trước cho người bán ngắn hạn**

- Cty CP Công nghệ Xây dựng Nam Sơn
- Cty TNHH TM Cơ khí và Môi trường Lê Gia Phát
- Cty CP TV ĐTXD và Kiểm định Liên Toàn Cầu
- Cty TNHH TM & DV Trương Nguyệt
- Cty TNHH Kỹ nghệ Bình Nguyên
- Cty TNHH XD TM và DV Hà Hưng
- Cty CP Giải pháp Công nghệ Môi trường Nhất Tinh
- Cty CP Công trình Giao thông Công chánh
- Cty CP Tư vấn Xây dựng Đạt Thành
- Cty TNHH Việt Thanh Sơn
- Cty TNHH TM & CN B.A.C.A.U
- Những khách hàng khác

**Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	<b>12.459.290.533</b>	<b>9.626.239.934</b>
		3.119.549.287
		1.026.984.750
	1.000.000.000	1.000.000.000
		969.408.000
		311.562.360
	549.968.936	514.458.936
	344.622.600	
	4.493.081.652	
	4.022.509.387	
		440.352.701
	1.472.500.000	
	576.607.958	2.243.923.900
	<b>12.459.290.533</b>	<b>9.626.239.934</b>

**5. PHẢI THU KHÁC****\* Phải thu ngắn hạn khác**

- Công ty CP XD TM An Xuân Thịnh
- Tạm ứng
- Ký quỹ, ký cược
- Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng
- Phải thu ngắn hạn khác

**Cộng**

Số cuối kỳ		Số đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>7.877.270.097</b>	<b>1.204.151.826</b>	<b>7.972.816.485</b>	<b>1.000.000.000</b>
1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000
4.252.816.202	204.151.826	4.807.757.899	
652.815.154		785.733.877	
127.738.964		57.069.589	
1.843.899.777		1.322.255.120	
<b>7.877.270.097</b>	<b>1.204.151.826</b>	<b>7.972.816.485</b>	<b>1.000.000.000</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

**6. NỢ XẤU**

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi được	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi được
<b>Phải thu khách hàng</b>						
- Cty TNHH WEC ENGINEERS Việt Nam	Trên 3 năm	862.396.028		Trên 3 năm	862.396.028	
- Cty CP ĐT PT Cường Thuận - CT Bình Minh	Trên 3 năm			Trên 3 năm	1.169.231.883	
- TCT Sawaco: CT ống lồng bằng đường Xuyên Á và CT Ng.Thiện Thuật	Trên 3 năm	104.022.493		Trên 3 năm	104.022.493	
- Cty An Xuân Thịnh - CT gói F1	Trên 3 năm	8.988.910.834	998.191.628	Trên 3 năm	8.988.910.834	998.191.628
- Cty CP Nước Aqua One Hậu Giang	Trên 3 năm	179.705.152		Trên 3 năm	179.705.152	53.911.546
- Cty TNG - CT NMN Nhị Thành, Long An	Trên 2 năm	577.337.010	288.668.505	Trên 2 năm	807.431.623	565.202.136
- DA Buôn Ma Thuột và 3 thị trấn - DLCW-01	Trên 2 năm	427.842.561	213.921.280	Trên 2 năm	1.227.842.561	613.921.280
- Cty CP Dược Nam Việt - CT NNA xương và VP	Trên 3 năm	49.500.000	49.500.000	Trên 3 năm	111.150.000	
<b>Phải thu khác</b>						
- Cty An Xuân Thịnh - CT gói 1.9 và 1.10 Cần Thơ	Trên 3 năm	1.000.000.000		Trên 3 năm	1.000.000.000	
- Lê Thái Hà - CT Đông Tăng Long XL05-16	Trên 3 năm	291.645.456	87.493.630	Trên 3 năm	291.645.456	291.645.456
<b>Cộng</b>		<b>12.481.359.534</b>	<b>1.637.775.043</b>		<b>14.742.336.030</b>	<b>2.522.872.046</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

**7. HÀNG TỒN KHO**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	1.428.431.957	376.284.412	1.405.613.634	376.284.412
- Công cụ, dụng cụ	408.839.460		733.776.721	
- Chi phí SX KD dở dang	23.864.826.254		12.239.112.379	
- Hàng hóa	287.491.547		65.565.547	
- Hàng gửi bán	5.678.000		5.678.000	
<b>Cộng</b>	<b>25.995.267.218</b>	<b>376.284.412</b>	<b>14.449.746.281</b>	<b>376.284.412</b>

**8. TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Xây dựng cơ bản dở dang	12.832.612.481	14.043.344.546
- Mua sắm TSCĐ		
- Đầu tư tuyến ống mới thay thế tuyến ống cũ nhà máy nước Đăk Mil		48.314.000
- Dự án khu phức hợp Q9 - HCM	10.933.217.634	9.732.991.568
- Đầu tư sửa chữa tòa nhà A và B	324.043.434	215.654.545
- Chi phí đầu tư mua nhà kho xã Phước Tân, Biên Hòa	950.600.000	950.600.000
- XD HTCN Nam Rạch Giá, Tỉnh Kiên Giang - Trạm bơm cấp II GĐ 2a		2.544.955.576
- XD HTCN Nam Rạch Giá, Tỉnh Kiên Giang - Các HM còn lại của GĐ2	624.751.413	550.828.857
<b>Cộng</b>	<b>12.832.612.481</b>	<b>14.043.344.546</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

**9. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu kỳ	157.047.058.025	45.493.821.504	14.448.090.720	31.156.785.917	248.145.756.166
- Mua trong kỳ		78.244.047			78.244.047
- Cải tạo sửa chữa					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	157.047.058.025	45.572.065.551	14.448.090.720	31.156.785.917	248.224.000.213
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	37.003.138.415	17.891.497.011	12.620.372.248	22.417.226.674	89.932.234.348
- Khấu hao trong kỳ	1.966.187.138	1.246.357.722	169.642.518	515.979.027	3.898.166.405
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	38.969.325.553	19.137.854.733	12.790.014.766	22.933.205.701	93.830.400.753
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Tại ngày đầu kỳ	120.043.919.610	27.602.324.493	1.827.718.472	8.739.559.243	158.213.521.818
2. Tại ngày cuối kỳ	118.077.732.472	26.434.210.818	1.658.075.954	8.223.580.216	154.393.599.460

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

145.685.690.412

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là:

26.655.846.482



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

**10. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Khoản mục	Quyền SD Đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Trị giá thương hiệu	TSCĐ vô hình khác	Tổng Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	20.417.332.000		3.150.000.000		23.567.332.000
- Mua trong kỳ					
- Cải tạo sửa chữa					
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	20.417.332.000		3.150.000.000		23.567.332.000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	1.881.252.719		1.848.000.000		3.729.252.719
- Khấu hao trong kỳ	105.425.121		31.500.000		136.925.121
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	1.986.677.840		1.879.500.000		3.866.177.840
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Tại ngày đầu kỳ	18.536.079.281		1.302.000.000		19.838.079.281
2. Tại ngày cuối kỳ	18.430.654.160		1.270.500.000		19.701.154.160

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 18.430.654.160  
 - Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: không.

**11. TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>* Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
Nguyên giá	206.497.093.439	-		206.497.093.439
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà (khu C)	93.871.049.719			93.871.049.719
- Nhà (Khu A +B)	112.626.043.720			112.626.043.720
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	74.824.706.301	1.681.508.823		76.506.215.124
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà (khu C)	10.364.872.084	783.686.757		11.148.558.841
- Nhà (Khu A +B)	64.459.834.217	897.822.066		65.357.656.283
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	131.672.387.138	-		129.990.878.315
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà (khu C)	83.506.177.635			82.722.490.878
- Nhà (Khu A +B)	48.166.209.503			47.268.387.437
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 129.990.878.315 đồng.  
 - Nguyên giá BĐSĐT cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 9.103.462.759 đồng.

**12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC****a/ Chi phí trả trước ngắn hạn**

- Chi phí chờ phân bổ

**b/ Lợi thế thương mại****Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	4.367.279.691	4.663.978.263
	4.367.279.691	4.663.978.263
	1.366.427.850	1.659.233.850
	5.733.707.541	6.323.212.113

**13. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	Hạn mức	Lãi suất vay (%/năm)	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
			Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>* Vay ngắn hạn</b>						
- BIDV- Chi nhánh SDG 2 TPHCM	30.000.000.000	7,5%	10.824.700.521	10.824.700.521		
- Vietinbank - Chi nhánh 1 TPHCM	40.000.000.000	7,3%	10.302.897.950	10.302.897.950	5.708.864.080	5.708.864.080
<b>Cộng</b>			<b>21.127.598.471</b>	<b>21.127.598.471</b>	<b>5.708.864.080</b>	<b>5.708.864.080</b>
<b>* Vay dài hạn</b>						
- Ngân hàng Công Thương: DA Khu C	94.000.000.000	11,0%	54.340.040.241	54.340.040.241	60.691.178.241	60.691.178.241
- Ngân hàng Công Thương - CN Kiên Giang: Dự án NMN Nam Rạch Giá	180.000.000.000	LS điều chỉnh	115.151.077.434	115.151.077.434	121.151.077.434	121.151.077.434
- Ngân hàng Công Thương - CN Kiên Giang: Dự án Điện mặt trời áp mái	6.549.810.239	LS điều chỉnh	4.390.000.000	4.390.000.000	5.200.000.000	5.200.000.000
<b>Cộng</b>			<b>173.881.117.675</b>	<b>173.881.117.675</b>	<b>187.042.255.675</b>	<b>187.042.255.675</b>

**14. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN****\* Phải trả người bán ngắn hạn**

- Cty TNHH Xây dựng Việt Hùng Tiến
- Cty TNHH Thương mại Thạnh Đức
- Cty TNHH Hoá Nhựa Đệ Nhất
- Cty TNHH MTV Việt Tân Tiến
- Cty CP Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước
- Cty CP Nhựa Đồng Nai
- Cty TNHH Trường Minh Hải
- Cty TNHH XD TM Ngũ Hành Sơn
- Cty TNHH Kỹ nghệ Bình Nguyên
- Cty TNHH MTV Thoát nước Đô Thị Tp.HCM
- Cty TNHH XD - TM - DV Giang Bình
- Cty TNHH TM & DV Trương Nguyệt
- Cty CP PT Kỹ thuật Xây dựng Hà Nội (TDC)
- Cty CP TM Hoa Lư
- Cty CP Kỹ thuật Á Châu
- Cty CP CN Môi trường và XD Sài Gòn (Senco)
- Cty TNHH MTV HADA Tây Ninh
- Cty TNHH Xây dựng Việt Ánh
- Cty TNHH Lắp đặt Cơ điện Vĩnh Phúc
- Cty TNHH Cơ điện lạnh Hải Yến - HY
- Cty CP Công nghệ Xây dựng Nam Sơn
- Cty TNHH TM DV Cần Hương
- Cty TNHH TM DV và XNK Thiên Bảo
- Các khách hàng khác

**Cộng**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	613.212.959	613.212.959	795.638.661	795.638.661
	826.494	826.494	3.849.126.211	3.849.126.211
	180.075.154	180.075.154	2.627.936.730	2.627.936.730
	-	-	1.896.789.693	1.896.789.693
	-	-	928.835.027	928.835.027
	1.294.670.847	1.294.670.847	633.871.614	633.871.614
	4.581.259.615	4.581.259.615		
	166.284.702	166.284.702	603.639.359	603.639.359
	530.434.680	530.434.680	-	-
	482.712.543	482.712.543	482.712.543	482.712.543
	2.784.597.705	2.784.597.705	-	-
	484.704.000	484.704.000	-	-
	402.181.094	402.181.094	402.181.094	402.181.094
	2.333.203.067	2.333.203.067	240.796.322	240.796.322
	380.448.000	380.448.000	580.448.000	580.448.000
	437.761.040	437.761.040	437.761.040	437.761.040
	852.065.621	852.065.621	152.901.764	152.901.764
	459.372.430	459.372.430	273.604.846	273.604.846
	1.059.732.606	1.059.732.606	-	-
	267.630.800	267.630.800	238.233.380	238.233.380
	2.276.521.744	2.276.521.744	3.119.549.287	3.119.549.287
	3.217.820.254	3.217.820.254		
	1.164.019.900	1.164.019.900		
	8.741.929.337	8.741.929.337	7.199.202.982	7.199.202.982
	<b>32.711.464.592</b>	<b>32.711.464.592</b>	<b>24.463.228.553</b>	<b>24.463.228.553</b>

**15. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC****\* Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	Cuối kỳ	Số đầu năm
- TT nước sạch và VSMT Nông thôn Bình Thuận - Thiết kế HTCN xã Tân Thuận	12.306.870.226	9.519.715.688
- TT nước sạch và VSMT Nông thôn Bình Thuận - TK CT Huyện nam Đức Linh - Bình Thuận	264.959.600	264.959.600
- BQLDA Tây Ninh - Hệ thống thu gom nước thải Bến Cầu gói CW-12	140.000.000	140.000.000
- Công ty Xây dựng Đô thị DV và TM Thống Nhất	958.284.590	1.806.938.734
- BQL DA ĐT XD Công trình NN và PTNT Tiền Giang - Mạng lưới cấp nước phía Đông- Trạm tăng áp Gò Công, Tiền Giang		214.245.128
- Tổng Cty Cấp nước Sài Gòn - Tổng cấp 1 Xuyên Á, Tô Ngọc Vân Q.12 (Lê Văn Khương đến Kha Vạn Cân)	5.128.407.174	6.500.000.000
- Công ty TNHH DELTA VALLEY Bình Thuận - HTCN Ba Bàu Phan Thiết	807.191.704	
- Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Kiên Giang - Bể chứa nước Hà Tiên	4.799.444.067	
- Công ty Cổ phần Fujinet Systems		312.270.038
- Các khách hàng khác	208.583.091	281.302.188
<b>Cộng</b>	<b>12.306.870.226</b>	<b>9.519.715.688</b>

**16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC**

	Cuối kỳ		Số đầu năm	
	Phải thu nhà nước	Phải nộp	Phải thu nhà nước	Phải nộp
- Thuế GTGT phải nộp		2.076.392.809		1.320.754.210
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp		4.175.261.701		1.994.998.659
- Thuế Tài nguyên		23.036.781		5.281.558
- Thuế Nhà đất và Tiền thuê đất		1.625.704.509	1.950.845.412	
- Thuế Thu nhập cá nhân		747.083.549		1.041.349.608
- Các khoản phí, lệ phí		33.386.259		29.595.674
- Các khoản phải nộp khác		28.048.000		
<b>Cộng</b>		<b>8.708.913.608</b>	<b>1.950.845.412</b>	<b>4.391.979.709</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

**17. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG**

- Lương phải trả công nhân viên

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
967.941.895	2.518.391.199
<b>967.941.895</b>	<b>2.518.391.199</b>

**18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ****\* Chi phí phải trả ngắn hạn**

- Trích trước chi phí phải trả các công trình
- Trích trước CP điện tháng 9/2022 khu B tòa nhà Waseco
- Lãi vay phải trả Ngân hàng Vietinbank (Kiên Giang)
- Công ty Điện lực Châu Thành

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
6.441.734.322	13.383.141.436
6.190.988.549	13.283.958.048
218.809.608	
5.936.165	7.935.388
26.000.000	91.248.000
<b>6.441.734.322</b>	<b>13.383.141.436</b>

**19. PHẢI TRẢ KHÁC****a) Phải trả ngắn hạn khác**

- Kinh phí Công đoàn
- BHXH, BHYT, BHTN
- Các khoản phải trả khác

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
12.600.249.630	17.986.516.384
153.916.802	43.591.948
	1.704.739
12.446.332.828	17.941.219.697
<b>12.600.249.630</b>	<b>17.986.516.384</b>

**b) Phải trả dài hạn khác**

- Tổng Công ty phát triển nhà và đô thị - dự án quận 9
- Khách hàng đặt cọc thuê văn phòng + phải trả khác

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
5.837.572.099	5.837.572.099
20.739.502.684	20.331.226.236
<b>26.577.074.783</b>	<b>26.168.798.335</b>

**c) Phải trả nội bộ dài hạn****d) Doanh thu chưa thực hiện dài hạn**

- Công ty CP Năng Lượng và Môi Trường Tam Nông
- Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Chánh Phú Hòa
- Công ty TNHH MTV Thương mại Dịch vụ Kỹ thuật D&B
- TCT Sawaco - L/đặt đồng hồ tổng đường CMT8

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
3.244.568.889	-
1.367.029.915	1.393.320.823
-	3.306.968.889
563.269.045	563.269.045
<b>5.174.867.849</b>	<b>5.263.558.757</b>

**20. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ****\* Ngắn hạn:**

- Trích trước chi phí bảo hành công trình Nâng cấp đô thị Cà Mau
- Trích trước chi phí bảo hành Gói 24: Di dời NMN Châu Đốc
- Trích trước chi phí bảo hành Gói 25: Di dời NMN Châu Đốc
- Trích trước chi phí bảo hành CT: Tổng cấp nước Trần Hưng Đạo Phú Yên
- Trích trước chi phí bảo hành CT: Nâng cấp mở rộng NMN Sông Cầu Phú Yên
- Trích trước chi phí bảo hành CT: Tiểu dự án cấp nước Mộc Bài Tây Ninh
- Trích trước chi phí bảo hành CT: HTXL nước mặt Sông Hậu, Hậu Giang
- Trích trước chi phí bảo hành CT: Tuyển ống Hữu Định - Giao Long (Bến Tre)
- Trích lập dự phòng 17% tiền lương trên quỹ lương thực chi 2021
- Trích trước chi phí bảo hành CT: D800 An Sương
- Trích trước chi phí bảo hành CT: Thu gom nước thải Bến Cầu, Tây Ninh
- Trích trước CP bảo hành CT: Trạm tăng áp Gò Công- Tiền Giang
- Trích dự phòng chi phí sửa chữa tòa nhà Waseco khu A, B, C

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
1.026.870.085	1.026.870.085
1.339.248.555	2.313.139.944
644.744.700	644.744.700
573.469.328	487.035.472
	235.423.433
5.021.000.000	5.021.000.000
1.276.359.428	572.249.038
1.077.955.464	1.077.955.464
	1.503.193.040
	429.572.550
	389.538.655
1.807.143.420	
<b>3.551.768.000</b>	<b>3.551.768.000</b>
<b>16.318.558.980</b>	<b>17.252.490.381</b>

**21. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOÀN LẠI**

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
717.796.958	734.139.533
<b>717.796.958</b>	<b>734.139.533</b>

**22. QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI**

- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

**Cộng**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
2.898.689.019	1.193.178.639
<b>2.898.689.019</b>	<b>1.193.178.639</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

**23. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

a/ Bảng cân đối biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu quý 3/2022	132.000.000.000	9.639.328.147	34.419.917.589	(30.000)		19.622.508.705	5.541.733.708	201.223.458.149
- Tăng vốn trong quý								
- Lãi trong quý						5.932.314.796	(175.596.316)	5.756.718.480
- Tăng khác trong quý								
- Giảm vốn trong quý								
- Lỗ trong quý								
- Giảm khác								
+ Chi trả cổ tức 2021								
+ Chi khen thưởng								
+ Chi phúc lợi								
Số dư cuối quý 3/2022	132.000.000.000	9.639.328.147	34.419.917.589	(30.000)	-	25.554.823.501	5.366.137.392	206.980.176.629

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

<b>b/ Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu</b>	<b>Tỷ lệ</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Vốn góp của công ty mẹ	60%	79.200.000.000	79.200.000.000
- Vốn góp của đối tượng khác	40%	52.800.000.000	52.800.000.000
<b>Cộng</b>	<b>100%</b>	<b>132.000.000.000</b>	<b>132.000.000.000</b>

c/ Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Năm trước</b>
<b>- Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
+ Vốn góp đầu kỳ	132.000.000.000	132.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	132.000.000.000	132.000.000.000
<b>- Cổ tức đã chia</b>	0	

d/ Cổ phiếu

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</b>	<b>13.200.000</b>	<b>13.200.000</b>
<b>- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng</b>	<b>13.200.000</b>	<b>13.200.000</b>
+ Cổ phiếu phổ thông	13.200.000	13.200.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
<b>- Số lượng cổ phiếu được mua lại</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
+ Cổ phiếu phổ thông	3	3
+ Cổ phiếu ưu đãi		
<b>- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	<b>13.199.997</b>	<b>13.199.997</b>
+ Cổ phiếu phổ thông	13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/CP

<b>e/ Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>34.419.917.589</b>	<b>34.419.917.589</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	34.419.917.589	34.419.917.589

**24. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

a/ Ngoại tệ các loại

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- USD	22.120,89	15.511,39
- EUR	112,18	120,10

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****1. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	<b>Quý 3/2022</b>
- Doanh thu bán hàng hóa	6.753.305.743
- Doanh thu cho thuê VP, cung cấp dịch vụ	22.796.246.979
- Doanh thu SX công nghiệp (SX nước sạch)	7.301.502.732
- Doanh thu KD BĐS	1.319.090.909
- Doanh thu hoạt động khác	312.372.900
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	31.133.183.545
<b>Cộng</b>	<b>69.615.702.808</b>

**2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	<b>Quý 3/2022</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	6.340.736.600
- Giá vốn của dịch vụ cho thuê VP, DV đã cung cấp khác	10.521.684.395
- Giá vốn SX công nghiệp (SX nước sạch)	4.830.852.914
- Giá vốn của KD BĐS	1.270.867.066
- Giá vốn hoạt động khác	18.554.372
- Giá vốn của hoạt động xây dựng	29.621.113.339
<b>Cộng</b>	<b>52.603.808.686</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

<b>3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 3/2022</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức được chia	694.424.772
- Lãi do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	13.094.992
<b>Cộng</b>	<b>707.519.764</b>
<b>4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 3/2022</b>
- Lãi tiền vay	4.751.445.515
<b>Cộng</b>	<b>4.751.445.515</b>
<b>5. THU NHẬP KHÁC</b>	<b>Quý 3/2022</b>
- Thu nhập từ thanh lý vật tư, CCDC	3.172.727
- Xử lý công nợ	88.939.800
<b>Cộng</b>	<b>92.112.527</b>
<b>6. CHI PHÍ KHÁC</b>	<b>Quý 3/2022</b>
- Tiền chậm nộp thuế	58.610
<b>Cộng</b>	<b>58.610</b>
<b>7. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP</b>	<b>Quý 3/2022</b>
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong năm	
- Chi phí nhân viên bán hàng	78.904.130
- Các khoản chi phí bán hàng khác	35.388.814
<b>Cộng</b>	<b>114.292.944</b>
b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	<b>Quý 3/2022</b>
- Chi phí nhân viên quản lý	3.086.077.002
- Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	60.576.186
- Thuế và lệ phí	50.020.184
- Thù lao HĐQT, BKS và Chi phí khác của HĐQT	391.010.637
- Dịch vụ mua ngoài	5.782.816
- Các khoản chi phí QLDN khác	1.677.232.470
<b>Cộng</b>	<b>5.270.699.295</b>
<b>8. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH</b>	<b>Quý 3/2022</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	1.912.864.044
<b>Cộng</b>	<b>1.912.864.044</b>
<b>9. CHI PHÍ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN KIỂM SOÁT</b>	<b>Quý 3/2022</b>
- Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	330.000.000
- Chi phí khác của HĐQT	61.010.637
<b>Cộng</b>	<b>391.010.637</b>
<b>10. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU</b>	<b>Quý 3/2022</b>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5.756.718.480
Lợi nhuận/(Lỗ) phân bổ cho CĐ sở hữu CP phổ thông	5.756.718.480
CP phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	13.199.997
Lãi/(Lỗ) cơ bản trên cổ phiếu	436



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG****I- Giao dịch giữa các bên liên quan:***Trong quý 3/2022, Công ty phát sinh một số nghiệp vụ chủ yếu với các bên có liên quan như sau:*

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VND)
Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam (Viwaseen)	Công ty mẹ	- Waseco cho Chi nhánh Viwaseen thuê VP - Viwaseen trả tiền thi công Công trình BDAF-09A Bình Dương cho Waseco	22.392.862 500.000.000
Cty Đông Nam Á Mêkông - Rạch Giá	Công ty con	- WASECO cho thuê xe ô tô - Cty con trả tiền thuê xe ô tô - Thu hộ BHXH, BHYT - Thanh toán hộ BHXH, BHYT	64.800.000 64.800.000 16.930.836 16.930.836

*Số dư các khoản công nợ phải thu, phải trả với các bên có liên quan như sau:*

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Số cuối năm	Số đầu năm
<i>Số dư các khoản công nợ phải thu với các bên có liên quan như sau:</i>			
* Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam (Viwaseen)	Công ty mẹ	<b>1.290.956.812</b>	<b>2.306.938.926</b>
	<b>Nợ phải thu</b>		
	- Tiền gói thầu LCB/05		203.747.256
	- Tiền thi công gói BDAF 09A	973.473.492	1.973.473.492
	- Tiền bán thép cho Viwaseen	317.483.320	
	- Chi nhánh Viwaseen thuê VP		129.718.178

*b. Ngoài các giao dịch giữa các bên liên quan được trình bày ở trên, trong kỳ Công ty phát sinh thêm các giao dịch với các bên liên quan khác như sau:*

	Giá trị giao dịch (VND)	
	Kỳ này	Kỳ trước
<b>Thành viên của HĐQT</b>		
<b>Thù lao</b>	<b>252.000.000</b>	<b>220.000.000</b>
Nguyễn Đức Bôn (Lương + Thù lao)	150.000.000	142.000.000
Vũ Đoàn Chung	30.000.000	24.000.000
Nguyễn Duy Hùng	24.000.000	18.000.000
Nguyễn Văn Lộc	24.000.000	18.000.000
Lê Văn Nghĩa	24.000.000	18.000.000
<b>Thành viên của Ban Giám đốc</b>		
<b>Lương và thưởng</b>	<b>297.000.000</b>	<b>243.300.000</b>
Nguyễn Duy Hùng	117.000.000	95.500.000
Chu Xuân Lăng	93.000.000	76.600.000
Nguyễn Duy Dương	87.000.000	71.200.000
<b>Thành viên của Ban Kiểm soát</b>		
<b>Thù lao, lương và thưởng</b>	<b>108.000.000</b>	<b>88.000.000</b>
Bùi Khánh Linh	18.000.000	15.000.000
Huỳnh Bá Đức	12.000.000	9.000.000
Phạm Phước Thịnh (Lương + Thù lao)	78.000.000	64.000.000

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

**2. Báo cáo bộ phận****2.1- Báo cáo bộ phận:** Bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và bộ phận theo khu vực địa lý.

a- **Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:** Lĩnh vực kinh doanh gồm đầu tư xây dựng và kinh doanh các công trình (cấp thoát nước, hạ tầng kỹ thuật đô thị, công trình dân dụng - công nghiệp...), lĩnh vực kinh doanh bất động sản, lĩnh vực dịch vụ (tư vấn thiết kế).

b- **Bộ phận theo khu vực địa lý:** Toàn lãnh thổ Việt Nam.

**2.2- Trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:**

Chỉ tiêu	Thi công xây lắp	Kinh doanh bất động sản	Sản xuất nước sạch, kinh doanh khác	Cho thuê văn phòng, thuê khác	Kinh doanh vật tư hàng hóa	Tổng
<b>A- Kết quả</b>						
1- Doanh thu thuần	31.133.183.545	1.319.090.909	7.613.875.632	22.796.246.979	6.753.305.743	69.615.702.808
2- Chi phí	29.621.113.339	1.270.867.066	4.849.407.286	10.521.684.395	6.340.736.600	52.603.808.686
- Chi phí phân bổ trực tiếp (gồm cả giá vốn)	29.621.113.339	1.270.867.066	4.849.407.286	10.521.684.395	6.340.736.600	52.603.808.686
3- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.512.070.206	48.223.843	2.764.468.346	12.274.562.584	412.569.143	17.011.894.122
<b>B- Tổng giá trị của tài sản bộ phận</b>	<b>181.592.639.133</b>	<b>10.933.217.634</b>	<b>202.371.598.161</b>	<b>130.314.921.749</b>	<b>4.805.702.301</b>	<b>530.018.078.978</b>
<b>C- Nợ phải trả của bộ phận</b>	<b>113.655.520.182</b>	<b>5.845.672.099</b>	<b>123.800.441.180</b>	<b>75.738.684.445</b>	<b>3.983.676.195</b>	<b>323.023.994.101</b>
<b>D- Tổng chi phí phát sinh trong niên độ để mua TSCĐ</b>						
<b>E- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ chi phí trả trước</b>	<b>783.243.167</b>		<b>3.591.047.747</b>	<b>2.420.460.368</b>	<b>2.329.548</b>	<b>6.797.080.830</b>
- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ	777.994.083		3.257.097.443	1.681.508.823		5.716.600.349
- Tổng chi phí phân bổ chi phí trả trước	5.249.084		333.950.304	738.951.545	2.329.548	1.080.480.481

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

**3- Công cụ tài chính****a) Tài sản tài chính và Nợ phải trả tài chính**

	Giá trị sổ sách		Giá trị dự phòng		Giá trị hợp lý	
	Ngày 30/09/2022	Ngày 31/12/2021	Ngày 30/09/2022	Ngày 31/12/2021	Ngày 30/09/2022	Ngày 31/12/2021
<b>Tài sản tài chính</b>						
- Tiền và các khoản tương đương tiền	61.695.597.467	85.339.852.634			61.695.597.467	85.339.852.634
- Phải thu của khách hàng	81.695.169.539	85.792.741.701	(9.639.432.665)	(11.219.463.984)	72.055.736.874	74.573.277.717
- Phải thu ngắn hạn khác	7.877.270.097	7.972.816.485	(1.204.151.826)	(1.000.000.000)	6.673.118.271	6.972.816.485
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	23.122.000.000	222.000.000			23.122.000.000	222.000.000
<b>Cộng</b>	<b>174.390.037.103</b>	<b>179.327.410.820</b>	<b>(10.843.584.491)</b>	<b>(12.219.463.984)</b>	<b>163.546.452.612</b>	<b>167.107.946.836</b>
<b>Nợ phải trả tài chính</b>						
- Vay và nợ thuê tài chính	195.008.716.146	192.751.119.755			195.008.716.146	192.751.119.755
- Phải trả người bán	32.711.464.592	24.463.228.553			32.711.464.592	24.463.228.553
- Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	12.600.249.630	17.986.516.384			12.600.249.630	17.986.516.384
- Chi phí phải trả	6.441.734.322	13.383.141.436			6.441.734.322	13.383.141.436
- Phải trả dài hạn khác	26.577.074.783	26.168.798.335			26.577.074.783	26.168.798.335
<b>Cộng</b>	<b>273.339.239.473</b>	<b>274.752.804.463</b>			<b>273.339.239.473</b>	<b>274.752.804.463</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

---

### **b) Mục đích và chính sách quản lý rủi ro tài chính**

Các nhân tố rủi ro tài chính:

Công ty chịu các rủi ro sau khi sử dụng các công cụ tài chính:

- Rủi ro thị trường
- Rủi ro tín dụng
- Rủi ro thanh khoản

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đối với việc thiết lập và giám sát nguyên tắc quản lý rủi ro tài chính. Ban Giám đốc thiết lập các chính sách nhằm phát hiện và phân tích các rủi ro mà Công ty thiết lập các biện pháp kiểm soát rủi ro và các hạn mức rủi ro thích hợp, giám sát rủi ro và việc thực hiện các hạn mức rủi ro. Hệ thống và chính sách quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của các điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

#### **b.1 Rủi ro thị trường**

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất, và rủi ro về giá khác.

##### ***Rủi ro ngoại tệ***

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty không có rủi ro ngoại tệ do việc mua và bán hàng hoá, dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ kế toán chủ yếu là đồng Việt Nam.

##### ***Rủi ro lãi suất***

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Công ty không có rủi ro lãi suất do các khoản vay theo lãi suất cố định và công ty luôn được các ngân hàng xếp hạng tín dụng tốt nên lãi suất các tổ chức thường áp dụng ở mức lãi suất phù hợp nhất so với thị trường.

##### ***Rủi ro về giá khác***

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái. Vấn đề này không ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính của Công ty.

#### **b.2 Rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Các khách hàng của công ty chủ yếu là các Công ty cấp nước lớn của các tỉnh thành trong khu vực phía Nam, có mối quan hệ truyền thống lâu năm trong lĩnh vực cấp thoát nước, ngoài ra các công trình công ty đang thi công nguồn vốn thanh toán chắc chắn nên những rủi ro về phải thu khó đòi từ khách hàng rất ít. Tuy nhiên cũng có một số công trình vướng về mặt bằng thi công dẫn đến thời gian thi công kéo dài, chi phí đầu vào biến động, lãi vay tăng cao.

##### ***Phải thu khách hàng***

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách đưa ra chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình công nợ để đôn đốc thu hồi. Công ty chỉ tham gia đấu thầu các công trình có nguồn vốn thanh toán đảm bảo để tránh trường hợp thi công xong công trình nhưng chủ đầu tư không có nguồn vốn để thanh toán.

##### ***Tiền gửi ngân hàng***

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)***Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.***b.3 Rủi ro thanh khoản**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để đáp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

	<u>Dưới 1 năm</u>	<u>Trên 1 năm</u>	<u>Tổng cộng</u>
<b>Tại 30/09/2022</b>			
- Tiền và các khoản tương đương tiền	61.695.597.467		61.695.597.467
- Phải thu khách hàng và phải thu khác	89.572.439.636		89.572.439.636
- Đầu tư ngắn hạn	23.122.000.000		23.122.000.000
- Đầu tư dài hạn		2.855.616.559	2.855.616.559
- Tài sản tài chính khác			
<b>Tổng cộng</b>	<b>174.390.037.103</b>	<b>2.855.616.559</b>	<b>177.245.653.662</b>
<b>Tại 31/12/2021</b>			
- Tiền và các khoản tương đương tiền	85.339.852.634		85.339.852.634
- Phải thu khách hàng và phải thu khác	93.765.558.186		93.765.558.186
- Đầu tư ngắn hạn	222.000.000		222.000.000
- Đầu tư dài hạn		2.855.616.559	2.855.616.559
- Tài sản tài chính khác			
<b>Tổng cộng</b>	<b>179.327.410.820</b>	<b>2.855.616.559</b>	<b>182.183.027.379</b>

**b.4 Tài sản đảm bảo****b.4.1. Tài sản thế chấp cho đơn vị khác**

Đến ngày 30/09/2022, Công ty có các tài sản thế chấp sau:

**\* Tại BIDV - Chi nhánh Sở Giao dịch 2 TPHCM:****Hợp đồng thế chấp:**

- Hợp đồng thế chấp bất động sản số 211/2021/62599/HĐBĐ ngày 14/05/2021.
- Hợp đồng thế chấp tài sản số 416/2016/62599/HĐBĐ ngày 22/07/2016.
- Văn bản sửa đổi bổ sung hợp đồng thế chấp tài sản số 04/416/2016/62599/HĐBĐ ngày 04/03/2020.

**Tài sản thế chấp:**

- Quyền sử dụng đất và Tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng"
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn

**Giá trị ghi sổ của tài sản:**

- Tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 43.663.193.935 đ.
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: đã khấu hao hết
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: đã khấu hao hết

**Giá trị thế chấp của tài sản:**

- Tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 46.526.000.000 đồng.
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: 0 đ
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 0 đ

Mục đích thế chấp: Vay vốn ngắn hạn và bảo lãnh.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)**

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

**\* Tại Vietinbank - Chi nhánh 1 TPHCM:**

**+ Hợp đồng thế chấp:**

- Hợp đồng thế chấp bất động sản hình thành trong tương lai số 041/2017/HĐTC/NHCT902-WASECO ngày 28/06/2017 để vay vốn trung hạn, thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.
- Hợp đồng thế chấp bất động sản hình thành trong tương lai số 042/2017/HĐTC/NHCT902-WASECO ngày 28/06/2017 để vay vốn trung hạn, thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.
- Hợp đồng thế chấp quyền tài sản hình thành trong tương lai số 043/2017/HĐTC/NHCT902-WASECO ngày 28/06/2017 để vay vốn trung hạn, thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.

**Tài sản thế chấp:**

- Giá trị bất động sản hình thành trong tương lai dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO: 134.596.000.000đ.

**Mục đích thế chấp:** Vay vốn trung hạn thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.

**+ Hợp đồng thế chấp:**

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 026/2022/HĐBĐ/NHCT902-WASECO ngày 22/04/2022 để vay vốn ngắn hạn; Tài sản thế chấp: Công trình nhà văn phòng khu A; Giá trị tài sản thế chấp 4.100.000.000 đồng

**+ Hợp đồng cầm cố:**

- Hợp đồng cầm cố giấy tờ có giá số 065/2022/HĐBĐ/NHCT902-WASECO ngày 20/09/2022, giá trị 10.000.000.000đồng.
- Mục đích: Đảm bảo nghĩa vụ trả nợ đầy đủ, đúng hạn (bao gồm: gốc, lãi, phí, tiền phạt, tiền bồi thường thiệt hại và các nghĩa vụ tài chính khác) liên quan đến hợp đồng cho vay dự án đầu tư số 111/2017-HĐCVDĐT/NHCT902-WASECO ngày 28/06/2017 - Dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO (khu C).

**\* Tại Vietinbank - CN Kiên Giang**

**+ Hợp đồng thế chấp:**

- Hợp đồng số 17670014A/HĐTC ngày 23/5/2017 (tài sản gồm các Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và toàn bộ tài sản hình thành trong tương lai thống nhất định giá là 231.037.000.000 đồng);
- Hợp đồng số 17670014B/HĐTC ngày 23/5/2017(tài sản gồm các Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và toàn bộ tài sản hình thành trong tương lai thống nhất định giá là 20.960.000 đồng);
- Hợp đồng số 17670014C/HĐTC ngày 23/5/2017(tài sản gồm các Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và toàn bộ tài sản hình thành trong tương lai).
- Hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 20280012/2020/HĐBĐ/NHCT840 ngày 20/10/2020.

**Tài sản thế chấp:**

Các giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và toàn bộ tài sản hình thành trong tương lai.

**Mục đích thế chấp:** thanh toán các chi phí đầu tư hợp pháp thuộc dự án Xây dựng hệ thống cấp nước Nam Rạch Giá có công suất 20.000 m3/ngày, đêm; và Dự án Điện mặt trời áp mái nhà máy cấp nước Nam Rạch Giá.

**\* b.4.2. Tài sản nhận thế chấp của đơn vị khác:** Không phát sinh.

**4. Số liệu so sánh**

Số dư đầu năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 3/2022 là số dư cuối năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS).

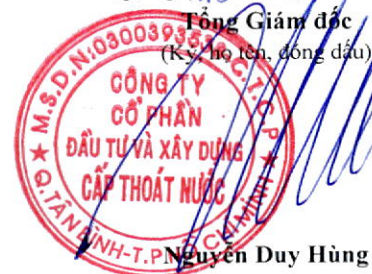
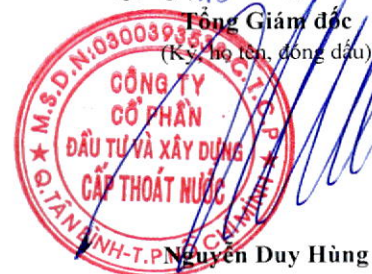
Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Quốc Tuấn

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2022

  
Tông Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
  
Nguyễn Duy Hùng

T.C.P. Mn.