

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2021**



Hà Nội, tháng 10 năm 2021

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

**MẪU SỐ B01- DN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2021	01/01/2021
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>851.779.283.531</b>	<b>828.819.671.374</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>108.572.862.713</b>	<b>110.699.540.671</b>
1. Tiền	111		108.497.623.444	110.657.454.927
2. Các khoản tương đương tiền	112		75.239.269	42.085.744
<b>II. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>470.262.771.226</b>	<b>505.995.703.031</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	281.381.233.081	359.117.041.128
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	97.996.464.547	67.752.526.665
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	110.855.568.413	99.096.630.053
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	4	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		450.635.730	450.635.730
<b>III. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>6</b>	<b>263.246.332.889</b>	<b>205.720.414.000</b>
1. Hàng tồn kho	141		263.857.790.240	206.331.871.351
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>9.697.316.702</b>	<b>6.404.013.672</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	1.809.487.444	2.382.666.667
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7.267.927.342	3.844.454.088
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		619.901.916	176.892.917
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>438.529.290.105</b>	<b>423.146.329.768</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216		100.000.000	100.000.000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>158.048.776.180</b>	<b>141.916.961.625</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	158.048.776.180	141.916.961.625
- Nguyên giá	222		223.277.845.747	201.370.054.751
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(65.229.069.567)	(59.453.093.126)
2. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		56.500.000	56.500.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(56.500.000)	(56.500.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>10</b>	<b>11.488.577.513</b>	<b>11.685.274.922</b>
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(655.658.030)	(458.960.621)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>22.811.382.014</b>	<b>25.338.051.299</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	22.811.382.014	25.338.051.299
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>232.374.753.516</b>	<b>233.874.753.516</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	11	153.405.553.992	153.405.553.992
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	12	111.944.131.912	111.944.131.912
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	12	200.435.181	200.435.181
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	11,12	(33.175.367.569)	(31.675.367.569)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>13.705.800.882</b>	<b>10.231.288.406</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.705.800.882	10.231.288.406
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1.290.308.573.636</b>	<b>1.251.966.001.142</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

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

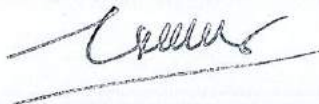
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2021	01/01/2021
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>690.354.694.380</b>	<b>653.622.897.701</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>651.921.584.420</b>	<b>629.101.602.226</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	222.403.861.216	275.254.957.396
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	207.774.053.880	130.084.217.247
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		4.139.535.105	3.867.866.362
4. Phải trả người lao động	314		2.957.361.459	3.430.586.936
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	25.169.151.338	18.872.962.787
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	34.633.221.899	38.655.489.228
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	154.270.526.104	158.314.654.851
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		573.873.419	620.867.419
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>38.433.109.960</b>	<b>24.521.295.475</b>
1. Phải trả dài hạn khác	337	16	24.721.295.475	24.521.295.475
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	17	13.711.814.485	
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>18</b>	<b>599.953.879.256</b>	<b>598.343.103.441</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>599.953.879.256</b>	<b>598.343.103.441</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		580.186.000.000	580.186.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		580.186.000.000	580.186.000.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.410.337.065	1.410.337.065
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		18.357.542.191	16.746.766.376
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		16.746.766.376	16.746.766.376
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.610.775.815	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1.290.308.573.636</b>	<b>1.251.966.001.142</b>

Người lập



Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiên

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý III năm 2021

**MẪU SỐ B02- DN**  
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	57.136.220.221	119.556.406.284	114.651.550.507	303.445.191.598
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		57.136.220.221	119.556.406.284	114.651.550.507	303.445.191.598
4. Giá vốn hàng bán	11	20	50.372.518.497	108.387.968.907	99.152.236.893	275.228.752.112
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		6.763.701.724	11.168.437.377	15.499.313.614	28.216.439.486
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	2.539.164.217	6.176.173	13.589.834.598	15.818.115.084
7. Chi phí tài chính	22	22	4.182.368.328	3.777.907.264	9.265.985.129	14.659.492.546
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.682.354.588	3.777.907.264	7.842.940.687	11.602.921.917
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	3.962.498.921	6.819.820.103	18.134.410.235	23.222.207.630
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.157.998.692	576.886.183	1.688.752.848	6.152.854.394
11. Thu nhập khác	31		-	-	1.046.000	9.334.503
12. Chi phí khác	32		22.300.000	112.602.581	79.023.033	3.576.866.103
13. Lợi nhuận khác	40		(22.300.000)	(112.602.581)	(77.977.033)	(3.567.531.600)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.135.698.692	464.283.602	1.610.775.815	2.585.322.794
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	419.765.754
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	40.804.570
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1.135.698.692	464.283.602	1.610.775.815	2.124.752.470

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2021

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 III Năm 2021

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III năm 2020
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1.610.775.815	2.585.322.794
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	5.972.673.850	5.774.754.638
- Các khoản dự phòng	03	1.500.000.000	3.654.324.961
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	10.099.504	(1.870.377)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(2.539.164.217)	(15.818.115.084)
- Chi phí lãi vay	6	2.682.354.588	11.602.921.917
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	9.236.739.540	7.797.338.849
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	11.383.824.483	29.131.130.506
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(57.525.918.889)	18.291.966.900
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	36.569.152.714	(16.782.420.347)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2.901.333.253)	879.524.825
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2.682.354.588)	(11.602.921.917)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(887.118.642)	(9.299.358.116)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(46.994.000)	(1.341.900.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>(6.854.002.635)</b>	<b>17.073.360.700</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(16.130.317.220)	(6.340.905.824)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	11.200.055.663	11.880.000.000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>(4.930.261.557)</b>	<b>5.539.094.176</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ đi vay	33	179.239.404.332	233.232.878.144
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(169.571.718.594)	(253.131.756.788)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	<b>9.667.685.738</b>	<b>(19.898.878.644)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	50	<b>(2.116.578.454)</b>	<b>2.713.576.232</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60	<b>110.699.540.671</b>	<b>23.153.282.012</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	61	<b>(10.099.504)</b>	<b>1.870.377</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	70	<b>108.572.862.713</b>	<b>25.868.728.621</b>

Hà Nội, ngày 2 tháng 10 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

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>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Tiền mặt	1.927.596.640	1.149.808.981
Tiền gửi ngân hàng (*)	106.570.026.804	109.507.645.946
Các khoản tương đương tiền	75.239.269	42.085.744
<b>Cộng</b>	<b><u>108.572.862.713</u></b>	<b><u>110.699.540.671</u></b>

(\*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng tại 30/09/2021 có 95.695.899.125 đồng là tiền gửi tài khoản phòng tòa. Đây là các khoản tiền gửi chuyên chỉ được mở theo yêu cầu của chủ đầu tư với mục đích thanh toán chi phí cho chính công trình của từng chủ đầu tư.

**2. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Công ty Cổ phần Cấp nước Thừa Thiên Huế	-	9.349.467.440
Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng - Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên	8.043.575.273	8.043.575.273
Công ty TNHH Long Phương	31.440.068.919	34.440.068.919
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	3.241.388.633	6.775.064.422
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN - HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Công ty Cổ phần Viwaseen 4	14.100.994.297	14.100.994.297
Ban QLDA GMS II TP Móng Cái	4.654.389.694	4.654.389.694
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	38.800.645.866	41.421.249.551
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	52.162.382.081	64.246.192.946
JFE ENGINEERING CORPORATION	8.447.086.894	8.224.529.562
Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò	4.306.480.037	7.806.480.037
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	9.265.957.523	9.230.870.563
BQLDA ĐTXD công trình cấp nước tỉnh Đắk Lắk	5.754.130.079	11.325.617.714
Các khách hàng khác	75.503.545.409	113.837.952.334
<b>Cộng</b>	<b><u>281.381.233.081</u></b>	<b><u>359.117.041.128</u></b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**MẪU SỐ B09 - DN**

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

**3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Viwaseen.1 (*)	12.192.503.171	12.192.503.171
Viwaseen.2 (*)	-	306.018.333
Viwaseen.4 (*)	10.628.982.335	10.628.982.335
Viwaseen.6 (*)	17.924.363.029	16.924.363.029
Viwaseen.11 (*)	414.590	414.590
Viwaseen.12 (*)	-	369.061.057
Trường An - Viwaseen (*)	4.218.842.948	2.953.246.972
Viwaseen.TMC (*)	549.385.834	549.385.834
Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật TSC	164.550.010	164.550.010
Công ty Cổ phần Xây dựng An Khánh	3.954.309.000	3.954.309.000
Công ty Cổ phần CPRO Việt Nam	5.092.500.000	-
Các đối tượng khác	43.270.613.630	19.709.692.334
<b>Cộng</b>	<b><u>97.996.464.547</u></b>	<b><u>67.752.526.665</u></b>

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

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

	<u>Năm 2021</u>	<u>Năm 2020</u>
	VND	VND
Dư đầu năm	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
Trích lập	-	-
<b>Dư cuối năm</b>	<b><u>(20.421.130.545)</u></b>	<b><u>(20.421.130.545)</u></b>

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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

MÃ SỐ B09 - DN

**5. PHẢI THU NGÂN HẠN KHÁC**

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
<b>Ngân hạn</b>	<b>110.855.568.413</b>	<b>(2.085.856.950)</b>	<b>99.096.630.053</b>	<b>(2.085.856.950)</b>
- Tạm ứng	50.189.464.927	(478.782.715)	41.968.125.470	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	1.284.242.520	-	84.889.801	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	6.430.600.978	-	7.520.600.978	-
- Phải thu tiền mua cổ phần	22.950.000	-	22.950.000	-
- Phải thu BQLDA cấp nước Bắc Ninh	326.057.000	-	326.057.000	-
- Phải thu tiền cho vay	1.600.000.000	-	1.600.000.000	-
- Phải thu tiền lãi cho vay	23.654.955.247	-	23.654.955.247	-
- Thuế GTGT đầu vào chưa kê khai	3.222.296.749	-	10.323.545	-
- Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	500.000.000	-	3.222.296.749	-
- Phải thu tiền BQLDA xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	385.223.090	-	500.000.000	-
- Phải thu tiền thuế TNCN	3.083.587.148	-	412.139.660	-
- Phải thu tiền thuê đất	4.580.000.000	-	2.927.651.797	-
- Ký cược, ký quỹ	15.576.190.754	(1.607.074.235)	4.580.000.000	-
- Phải thu khác			12.266.639.806	(1.607.074.235)
<b>Dài hạn</b>	<b>100.000.000</b>	<b>-</b>	<b>100.000.000</b>	<b>-</b>
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>110.955.568.413</b>	<b>(2.085.856.950)</b>	<b>99.196.630.053</b>	<b>(2.085.856.950)</b>



**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

**6. HÀNG TỒN KHO**

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	8.631.521.234	-	8.757.186.212	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	254.992.730.668	(611.457.351)	197.341.146.801	(611.457.351)
Thành phẩm bất động sản (i)	-	-	-	-
Hàng hoá	87.521.743	-	87.521.743	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
<b>Cộng</b>	<b>263.857.790.240</b>	<b>(611.457.351)</b>	<b>206.331.871.351</b>	<b>(611.457.351)</b>

**7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	30/09/2021	01/01/2021
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>1.809.487.444</b>	<b>2.382.666.667</b>
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	18.000.000	4.500.000
Chi phí tư vấn, xây dựng chương trình tuân thủ doanh nghiệp của Ngân hàng thế giới	1.791.487.444	2.378.166.667
<b>Dài hạn</b>	<b>13.705.800.882</b>	<b>10.231.288.406</b>
Chi phí công cụ, dụng cụ	744.660.239	1.376.629.217
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.945.710.191	8.841.495.553
Các khoản chi phí trả trước khác	15.430.452	13.163.636
<b>Cộng</b>	<b>15.515.288.326</b>	<b>12.613.955.073</b>

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

	30/09/2021	01/01/2021
	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)	12.926.465.386	11.940.685.629
Dự án Khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Hải Phòng	2.789.553.584	2.787.853.584
Dự án ĐTXD trạm xử lý nước sạch GD 1 CS	226.387.770	4.880.496.994
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	2.665.308.682	1.691.441.700
Các dự án khác	479.564.891	313.471.691
<b>Cộng</b>	<b>22.811.382.014</b>	<b>25.338.051.299</b>

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

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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

MÃ SỐ B09 - DN

**9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
Tại ngày 01/01/2021	82.784.551.160	1.942.799.905	108.859.498.820	7.783.204.866	201.370.054.751
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	17.525.873.204	4.416.783.864	-	-	21.942.657.068
Giảm khác	-	(34.866.072)	-	-	(34.866.072)
Tại ngày 30/06/2021	100.310.424.364	6.324.717.697	108.859.498.820	7.783.204.866	223.277.845.747
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
Tại ngày 01/01/2021	14.499.956.116	1.293.765.879	41.903.518.608	1.755.852.523	59.453.093.126
Khấu hao trong kỳ	2.265.997.113	142.901.787	2.660.636.995	741.306.618	5.810.842.513
Giảm khác	-	(34.866.072)	-	-	(34.866.072)
Tại ngày 30/09/2021	16.765.953.229	1.401.801.594	44.564.155.603	2.497.159.141	65.229.069.567
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày 01/01/2021	68.284.595.044	649.034.026	66.955.980.212	6.027.352.343	141.916.961.625
Tại ngày 30/09/2021	83.544.471.135	4.922.916.103	64.295.343.217	5.286.045.725	158.048.776.180

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

MẪU SỐ B09 - DN

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

	<b>01/01/2021</b>	<b>Tăng</b>	<b>Giảm</b>	<b>30/09/2021</b>
<b>NGUYÊN GIÁ</b>	<b>12.144.235.543</b>	-	-	<b>12.144.235.543</b>
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491	-	-	2.178.233.491
Nhà cửa và vật kiến trúc	9.966.002.052	-	-	9.966.002.052
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>	<b>458.960.621</b>	<b>196.697.409</b>	-	<b>655.658.030</b>
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà cửa và vật kiến trúc	458.960.621	196.697.409	-	655.658.030
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>	<b>11.685.274.922</b>			<b>11.488.577.513</b>
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491			2.178.233.491
Nhà cửa và vật kiến trúc	9.507.041.431			9.310.344.022

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

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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

MẪU SỐ B09 - DN

**11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON**

	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyết	30/09/2021		01/01/2021	
			Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND	VND	VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp thoát nước - Waseco	60,00%	60,00%	62.568.000.000	-	62.568.000.000	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	53,38%	54,66%	6.094.613.838	(5.278.028.000)	6.094.613.838	(5.278.028.000)
Công ty Cổ phần Cơ khí Xây dựng Cấp thoát nước - Viwaseen.2	53,50%	58,08%	7.268.267.010	-	7.268.267.010	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.3	56,49%	59,32%	18.681.495.122	-	18.681.495.122	-
Công ty Cổ phần Viwaseen.6	58,19%	63,02%	10.604.741.765	(246.935.706)	10.604.741.765	(246.935.706)
Công ty Cổ phần Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước Viwaseen.11	53,10%	54,51%	5.726.214.255	-	5.726.214.255	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 12 - Viwaseen.12	58,71%	64,31%	9.767.227.435	-	9.767.227.435	-
Công ty Cổ phần Xây lắp và Sản xuất thiết bị ngành nước - Viwaseen.14	62,76%	62,76%	6.859.105.517	-	6.859.105.517	-
Công ty Cổ phần Phát triển Nhân lực, Thương mại & Du lịch Viwaseen	56,40%	56,40%	6.698.910.000	(4.383.578.491)	6.698.910.000	(4.383.578.491)
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Môi trường Viwaseen Phương Hương	51,00%	51,00%	5.100.000.000	(826.513.985)	5.100.000.000	(826.513.985)
Công ty Cổ phần Điện nước Lắp máy và Xây dựng - Viwaseen.4	51,00%	52,17%	8.226.979.050	(8.226.979.050)	8.226.979.050	(8.226.979.050)
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	58,00%	58,00%	5.810.000.000	(5.810.000.000)	5.810.000.000	(5.810.000.000)
<b>Cộng</b>			<b>153.405.553.992</b>	<b>(24.772.035.232)</b>	<b>153.405.553.992</b>	<b>(24.772.035.232)</b>

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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

MÃU SỐ B09 - DN

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

	30/09/2021		01/01/2021			
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	%	%	VND	VND	VND	VND
<b>Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>			<b>111.944.131.912</b>	<b>(8.403.332.337)</b>	<b>111.944.131.912</b>	<b>(6.903.332.337)</b>
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	(1.503.753.049)	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	(2.917.350.343)	40.000.000.000	(2.917.350.343)
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí - Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	-	42.700.200.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Vivaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-	4.116.813.158	-
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>			<b>200.435.181</b>	-	<b>200.435.181</b>	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinacorex			200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinacorex 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 - CTCPC**

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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

MẪU SỐ B09 - DN

**13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	30/09/2021		01/01/2021	
	Số có khả năng trả nợ		Số có khả năng trả nợ	
	Giá trị VND	VND	Giá trị VND	VND
Viwaseen.3	6.756.132.781	6.756.132.781	8.524.557.181	8.524.557.181
Viwaseen.2	15.948.390.745	15.948.390.745	16.614.495.228	16.614.495.228
Viwaseen.6	9.205.122.389	9.205.122.389	18.858.556.873	18.858.556.873
WASECO	1.973.473.493	1.973.473.493	3.019.855.845	3.019.855.845
Công ty Cổ phần Xây dựng số 2	19.254.417.561	19.254.417.561	24.254.417.561	24.254.417.561
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	10.084.816.335	10.084.816.335	13.738.407.254	13.738.407.254
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	2.515.962.059	2.515.962.059	7.799.746.020	7.799.746.020
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	11.159.537.614	11.159.537.614	11.159.537.614	11.159.537.614
Công ty TNHH Xây dựng và TM Hải Thành	10.289.002.064	10.289.002.064	10.289.002.064	10.289.002.064
Công ty TNHH Cơ điện HAWACO	4.833.930.239	4.833.930.239	4.833.930.239	4.833.930.239
Công ty TNHH TMXD&DV môi trường Thừa Thiên Huế	4.542.951.999	4.542.951.999	9.472.334.999	9.472.334.999
Công ty Cổ phần Thiết bị Đông Đô	-	-	2.481.307.760	2.481.307.760
Các nhà cung cấp khác	125.840.123.937	125.840.123.937	144.208.808.758	144.208.808.758
<b>Cộng</b>	<b>222.403.861.216</b>	<b>222.403.861.216</b>	<b>275.254.957.396</b>	<b>275.254.957.396</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**MẪU SỐ B09 - DN**

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

**14. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN**

	30/09/2021	01/01/2021
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	10.195.201.150	13.195.201.150
Ban QLDA MT và biến đổi khí hậu TP Đồng Hới	-	6.815.248.696
Công ty Cổ phần Xây dựng và Thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
BQLDA Nước sạch Sông Đà	47.502.010.461	-
Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Lào Cai	14.297.137.800	-
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	87.168.297.436	87.175.587.000
Các khách hàng khác	44.513.677.371	18.800.450.739
<b>Cộng</b>	<b>207.774.053.880</b>	<b>130.084.217.247</b>

**15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	30/09/2021	01/01/2021
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	24.849.467.217	17.941.337.597
Các khoản chi phí trích trước khác	319.684.121	931.625.190
<b>Cộng</b>	<b>25.169.151.338</b>	<b>18.872.962.787</b>

**16. PHẢI TRẢ KHÁC**

	30/09/2021	01/01/2021
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>34.633.221.899</b>	<b>38.655.489.228</b>
- Kinh phí công đoàn	558.608.714	427.972.078
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	3.472.618.338	2.901.188.169
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	200.000.000	300.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	30.401.994.847	35.026.328.981
<i>Phải trả Công nợ trước cổ phần hóa</i>	<i>3.980.780.125</i>	<i>3.980.780.125</i>
<i>Bàn giao vốn theo QĐ 770/BXD về quỹ hỗ trợ DN</i>	<i>8.759.698.870</i>	<i>12.759.698.870</i>
<i>Tiền vay cá nhân không tính lãi để thực hiện dự án</i>	<i>484.548.357</i>	<i>484.548.357</i>
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	<i>3.320.296.457</i>	<i>3.116.510.516</i>
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	<i>12.136.342.919</i>	<i>11.048.771.919</i>
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	<i>89.988.483</i>	<i>89.988.483</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>1.630.339.636</i>	<i>3.546.030.711</i>
<b>Dài hạn</b>	<b>24.721.295.475</b>	<b>24.521.295.475</b>
- Công ty TNHH Tiến Đại Phát	24.293.011.884	24.293.011.884
<i>Phải trả tiền đặt cọc thực hiện dự án Hạ Đình</i>	<i>20.000.000.000</i>	<i>20.000.000.000</i>
<i>Tiền thuê đất dự án Hạ Đình</i>	<i>4.293.011.884</i>	<i>4.293.011.884</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược	428.283.591	228.283.591
<b>Cộng</b>	<b>59.354.517.374</b>	<b>63.176.784.703</b>

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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

MẪU SỐ B09 - DN

**17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	30/09/2021		Trong kỳ		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>154.270.526.104</b>	<b>154.270.526.104</b>	<b>162.479.589.847</b>	<b>166.523.718.594</b>	<b>158.314.654.851</b>	<b>158.314.654.851</b>
<i>Vay ngắn hạn</i>	<i>151.984.526.104</i>	<i>151.984.526.104</i>	<i>159.431.589.847</i>	<i>165.761.718.594</i>	<i>158.314.654.851</i>	<i>158.314.654.851</i>
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	53.270.260.903	53.270.260.903	54.079.265.311	90.672.003.067	89.862.998.659	89.862.998.659
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	98.714.265.201	98.714.265.201	103.352.324.536	60.844.176.902	56.206.117.567	56.206.117.567
Ngân hàng TMCP Quân Đội - Sở giao dịch 1	-	-	-	11.502.038.625	11.502.038.625	11.502.038.625
Vay đối tượng khác	-	-	2.000.000.000	2.743.500.000	743.500.000	743.500.000
<b>Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>2.286.000.000</b>	<b>2.286.000.000</b>	<b>3.048.000.000</b>	<b>762.000.000</b>	-	-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	2.286.000.000	2.286.000.000	3.048.000.000	762.000.000	-	-
<b>Vay dài hạn</b>	<b>13.711.814.485</b>	<b>13.711.814.485</b>	<b>16.759.814.485</b>	<b>3.048.000.000</b>	-	-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	13.711.814.485	13.711.814.485	16.759.814.485	3.048.000.000	-	-
<b>Cộng</b>	<b>167.982.340.589</b>	<b>167.982.340.589</b>	<b>179.239.404.332</b>	<b>169.571.718.594</b>	<b>158.314.654.851</b>	<b>158.314.654.851</b>



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**MẪU SỐ B09 - DN**

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

**18. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
<b>Tại ngày 01/01/2020</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>1.410.337.065</b>	<b>35.791.457.186</b>	<b>617.387.794.251</b>
Tăng vốn trong năm	-	-	15.339.459.140	15.339.459.140
Lãi trong năm	-	-	2.976.876.597	2.976.876.597
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (*)	-	-	(287.140.875)	(287.140.875)
Điều chỉnh giảm	-	-	(36.700.699.571)	(36.700.699.571)
Giảm khác	-	-	(373.186.101)	(373.186.101)
<b>Tại ngày 31/12/2020</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>1.410.337.065</b>	<b>16.746.766.376</b>	<b>598.343.103.441</b>
Lãi trong năm	-	-	1.610.775.815	1.610.775.815
<b>Tại ngày 30/09/2021</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>1.410.337.065</b>	<b>18.357.542.191</b>	<b>599.953.879.256</b>

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

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Vốn góp của Nhà nước	569.495.000.000	98,16%	569.495.000.000	98,16%
Vốn góp của các cổ đông khác	10.691.000.000	1,84%	10.691.000.000	1,84%
<b>Cộng</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>580.186.000.000</b>	<b>100%</b>

**19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	7.814.224.958	2.595.439.740
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.620.076.324	4.544.360.037
Doanh thu hợp đồng xây dựng	46.701.918.939	112.416.606.507
<b>Cộng</b>	<b>57.136.220.221</b>	<b>119.556.406.284</b>

**20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.978.600.713	1.816.807.818
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.839.588.512	2.427.433.610
Giá vốn hợp đồng xây dựng	45.554.329.272	104.143.727.479
<b>Cộng</b>	<b>50.372.518.497</b>	<b>108.387.968.907</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

MẪU SỐ B09 - DN

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

**21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	49.164.217	6.176.173
Cổ tức, lợi nhuận được chia	2.490.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>2.539.164.217</b>	<b>6.176.173</b>

**22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Lãi tiền vay	2.682.354.588	4.451.630.301
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	1.500.000.000	
Chi phí tài chính khác	13.740	
<b>Cộng</b>	<b>4.182.368.328</b>	<b>4.451.630.301</b>

**23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	226.121.743	281.592.162
Chi phí nhân công	2.623.029.516	3.302.664.369
Chi phí khấu hao tài sản cố định	532.201.837	625.245.409
Thuế, phí và lệ phí	24.722.229	41.603.468
Chi phí dịch vụ mua ngoài	128.257.458	2.086.506.573
Chi phí khác bằng tiền	428.166.138	482.208.122
<b>Cộng</b>	<b>3.962.498.921</b>	<b>6.819.820.103</b>

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng