

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2021

Hà Nội, tháng 01 năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		845.642.442.495	828.819.671.374
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	137.574.656.324	110.699.540.671
1. Tiền	111		137.512.401.567	110.657.454.927
2. Các khoản tương đương tiền	112		62.254.757	42.085.744
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		423.758.516.883	505.995.703.031
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	243.105.286.216	359.117.041.128
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	88.167.792.270	67.752.526.665
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	112.455.933.212	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
III. Hàng tồn kho	140	6	274.964.971.866	205.720.414.000
1. Hàng tồn kho	141		275.576.429.217	206.331.871.351
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		9.344.297.422	6.404.013.672
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	227.869.694	2.382.666.667
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.496.525.812	3.844.454.088
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		619.901.916	176.892.917
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		439.802.016.149	423.146.329.768
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		100.000.000	100.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216		100.000.000	100.000.000
II. Tài sản cố định	220		155.950.092.244	141.916.961.625
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	155.950.092.244	141.916.961.625
- Nguyên giá	222		223.263.137.328	201.370.054.751
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(67.313.045.084)	(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)
III. Bất động sản đầu tư	230	10	11.423.011.710	11.685.274.922
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(721.223.833)	(458.960.621)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		26.822.296.901	25.338.051.299
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	26.822.296.901	25.338.051.299
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		232.174.753.516	233.874.753.516
1. Đầu tư vào công ty con	251	11	153.405.553.992	153.405.553.992
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	12	111.944.131.912	111.944.131.912
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	12	200.435.181	200.435.181
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	11,12	(33.375.367.569)	(31.675.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13.331.861.778	10.231.288.406
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	13.331.861.778	10.231.288.406
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.285.444.458.644	1.251.966.001.142

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		681.707.099.788	653.622.897.701
I. Nợ ngắn hạn	310		644.797.989.828	629.101.602.226
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	244.218.299.860	275.254.957.396
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	167.802.750.215	130.084.217.247
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		6.858.331.597	3.867.866.362
4. Phải trả người lao động	314		3.583.561.351	3.430.586.936
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	43.209.182.689	18.872.962.787
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	30.992.898.585	38.655.489.228
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	147.614.392.112	158.314.654.851
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		518.573.419	620.867.419
II. Nợ dài hạn	330		36.909.109.960	24.521.295.475
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	12.187.814.485	
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	603.737.358.856	598.343.103.441
I. Vốn chủ sở hữu	410		603.737.358.856	598.343.103.441
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		22.141.021.791	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		5.394.255.415	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.285.444.458.644	1.251.966.001.142

Hà Nội, ngày 27 tháng 01 năm 2022

Người lập



Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc




Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV năm 2021

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm 2021	Quý IV Năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2020
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	142.418.798.701	135.146.700.294	257.070.349.208	417.001.891.892
Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		142.418.798.701	135.146.700.294	257.070.349.208	417.001.891.892
Giá vốn hàng bán	11	20	136.875.216.345	124.805.368.621	236.027.453.238	382.687.830.983
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5.543.582.356	10.341.331.673	21.042.895.970	34.314.060.909
Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	11.154.330.082	4.493.308	24.744.164.680	15.885.417.115
Chi phí tài chính	22	22	2.344.790.270	2.935.044.418	11.610.775.399	14.602.657.812
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.131.674.750	2.928.938.237	9.874.606.363	14.575.824.610
Chi phí bán hàng	25		-	174.803.265	-	174.803.265
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	8.719.805.387	5.679.579.073	26.854.215.622	27.181.547.497
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		5.633.316.781	1.556.398.225	7.322.069.629	8.240.469.450
Thu nhập khác	31		393.621.000	-	394.667.000	10.029.625
Chi phí khác	32		2.243.458.181	-	2.322.481.214	3.988.831.107
Lợi nhuận khác	40		(1.849.837.181)	-	(1.927.814.214)	(3.978.801.482)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3.783.479.600	1.556.398.225	5.394.255.415	4.261.667.968
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	781.726.367	-	1.201.492.121
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	42.494.680	-	83.299.250
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		3.783.479.600	732.177.178	5.394.255.415	2.976.876.597

Hà Nội, ngày 27 tháng 01 năm 2022

Người lập



Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiên

Tổng Giám đốc



Ngô Văn Dũng

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

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2021	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2020
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	5.394.255.415	4.261.667.968
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	8.122.215.170	7.647.387.729
- Các khoản dự phòng	03	1.700.000.000	
- 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	(7.826.458)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(24.744.164.680)	(15.877.445.168)
- Chi phí lãi vay	6	9.874.606.363	14.575.824.610
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	357.011.772	10.599.608.681
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	60.782.857.163	37.289.434.818
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(69.244.557.866)	60.886.613.713
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	40.575.245.590	55.654.479.244
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(945.776.399)	(963.032.168)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(10.560.843.113)	(14.408.474.420)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(887.118.642)	(9.314.358.116)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(102.294.000)	(1.381.350.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	19.974.524.505	138.362.921.752
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(16.130.317.220)	(15.409.426.068)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	21.553.456.126	14.824.976.655
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	5.423.138.906	(584.449.413)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	244.474.966.391	280.933.887.761
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(242.987.414.645)	(331.173.927.899)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1.487.551.746	(50.240.040.138)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	26.885.215.157	87.538.432.201
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	110.699.540.671	23.153.282.012
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(10.099.504)	7.826.458
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	137.574.656.324	110.699.540.671

Hà Nội, ngày 27 tháng 01 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiên

Ngô Văn Dũng

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Tiền mặt	2.344.081.553	1.149.808.981
Tiền gửi ngân hàng (*)	135.168.320.014	109.507.645.946
Các khoản tương đương tiền	62.254.757	42.085.744
Cộng	<u>137.574.656.324</u>	<u>110.699.540.671</u>

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng tại 31/12/2021 có 98.633.614.329 đồng là tiền gửi tài khoản phòng tòa. Đây là các khoản tiền gửi chuyên chi được mở theo yêu cầu của chủ đầu tư với mục đích thanh toán chi phí cho chính công trình của từng chủ đầu tư.

2. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	<u>31/12/2021</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	29.190.851.767	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	810.729.946	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
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	20.389.255.692	41.421.249.551
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	15.969.840.610	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	8.039.673.171	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	78.995.586.428	113.837.952.334
Cộng	<u>243.105.286.216</u>	<u>359.117.041.128</u>

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

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	<u>31/12/2021</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 (*)	18.924.363.029	16.924.363.029
Viwaseen.11 (*)	414.590	414.590
Viwaseen.12 (*)	-	369.061.057
Trường An - Viwaseen (*)	2.754.459.224	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	33.906.325.077	19.709.692.334
Cộng	<u>88.167.792.270</u>	<u>67.752.526.665</u>

(*): 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	-	-
Dư cuối năm	<u>(20.421.130.545)</u>	<u>(20.421.130.545)</u>

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MẪU SỐ B09 - DN

5. PHẢI THU KHÁC

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	112.455.933.212	(2.085.856.950)	99.096.630.053	(2.085.856.950)
- Tam ứng	48.857.826.643	(478.782.715)	41.968.125.470	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	354.111.020	-	84.889.801	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	10.010.600.978	-	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	146.028.842	-	10.323.545	-
- Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
- Phải thu tiền BQLDA xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	500.000.000	-	500.000.000	-
- Phải thu tiền thuế TNCN	385.223.090	-	412.139.660	-
- Phải thu tiền thuế đất	3.298.958.824	-	2.927.651.797	-
- Ký cược, ký quỹ	4.580.000.000	-	4.580.000.000	-
- Phải thu khác	15.496.924.819	(1.607.074.235)	12.266.639.806	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
Cộng	112.555.933.212	(2.085.856.950)	99.196.630.053	(2.085.856.950)

6. HÀNG TỒN KHO

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	8.602.424.832	-	8.757.186.212	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	266.740.466.047	(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	-
Cộng	275.576.429.217	(611.457.351)	206.331.871.351	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn	227.869.694	2.382.666.667
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	227.869.694	4.500.000
Chi phí tư vấn, xây dựng chương trình tuân thủ doanh nghiệp của Ngân hàng thế giới	-	2.378.166.667
Dài hạn	13.331.861.778	10.231.288.406
Chi phí công cụ, dụng cụ	518.950.453	1.376.629.217
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.798.239.951	8.841.495.553
Các khoản chi phí trả trước khác	14.671.374	13.163.636
Cộng	13.559.731.472	12.613.955.073

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

	31/12/2021	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)	13.890.384.389	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	12.021.023	4.880.496.994
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	2.796.879.364	1.691.441.700
Dự án Trung Văn - Trạm xử lý nước thải	3.555.344.240	260.909.091
Các dự án khác	54.012.600	52.562.600
Cộng	26.822.296.901	25.338.051.299

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÃ SỐ B09 - DN

9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2021	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	9.397.516.329	7.747.430.605	4.783.001.715	-	21.927.948.649
Giảm khác	-	(34.866.072)	-	-	(34.866.072)
Tại ngày 30/06/2021	92.182.067.489	9.655.364.438	113.642.500.535	7.783.204.866	223.263.137.328
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
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	2.676.878.734	190.535.716	3.691.006.044	1.336.397.536	7.894.818.030
Giảm khác	-	(34.866.072)	-	-	(34.866.072)
Tại ngày 31/12/2021	17.176.834.850	1.449.435.523	45.594.524.652	3.092.250.059	67.313.045.084
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
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 31/12/2021	75.005.232.639	8.205.928.915	68.047.975.883	4.690.954.807	155.950.092.244

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

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2021	Tăng	Giảm	31/12/2021
NGUYÊN GIÁ	12.144.235.543	-	-	12.144.235.543
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
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ	458.960.621	262.263.212	-	721.223.833
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Nhà cửa và vật kiến trúc	458.960.621	262.263.212	-	721.223.833
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	11.685.274.922			11.423.011.710
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491			2.178.233.491
Nhà cửa và vật kiến trúc	9.507.041.431			9.244.778.219

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

11. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

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

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

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

	31/12/2021		01/01/2021			
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng		
	%	%	VND	VND		
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết			111.944.131.912	(8.603.332.337)	111.944.131.912	(6.903.332.337)
Công ty TNHH Óng 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 Viwaseen (Viwaseen.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	(1.703.753.049)	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 - Viwaseen	37,09%	37,09%	4.116.813.158	-	4.116.813.158	-
Đầu tư vào đơn vị khác			200.435.181	-	200.435.181	-
Công ty Cổ phần Siêu thị Vimaconex			200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vimaconex 6			435.181	-	435.181	-

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

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

MÃ SỐ B09 - DN

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Vivaseen.3	4.873.683.992	4.873.683.992	8.524.557.181	8.524.557.181
Vivaseen.2	15.951.113.822	15.951.113.822	16.614.495.228	16.614.495.228
Vivaseen.6	15.259.033.647	15.259.033.647	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	16.855.456.361	16.855.456.361	24.254.417.561	24.254.417.561
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	9.651.149.257	9.651.149.257	13.738.407.254	13.738.407.254
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	1.512.053.430	1.512.053.430	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	6.005.024.801	6.005.024.801	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	2.834.696.513	2.834.696.513	9.472.334.999	9.472.334.999
Công ty Cổ phần Thiết bị Đồng Đô	-	-	2.481.307.760	2.481.307.760
Các nhà cung cấp khác	153.309.146.691	153.309.146.691	144.208.808.758	144.208.808.758
Cộng	244.218.299.860	244.218.299.860	275.254.957.396	275.254.957.396

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

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	5.195.201.150	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	32.914.532.231	-
Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Lào Cai	5.757.413.800	-
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	75.144.708.838	87.175.587.000
BQLDA Môi trường và Biến đổi khí hậu tỉnh Đồng Hới	7.425.880.763	
BQLDA chuyên ngành nước thải Tỉnh Bình Dương	11.071.038.635	-
Các khách hàng khác	26.196.245.136	18.800.450.739
Cộng	167.802.750.215	130.084.217.247

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	42.404.803.582	17.941.337.597
Các khoản chi phí trích trước khác	804.379.107	931.625.190
Cộng	43.209.182.689	18.872.962.787

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn	30.992.898.585	38.655.489.228
- Kinh phí công đoàn	415.436.400	427.972.078
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	2.706.889.265	2.901.188.169
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	200.000.000	300.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	27.670.572.920	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>5.759.698.870</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>3.487.619.614</i>	<i>3.116.510.516</i>
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	<i>12.399.309.919</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>1.468.627.552</i>	<i>3.546.030.711</i>
Dài hạn	24.721.295.475	24.521.295.475
- 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
Cộng	55.714.194.060	63.176.784.703

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

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu		LNST chưa phân phối	Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển		
	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2020	580.186.000.000	1.410.337.065	35.791.457.186	617.387.794.251
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)
Tại ngày 31/12/2020	580.186.000.000	1.410.337.065	16.746.766.376	598.343.103.441
Lãi trong năm	-	-	5.394.255.415	5.394.255.415
Tại ngày 31/12/2021	580.186.000.000	1.410.337.065	22.141.021.791	603.737.358.856

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2021		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%
Cộng	580.186.000.000	100%	580.186.000.000	100%

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý IV Năm 2021	Quý VI Năm 2020
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	7.309.442.599	8.897.205.629
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.048.605.312	5.133.766.470
Doanh thu hợp đồng xây dựng	131.060.750.790	104.909.905.081
Doanh thu từ hoạt động kinh doanh bất động sản	-	16.205.823.114
Cộng	142.418.798.701	135.146.700.294

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV Năm 2021	Quý VI Năm 2020
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	4.113.226.642	7.849.235.088
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.995.424.896	2.979.361.521
Giá vốn hợp đồng xây dựng	130.766.564.807	102.800.875.633
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	-	11.175.896.379
Cộng	136.875.216.345	124.805.368.621

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

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý IV Năm 2021</u>	<u>Quý VI Năm 2020</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	74.330.082	4.493.308
Cổ tức, lợi nhuận được chia	11.080.000.000	
Cộng	11.154.330.082	4.493.308

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý IV Năm 2021</u>	<u>Quý VI Năm 2020</u>
	VND	VND
Lãi tiền vay	2.131.674.750	2.928.938.237
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	200.000.000	
Chi phí tài chính khác	13.115.520	6.106.181
Cộng	2.344.790.270	2.935.044.418

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý IV Năm 2021</u>	<u>Quý VI Năm 2020</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	266.134.925	59.514.269
Chi phí nhân công	4.149.865.741	2.899.130.005
Chi phí khấu hao tài sản cố định	527.006.765	571.271.701
Thuế, phí và lệ phí	216.523.121	227.859.776
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.178.283.933	681.649.979
Chi phí khác bằng tiền	1.381.990.902	1.240.153.343
Cộng	8.719.805.387	5.679.579.073

Hà Nội, ngày 17 tháng 01 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng