

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý III năm 2021

Hà Nội, tháng 10 năm 2021

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2021	01/01/2021
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.535.265.671.750	1.607.589.194.451
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	253.435.110.537	183.622.973.841
1. Tiền	111		139.901.871.268	172.080.888.097
2. Các khoản tương đương tiền	112		113.533.239.269	11.542.085.744
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		222.000.000	5.222.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		222.000.000	5.222.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		742.023.006.441	963.143.004.468
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	454.612.467.112	681.607.202.157
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		129.657.110.312	125.248.889.421
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	195.012.018.437,0	179.942.817.039
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(37.732.786.756)	(24.130.101.485)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	518.405.344.835	438.991.648.116
1. Hàng tồn kho	141		520.033.210.037	440.619.513.318
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.627.865.202)	(1.627.865.202)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21.180.209.937	16.609.568.026
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	7.159.865.434	6.329.293.161
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.464.369.206	9.159.009.925
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		1.555.975.297	1.121.264.940

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	Thuyết minh	664.525.061.894	720.650.575.852
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.100.000.000	1.100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216	4	1.100.000.000	1.100.000.000
II. Tài sản cố định	220		383.562.097.670	372.321.937.729
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	354.474.683.211	342.823.747.907
- Nguyên giá	222		559.553.522.083	529.704.238.280
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(205.078.838.872)	(186.880.490.373)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	29.087.414.459	29.498.189.822
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.504.977.356)	(3.094.201.993)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	148.205.491.120	153.446.714.998
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(70.435.837.862)	(65.194.613.984)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		42.039.977.428	85.479.452.117
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	42.039.977.428	85.479.452.117
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		73.255.961.990	95.004.578.006
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	10	70.684.397.683	92.433.013.699
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	11	15.130.617.383	15.130.617.383
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(12.559.053.076)	(12.559.053.076)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		16.361.533.686	13.297.893.002
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	14.761.872.992	11.756.517.468
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Lợi thế thương mại	269		1.223.988.361	1.165.703.201
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.199.790.733.644	2.328.239.770.303

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

MẪU SỐ B02 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

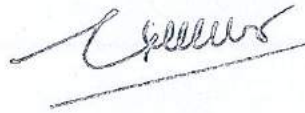
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III Năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III Năm 2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	19	214.823.923.815	206.362.708.384	527.202.546.193	558.475.572.948
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2			9.389.091	104.387.412	9.389.091
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		214.823.923.815	206.353.319.293	527.098.158.781	558.466.183.857
4. Giá vốn hàng bán	11	20	190.711.131.289	170.973.609.326	464.270.418.881	461.804.734.526
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		24.112.792.526	35.379.709.967	62.827.739.900	96.661.449.331
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	8.345.172.959	2.580.471.239	18.419.760.415	4.229.218.640
7. Chi phí tài chính	22	23	8.813.593.644	14.130.781.265	27.604.207.548	39.925.062.730
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		8.523.139.099	12.265.477.179	27.116.858.583	37.218.347.476
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		293.525.238	(4.040.410.932)	(2.335.974.343)	(7.050.645.270)
9. Chi phí bán hàng	25	21	61.983.019	89.294.267	279.029.465	574.435.843
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	13.906.084.359	16.050.269.438	47.991.197.353	53.301.593.462
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		9.969.829.701	3.649.425.304	3.037.091.606	38.930.666
12. Thu nhập khác	31		12.884.590	148.045.209	585.360.271	314.318.450
13. Chi phí khác	32		59.283.619	265.458.970	410.448.546	3.880.002.444
14. Lợi nhuận khác	40		(46.399.029)	(117.413.761)	174.911.725	(3.565.683.994)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		9.923.430.672	3.532.011.543	3.212.003.331	(3.526.753.328)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.719.509.758	1.314.343.517	7.147.156.567	4.958.485.493
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		773.862.113	-	-	486.060.924
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		6.430.058.801	2.217.668.026	(3.935.153.236)	(8.971.299.745)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		3.214.421.111	827.884.465	(9.231.158.945)	(11.781.828.053)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3.215.637.690	1.389.783.561	5.296.005.709	2.810.528.308
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		55	14	(159)	(203)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		55	14	(159)	(203)

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III Năm 2021

MẪU SỐ B03 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

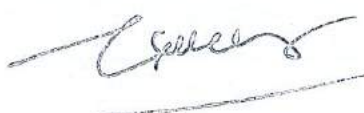
CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III Năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III Năm 2020
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	3.212.003.331	(3.526.753.328)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	25.040.962.059	25.582.732.901
- Các khoản dự phòng	03	11.185.625.370	(942.452.922)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	12.012.094	9.251.934
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(8.345.172.959)	(2.580.471.239)
- Chi phí lãi vay	06	27.116.858.583	37.218.347.476
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	58.222.288.478	55.760.654.822
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	174.491.412.595	258.703.597.367
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(79.413.696.719)	(26.575.165.419)
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(59.451.032.228)	(49.708.208.800)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(3.835.927.797)	1.535.022.235
- Tiền lãi vay đã trả	14	(27.116.858.583)	(37.218.347.476)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2.537.543.919)	(15.515.612.645)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.104.947.142)	(4.517.039.782)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	58.253.694.685	182.464.900.302
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(16.208.648.900)	(6.935.801.304)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	254.466.966	122.727.273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(15.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	5.000.000.000	8.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(8.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	70.616.372.050	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.034.474.166	1.327.428.355
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	61.696.664.282	(20.485.645.676)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	241.587.804.469	269.159.286.187
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(286.060.565.521)	(383.647.819.140)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(5.653.449.125)	(7.769.935.847)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(50.126.210.177)	(122.258.468.800)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	69.824.148.790	39.720.785.826
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	183.622.973.841	72.615.771.452
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(12.012.094)	(9.251.934)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	253.435.110.537	112.327.305.344

Hà Nội, ngày 30 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 hợp nhất kèm theo

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/09/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền mặt	1.927.596.640	8.119.149.193
Tiền gửi ngân hàng	137.974.274.628	163.961.738.904
Các khoản tương đương tiền	113.533.239.269	11.542.085.744
Cộng	253.435.110.537	183.622.973.841

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/09/2021	01/01/2021
	VND	VND
Công ty TNHH Long Phương	31.440.068.919	34.440.068.919
Công ty TNHH Kỹ thuật và xây dựng Hanshin	52.162.382.081	64.246.192.946
Công ty CP Cấp nước Thừa Thiên Huế	-	8.499.515.855
Ban QLDA ĐTXD - Công ty CP Nước sạch Thái Nguyên	8.043.575.273	8.043.575.273
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 TNHH Đại Phú Thịnh	1.645.254.230	2.891.240.505
BQL dự án đầu tư xây dựng Công Trình Cấp Nước tỉnh Đắk Lắk	5.754.130.079	11.325.617.714
Công ty TNHH XD Phú Quốc	1.443.346.018	-
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	38.800.645.866	41.421.249.551
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	107.114.925.121	107.114.925.121
Các khoản phải thu khách hàng khác	166.552.595.585	355.158.153.876
Cộng	454.612.467.112	681.607.202.157

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

3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	30/09/2021	01/01/2021
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	13.195.201.150	13.195.201.150
Công ty Cổ phần Xây dựng và thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
Công ty CP Thủy Sản Sông Hậu	4.146.950.000	8.481.000.000
Ban QLDA Đầu tư xây dựng các Công trình Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn tỉnh Bến Tre	87.168.297.436	87.175.587.000
Ban QLDA Chuyên ngành nước thải tỉnh Bình Dương	12.078.599.950	-
Ban QLDA Môi trường và Biến đổi khí hậu thành phố Đồng Hới	11.738.070.846	6.815.248.696
Liên Doanh Viwaseen - TSC	4.587.942.678	4.587.942.678
BQL các Dự án Đầu tư xây dựng - Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Quảng Nam	6.372.968.834	6.372.968.834
Các đối tượng khác	121.403.286.947	71.353.237.305
Cộng	264.789.047.503	202.078.915.325

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

4. PHẢI THU KHÁC

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	195.012.018.437	(4.608.362.788)	179.942.817.039	(4.608.362.788)
Tạm ứng	115.347.191.781	(2.806.710.553)	118.000.703.765	(2.806.710.553)
Ký quỹ, ký cược	5.664.455.448	-	5.691.950.275	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	5.832.991.097	-	5.832.991.097	-
Phải thu tiền mua cổ phần	22.950.000	-	22.950.000	-
Phải thu BQL Dự án cấp nước Bắc Ninh	326.057.000	-	326.057.000	-
Phải thu tiền cho vay	1.600.000.000	-	1.600.000.000	-
Phải thu về lãi tiền gửi, lãi cho vay	23.668.380.052	-	23.750.745.723	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	-	-	1.492.853.546	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	145.189.646	-	84.889.801	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	385.223.090	-	412.139.660	-
Phải thu tiền Ban quản lý dự án xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	500.000.000	-	500.000.000	-
Phải thu tiền thuê đất	3.083.587.148	-	2.927.651.797	-
Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
Phải thu Công ty CP Xây dựng thương mại An Xuân Thịnh	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
Phải thu khác	34.213.696.426	(1.801.652.235)	15.077.587.626	(1.801.652.235)
Dài hạn	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Ký cược, ký quỹ	1.100.000.000	-	1.100.000.000	-
Cộng	196.112.018.437	(4.608.362.788)	181.042.817.039	(4.608.362.788)

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

5. HÀNG TỒN KHO

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	19.844.712.339	(1.016.407.851)	21.406.113.629	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	991.773.721	-	986.555.897	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	498.036.588.748	(611.457.351)	417.659.843.699	(611.457.351)
Thành phẩm	244.223.908	-	244.223.908	-
Hàng hoá	764.216.726	-	171.081.590	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
Cộng	520.033.210.037	(1.627.865.202)	440.619.513.318	(1.627.865.202)

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

6. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị Dụng cụ quần lý	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2021	272.120.561.575	61.233.623.997	156.783.272.502	39.566.780.206	529.704.238.280
Cải tạo sửa chữa				30.000.000	30.000.000
Mua trong năm	17.525.873.204	13.484.024.918	-	-	31.009.898.122
Xây dựng cơ bản hoàn thành					
Thanh lý, nhượng bán	(53.562.793)	(34.866.072)	(1.007.980.909)	(75.454.545)	(1.083.435.454)
Giảm khác				(18.750.000)	(107.178.865)
Tại ngày 30/09/2021	289.592.871.986	74.682.782.843	155.775.291.593	39.502.575.661	559.553.522.083
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2021	56.043.803.064	32.798.889.689	76.912.805.290	21.124.992.330	186.880.490.373
Khấu hao trong kỳ	8.870.765.034	3.697.070.530	4.200.686.386	2.620.440.868	19.388.962.818
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.007.980.909)	(75.454.545)	(1.083.435.454)
Giảm khác	(53.562.793)	(34.866.072)		(18.750.000)	(107.178.865)
Tại ngày 30/09/2021	64.861.005.305	36.461.094.147	80.105.510.767	23.651.228.653	205.078.838.872
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2021	216.076.758.511	28.434.734.308	79.870.467.212	18.441.787.876	342.823.747.907
Tại ngày 30/09/2021	224.731.866.681	38.221.688.696	75.669.780.826	15.851.347.008	354.474.683.211

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

MÃ SỐ B09 - DN/HN

7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

NGUYÊN GIÁ

Tại ngày 01/01/2021

Mua trong năm

Tại ngày 30/06/2021

GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2021

Khấu hao trong năm

Tại ngày 30/09/2021

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2021

Tại ngày 30/09/2021

	Quyền sử dụng đất VND	Nhãn hiệu hàng hóa VND	Phần mềm máy vi tính VND	TSCĐ vô hình khác VND	Tổng VND
	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
	-	-	-	-	-
	29.255.891.815	3.150.000.000	86.500.000	100.000.000	32.592.391.815
	1.248.701.993	1.659.000.000	86.500.000	100.000.000	3.094.201.993
	316.275.363	94.500.000	-	-	410.775.363
	1.564.977.356	1.753.500.000	86.500.000	100.000.000	3.504.977.356
	28.007.189.822	1.491.000.000	-	-	29.498.189.822
	27.690.914.459	1.396.500.000	-	-	29.087.414.459

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2021	Tăng	Giảm	30/09/2021
	VND	VND	VND	VND
Bất động sản đầu tư cho thuê				
NGUYÊN GIÁ				
Nhà và quyền sử dụng đất	218.641.328.982			218.641.328.982
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	65.194.613.984	5.241.223.878		70.435.837.862
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	153.446.714.998			148.205.491.120

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30/09/2021	01/01/2021
Dự án Khu phức hợp Quận 9 - TP Hồ Chí Minh	9.792.294.810	8.586.326.794
Dự án 158/16 Bình Quới, Thanh Đa	-	15.676.929.067
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	12.926.465.386	11.940.685.629
Xây dựng hệ thống cấp nước Nam Rạch Giá	2.378.710.191	37.126.181
Trụ sở văn phòng Công ty CP Viwaseen.3	-	21.901.348.299
Dự án ĐTXD trạm xử lý nước sạch GD1 - CS 2500m3/ngđ cấp cho KCN DEEP CI CII	226.387.770	4.880.496.994
Đầu tư dự án lắp đặt hệ thống điện mặt trời áp mái CS 717,7 KWP	-	7.114.234.708
Chi phí đầu tư sửa chữa tòa nhà WASECO	357.421.795	270.721.696
Các dự án khác	12.634.595.775	11.347.481.048
Cộng	42.039.977.428	85.479.452.117

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

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 HỢP NHẤT

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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

	30/09/2021		01/01/2021	
	Tỷ lệ sở hữu %	Tỷ lệ biểu quyết %	Giá gốc VND	Ghi nhận theo PP vốn chủ VND
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen 7	33,34%	33,34%	1.300.000.000	1.039.679.492
Công ty TNHH Ống gang cầu Đài Việt	26,00%	26,00%	13.382.167.049	2.949.986.102
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC	20,00%	20,00%	1.400.000.000	972.654.813
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ	15,00%	(*)	7.500.000.000	1.696.780.819
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	40.834.617.565
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco	24,90%	24,90%	42.700.200.000	19.726.325.186
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen	37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.464.353.706
Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân			-	-
Cộng			110.256.213.209	70.684.397.683
			130.256.213.209	92.433.013.699

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

11. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Công ty Điện nước An Giang	1.521.000.000	-	1.521.000.000	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vinaconex	200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 6	435.181	-	435.181	-
Công ty Cổ phần Xây dựng cấp thoát nước số 15 (Viwaseen.15)	7.030.303.364	(7.030.303.364)	7.030.303.364	(7.030.303.364)
Công ty Cổ phần Xây dựng Cấp thoát nước số 1 - Viwaseen.1	6.363.878.838	(5.528.749.712)	6.363.878.838	(5.528.749.712)
Công ty Phát triển năng lượng mới	15.000.000	-	15.000.000	-
Cộng	15.130.617.383	(12.559.053.076)	15.130.617.383	(12.559.053.076)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Ngắn hạn	7.159.865.434	6.329.293.161
Chi phí tư vấn, xây dựng chương trình tuân thủ	1.791.487.444	2.378.166.667
Chi phí chờ phân bổ	5.368.377.990	3.901.287.125
Chi phí trả trước ngắn hạn khác		49.839.369
Dài hạn	14.761.872.992	11.756.517.468
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	197.500.000	208.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	964.378.259	2.261.576.197
Chi phí sửa chữa	-	8.312.751
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.945.710.191	8.841.495.553
Chi phí trả trước dài hạn khác	654.284.542	436.382.967
Cộng	21.921.738.426	18.085.810.629

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Chi phí lãi vay	6.698.668	11.951.052.390
Chi phí trích trước các công trình	55.943.050.084	28.172.645.206
Chi phí phải trả khác	1.661.231.661	1.520.591.637
Cộng	57.610.980.413	41.644.289.233

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>30/09/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	5.293.122.393	5.381.813.301
Cộng	5.293.122.393	5.381.813.301

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

15. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/09/2021	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn	98.015.215.559	93.663.508.084
Kinh phí công đoàn	1.224.375.464	674.468.643
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.718.531.532	5.294.588.410
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	300.000.000
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	366.438.326	38.343.850
Các khoản phải trả, phải nộp khác	91.705.870.237	87.356.107.181
<i>Bàn giao vốn theo QĐ770/BXD về Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp</i>	<i>8.759.698.870</i>	<i>12.759.698.870</i>
<i>Tiền vay cá nhân để thực hiện dự án</i>	<i>401.348.357</i>	<i>484.548.357</i>
<i>Phải trả tiền tạm ứng cho các đội thi công</i>	<i>8.410.111.126</i>	<i>8.497.745.306</i>
<i>Phải trả công nợ trước cổ phần hóa</i>	<i>4.609.308.965</i>	<i>3.980.780.125</i>
<i>Phải trả về cổ phần hóa Công ty mẹ</i>	<i>1.505.844</i>	<i>-</i>
<i>Phải trả Bộ khoa học công nghệ</i>	<i>1.188.000.000</i>	<i>1.188.000.000</i>
<i>Phải trả tiền huy động vốn</i>	<i>13.399.138.453</i>	<i>13.285.428.928</i>
<i>Phải trả Ban QLDA Đầu tư Xây dựng huyện Tuy Phong - Bình Thuận</i>	<i>2.200.839.088</i>	<i>2.200.839.088</i>
<i>Phí bảo trì, phí quản lý tòa nhà, phí thi công văn phòng</i>	<i>12.226.331.402</i>	<i>11.138.760.402</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>40.509.588.132</i>	<i>33.820.306.105</i>
Dài hạn	51.122.881.320	53.541.141.049
Tổng Công ty phát triển nhà và đô thị góp vốn dự án quận 9	5.837.572.099	5.837.572.099
Công ty TNHH Tiến Đại Phát (*)	24.293.011.884	24.293.011.884
Các khoản phải trả dài hạn khác	20.992.297.337	23.410.557.066
Cộng	149.138.096.879	147.204.649.133

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Công ty Cổ phần Xây dựng số 02	19.254.417.561	19.254.417.561	24.254.417.561	25.254.417.561
Công ty TNHH MTV thương mại Thanh Dung	4.006.491.200	4.006.491.200	17.833.377.040	17.833.377.040
Công ty CP ĐT TMCN Phú Cường	-	-	88.854.014.134	88.825.594.895
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
Công ty 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
Phải trả các đối tượng khác	389.251.963.688	389.251.963.688	456.274.443.223	492.989.681.216
Cộng	436.273.188.457	436.273.188.457	619.913.942.846	657.600.761.600

MÃ SỐ B09 - DN/HN

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	30/09/2021		Trong năm		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
Vay ngắn hạn	268.199.028.554	268.199.028.554	220.419.132.868	268.505.555.660	316.285.451.346	316.285.451.346
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	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 ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	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 (iii)	-	-	-	11.502.038.625	11.502.038.625	11.502.038.625
Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - Sở giao dịch 2	-	-	-	4.777.495.200	4.777.495.200	4.777.495.200
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM	-	-	10.383.591.001	16.383.591.001	6.000.000.000	6.000.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (iv)	62.054.749.169	62.054.749.169	-	6.480.032.602	68.534.781.771	68.534.781.771
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (v)	1.282.314.110	1.282.314.110	5.334.691.516	27.477.839.085	23.425.461.679	23.425.461.679
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đồng Anh (vi)	13.976.914.508	13.976.914.508	16.506.481.957	3.980.764.889	1.451.197.440	1.451.197.440
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thanh Trì	-	-	-	6.717.525.390	6.717.525.390	6.717.525.390
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (vii)	28.548.629.771	28.548.629.771	-	1.116.087.800	29.664.717.571	29.664.717.571
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	4.510.292.698	4.510.292.698	21.442.778.547	22.375.812.675	5.443.326.826	5.443.326.826
Các tổ chức, cá nhân khác	5.841.602.194	5.841.602.194	9.320.000.000	16.178.188.424	12.699.790.618	12.699.790.618
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	2.286.000.000	2.286.000.000	3.048.000.000	762.000.000	-	-
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	2.286.000.000	2.286.000.000	3.048.000.000	762.000.000	-	-
Cộng vay ngắn hạn	270.485.028.554	270.485.028.554	223.467.132.868	269.267.555.660	316.285.451.346	316.285.451.346

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo*

MÀU SỐ B09 - DN/HN

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

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND
Vay dài hạn	205.171.116.160	205.171.116.160	18.120.671.601	203.843.454.420
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành	13.711.814.485	13.711.814.485	16.759.814.485	-
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh 1 TP HCM (viii)	62.808.224.241	62.808.224.241	7.442.150.615	70.250.374.856
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang (ix)	128.651.077.434	128.651.077.434	1.360.857.116	133.593.079.564
Vay đối tượng khác	-	-	-	-
Cộng vay dài hạn	205.171.116.160	205.171.116.160	18.120.671.601	203.843.454.420

Số có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VNDSố có khả
năng trả nợ
VND

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

19. DOANH THU

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	18.425.224.122	3.591.114.536
Doanh thu cung cấp dịch vụ	20.501.564.267	6.652.425.362
Doanh thu hợp đồng xây dựng	175.837.135.426	196.119.168.486
Doanh thu khác	60.000.000	
Cộng	214.823.923.815	206.362.708.384

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	9.528.551.945	2.543.730.017
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	10.619.500.837	3.052.358.425
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	170.541.803.143	165.377.520.884
Giá vốn khác	21.275.364	
Cộng	190.711.131.289	170.973.609.326

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

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Chi phí bán hàng phát sinh trong năm	61.983.019	89.294.267
Chi phí nhân viên	61.983.019	41.030.371
Chi phí khác		48.263.896
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	13.906.084.359	16.050.269.438
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	549.010.821	430.258.245
Chi phí nhân công	10.489.482.564	10.125.368.542
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	1.320.982.190	1.156.284.524
Thuế, phí và lệ phí	102.324.637	363.265.288
Chi phí dịch vụ mua ngoài	719.404.417	3.153.685.230
Chi phí khác bằng tiền	724.879.730	821.407.609
Cộng	13.968.067.378	16.139.563.705

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	897.800.909	2.580.471.239
Doanh thu hoạt động tài chính khác	7.447.372.050	
Cộng	8.345.172.959	2.580.471.239

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

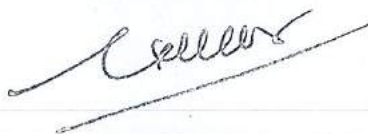
	Quý III Năm 2021	Quý III Năm 2020
	VND	VND
Chi phí lãi vay	8.523.139.099	12.265.477.179
Chi phí tài chính khác	290.454.545	1.865.304.086
Cộng	8.813.593.644	14.130.781.265

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng