

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý IV năm 2021

Hà Nội, tháng 01 năm 2022

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.557.697.635.738	1.607.589.194.451
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	253.204.750.160	183.622.973.841
1. Tiền	111		185.272.495.403	172.080.888.097
2. Các khoản tương đương tiền	112		67.932.254.757	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		738.753.299.258	963.143.004.468
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	454.638.778.392	681.607.202.157
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		122.598.321.582	125.248.889.421
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		2.944.534.224	-
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	197.072.483.967	179.942.817.039
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(38.975.016.243)	(24.130.101.485)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		474.197.336	474.197.336
IV. Hàng tồn kho	140	5	542.514.059.987	438.991.648.116
1. Hàng tồn kho	141		544.141.925.189	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		23.003.526.333	16.609.568.026
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	5.287.553.976	6.329.293.161
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14.361.997.749	9.159.009.925
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		3.353.974.608	1.121.264.940
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	Thuyết minh	659.937.043.164	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		376.703.883.665	372.321.937.729
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6	347.753.394.327	342.823.747.907
- Nguyên giá	222		557.133.310.786	529.704.238.280
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(209.379.916.459)	(186.880.490.373)
2. Tài sản cố định vô hình	227	7	28.950.489.338	29.498.189.822
- Nguyên giá	228		32.592.391.815	32.592.391.815
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.641.902.477)	(3.094.201.993)
III. Bất động sản đầu tư	230	8	146.458.416.494	153.446.714.998
- Nguyên giá	231		218.641.328.982	218.641.328.982
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(72.182.912.488)	(65.194.613.984)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		46.615.210.065	85.479.452.117
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	46.615.210.065	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		15.803.570.950	13.297.893.002
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	14.262.195.416	11.756.517.468
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Lợi thế thương mại	269		1.165.703.201	1.165.703.201
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.217.634.678.902	2.328.239.770.303

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

MẪU SỐ B01 - DN/HN
Đơn vị tính: VND

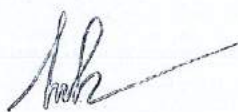
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.478.059.276.886	1.588.232.646.807
I. Nợ ngắn hạn	310		1.221.889.124.150	1.314.669.219.241
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	459.561.438.640	619.913.942.846
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3	260.065.356.113	202.078.915.325
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		31.272.749.376	25.553.565.212
4. Phải trả người lao động	314		9.657.975.440	8.568.068.930
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	70.828.296.402	41.644.289.233
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	85.955.195.643	93.663.508.084
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	285.140.550.071	316.285.451.346
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		17.356.689.970	4.219.726.690
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.050.872.495	2.741.751.575
II. Nợ dài hạn	330		256.170.152.736	273.563.427.566
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	14	5.263.558.757	5.381.813.301
2. Phải trả dài hạn khác	337	15	50.942.384.285	53.541.141.049
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	199.230.070.160	203.843.454.420
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		734.139.534	10.797.018.796
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		739.575.402.016	740.007.123.496
I. Vốn chủ sở hữu	410		739.567.057.067	739.998.778.547
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. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.291.961.461	6.291.961.461
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		5.688.387.130	5.688.387.130
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(5.093.884.177)	(5.093.884.177)
5. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.744.103.745	39.744.103.745
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(43.100.799.590)	(17.318.568.961)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(36.542.915.614)	(17.318.568.961)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(6.557.883.976)	-
7. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		155.851.288.498	130.500.779.349
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		8.344.949	8.344.949
1. Nguồn kinh phí	431		8.344.949	8.344.949
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.217.634.678.902	2.328.239.770.303

Hà Nội, ngày 21 tháng 01 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Ngọc Anh



Đoàn Vũ Tiến



Ngô Văn Dũng

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

Mẫu số B02 - DN/HN
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
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	19	308.887.992.612	386.270.087.988	836.090.538.805	948.694.091.522
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		43.450.855	415.512.406	147.838.267	424.901.497
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		308.844.541.757	385.854.575.582	835.942.700.538	948.269.190.025
4. Giá vốn hàng bán	11	20	274.506.270.671	345.826.669.655	738.776.689.552	814.234.590.719
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		34.338.271.086	40.027.905.927	97.166.010.986	134.034.599.306
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	1.612.768.200	1.143.839.452	20.032.528.615	3.415.723.179
7. Chi phí tài chính	22	23	4.039.523.300	17.347.829.056	31.643.730.848	50.170.414.876
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.910.669.466	16.132.119.533	31.027.528.049	49.742.810.428
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		70.711.946	8.475.656.694	(2.265.262.397)	(2.540.840.129)
9. Chi phí bán hàng	25	21	97.761.006	300.447.942	376.790.471	874.883.785
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	21	24.541.352.090	19.480.478.649	72.532.549.443	73.408.274.919
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7.343.114.836	12.518.646.426	10.380.206.442	10.455.908.776
12. Thu nhập khác	31		2.363.533.678	2.351.398.398	2.948.893.949	3.017.924.985
13. Chi phí khác	32		2.816.152.825	207.772.994	3.226.601.371	4.605.320.317
14. Lợi nhuận khác	40		(452.619.147)	2.143.625.404	(277.707.422)	(1.587.395.332)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		6.890.495.689	14.662.271.830	10.102.499.020	8.868.513.444
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.435.395.545	2.936.244.581	8.582.552.112	3.972.389.502
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	42.494.680	-	3.794.237.107
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		5.455.100.144	11.683.532.569	1.519.946.908	1.101.886.835
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		2.673.274.969	9.052.490.038	(6.557.883.976)	2.018.891.640
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		2.781.825.175	2.631.042.531	8.077.830.884	(917.004.805)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		46	14	(113)	35
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		46	14	(113)	35

Hà Nội, ngày 27 tháng 01 năm 2022

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 IV Năm 2021

MẪU SỐ B03 - DN/HN
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	01	10.102.499.020	8.868.513.444
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	31.226.039.393	34.062.696.511
- Các khoản dự phòng	03	12.627.854.857	(11.442.389.612)
- 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	(10.931.186)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.612.768.200)	(241.219.111)
- Chi phí lãi vay	06	31.027.528.049	49.742.810.428
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	83.383.165.213	80.979.480.474
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	168.858.309.350	87.517.269.979
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(103.522.411.871)	86.033.452.901
- Tăng, giảm khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(59.451.032.228)	37.236.065.140
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(1.463.938.763)	(17.338.392)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(31.027.528.049)	(41.655.194.859)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(5.627.348.534)	(17.515.846.033)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	50.000.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2.104.947.142)	(6.140.495.782)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	49.044.267.976	226.487.393.428
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)	(18.847.275.752)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	484.285.148	331.727.273
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	23.529.000.000
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	2.069.246.799	2.782.059.240
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	61.961.255.097	(15.204.489.239)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	346.043.856.189	442.626.274.899
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(381.802.141.724)	(535.142.972.038)
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	(41.411.734.660)	(100.286.632.986)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	69.593.788.413	110.996.271.203
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)	10.931.186
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	253.204.750.160	183.622.973.841

Hà Nội, ngày 27 tháng 01 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc






Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 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***1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền mặt	5.359.702.935	8.119.149.193
Tiền gửi ngân hàng	179.912.792.468	163.961.738.904
Các khoản tương đương tiền	67.932.254.757	11.542.085.744
Cộng	253.204.750.160	183.622.973.841

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2021	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	15.969.840.610	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	29.190.851.767	8.043.575.273
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 TNHH Đại Phú Thịnh	2.749.771.963	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	6.875.552.876	-
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	20.389.255.692	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	195.929.496.112	355.158.153.876
Cộng	454.638.778.392	681.607.202.157

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**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***3. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC**

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Công ty Cổ phần nước sạch Vinaconex	5.195.201.150	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 Công nghệ Nam Sơn	3.119.549.287	30.000.000
Ban QLDA Đầu tư xây dựng các Công trình Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn tỉnh Bến Tre	75.144.708.838	87.175.587.000
Ban QLDA Chuyên ngành nước thải tỉnh Bình Dương	11.071.038.635	-
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	138.738.146.183	79.804.237.305
Cộng	260.065.356.113	202.078.915.325

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

4. PHẢI THU KHÁC

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn				
Tạm ứng	197.072.483.967	(4.608.362.788)	179.942.817.039	(4.608.362.788)
Ký quỹ, ký cược	109.987.169.756	(2.806.710.553)	118.000.703.765	(2.806.710.553)
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	6.268.560.924	-	5.691.950.275	-
Phải thu tiền mua cổ phần	5.832.991.097	-	5.832.991.097	-
Phải thu BQL Dự án cấp nước Bắc Ninh	22.950.000	-	22.950.000	-
Phải thu tiền cho vay	326.057.000	-	326.057.000	-
Phải thu về lãi tiền gửi, lãi cho vay	1.600.000.000	-	1.600.000.000	-
Thuế GTGT được khấu trừ chưa kê khai	23.668.380.052	-	23.750.745.723	-
Phải thu tiền BHXH của cán bộ nhân viên	146.028.842	-	1.492.853.546	-
Phải thu tiền thuế thu nhập cá nhân	145.189.646	-	84.889.801	-
Phải thu tiền Ban quản lý dự án xây dựng hệ thống cấp nước tại Dung Quất	385.223.090	-	412.139.660	-
Phải thu tiền thuế đất	500.000.000	-	500.000.000	-
Phải thu công nợ trước cổ phần hóa	3.298.958.824	-	2.927.651.797	-
Phải thu Công ty CP Xây dựng thương mại An Xuân Thịnh	3.222.296.749	-	3.222.296.749	-
Phải thu khác	1.000.000.000	-	1.000.000.000	-
	40.668.677.987	(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	198.172.483.967	(4.608.362.788)	181.042.817.039	(4.608.362.788)

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

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	19.499.501.420	(1.016.407.851)	21.406.113.629	(1.016.407.851)
Công cụ, dụng cụ	1.016.007.930	-	986.555.897	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	523.059.415.746	(611.457.351)	417.659.843.699	(611.457.351)
Thành phẩm	244.223.908	-	244.223.908	-
Hàng hoá	171.081.590	-	171.081.590	-
Hàng gửi bán	151.694.595	-	151.694.595	-
Cộng	544.141.925.189	(1.627.865.202)	440.619.513.318	(1.627.865.202)

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

6. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

NGUYÊN GIÁ

Tại ngày 01/01/2021

Cải tạo sửa chữa

Mua trong năm

Xây dựng cơ bản hoàn thành

Thanh lý, nhượng bán

Giảm khác

Tại ngày 31/12/2021

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2021

Khấu hao trong kỳ

Thanh lý, nhượng bán

Giảm khác

Tại ngày 31/12/2021

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2021

Tại ngày 31/12/2021

Nhà xưởng và vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị		Tổng
			Dụng cụ quản lý	VND	
VND	VND	VND	VND	VND	VND
272.120.561.575	61.233.623.997	156.783.272.502	39.566.780.206	529.704.238.280	
			30.000.000	30.000.000	
16.059.254.505	7.747.430.605	4.783.001.715	-	28.589.686.825	
		(1.007.980.909)	(75.454.545)	(1.083.435.454)	
(53.562.793)	(34.866.072)		(18.750.000)	(107.178.865)	
288.126.253.287	68.946.188.530	160.558.293.308	39.502.575.661	557.133.310.786	
56.043.803.064	32.798.889.689	76.912.805.290	21.124.992.330	186.880.490.373	
10.668.234.734	3.932.116.406	5.484.751.570	3.604.937.695	23.690.040.405	
-	-	(1.007.980.909)	(75.454.545)	(1.083.435.454)	
(53.562.793)	(34.866.072)		(18.750.000)	(107.178.865)	
66.658.475.005	36.696.140.023	81.389.575.951	24.635.725.480	209.379.916.459	
216.076.758.511	28.434.734.308	79.870.467.212	18.441.787.876	342.823.747.907	
221.467.778.282	32.250.048.507	79.168.717.357	14.866.850.181	347.753.394.327	

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

7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

NGUYÊN GIÁ

Tại ngày 01/01/2021

Mua trong năm

Tại ngày 31/12/2021

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2021

Khấu hao trong năm

Tại ngày 31/12/2021

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2021

Tại ngày 31/12/2021

Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng
VND	VND	VND	VND	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
421.700.484	126.000.000	-	-	547.700.484
1.670.402.477	1.785.000.000	86.500.000	100.000.000	3.641.902.477
28.007.189.822	1.491.000.000	-	-	29.498.189.822
27.585.489.338	1.365.000.000	-	-	28.950.489.338

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

8. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2021	Tăng	Giảm	31/12/2021
	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 LUYẾT KẾ				
Nhà và quyền sử dụng đất	65.194.613.984	6.988.298.504		72.182.912.488
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Nhà và quyền sử dụng đất	153.446.714.998			146.458.416.494

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/12/2021	01/01/2021
Dự án Khu phức hợp Quận 9 - TP Hồ Chí Minh	9.732.991.568	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	13.890.384.389	11.940.685.629
Dự án Trung Văn - Trạm xử lý nước thải	3.555.344.240	260.909.091
Xây dựng hệ thống cấp nước Nam Rạch Giá	3.095.784.433	37.126.181
Trụ sở văn phòng Công ty CP Viwaseen.3	-	21.901.348.299
Dự án ĐTXD trạm xử lý nước sạch GĐ1 - CS 2500m3/ngđ cấp cho KCN DEEP CI CII	12.021.023	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	263.968.545	270.721.696
Các dự án khác	12.340.614.166	11.086.571.957
Cộng	46.615.210.065	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.

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

		31/12/2021		01/01/2021	
Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết	Giá gốc	Ghi nhận theo PP vốn chủ	Giá gốc	Ghi nhận theo PP vốn chủ
%	%	VND	VND	VND	VND
33,34%	33,34%	1.300.000.000	1.039.679.492	1.300.000.000	1.039.679.492
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Hạ tầng Viwaseen 7					
26,00%	26,00%	13.382.167.049	2.949.986.102	13.382.167.049	2.783.110.235
Công ty TNHH Ống gang cầu Đài Việt					
20,00%	20,00%	1.400.000.000	972.654.813	1.400.000.000	1.656.736.953
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật TSC					
15,00%	(*)	7.500.000.000	1.696.780.819	7.500.000.000	2.286.902.530
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ					
50,00%	50,00%	40.000.000.000	40.834.617.565	40.000.000.000	39.571.945.977
Công ty CP Đầu tư XD Cấp thoát nước Suối Dầu					
24,90%	24,90%	42.700.200.000	19.726.325.186	42.700.200.000	24.056.120.076
Công ty Cổ phần Bất động sản Dầu khí Petrowaco					
37,09%	37,09%	3.973.846.160	3.464.353.706	3.973.846.160	3.607.320.704
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Trường An - Viwaseen					
		-	-	20.000.000.000	17.431.197.732
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

		31/12/2021		01/01/2021	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
		VND	VND	VND	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 (Vivaseen.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 - Vivaseen.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

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn	5.287.553.976	6.329.293.161
Chi phí tư vấn, xây dựng chương trình tuân thủ	-	2.378.166.667
Chi phí chờ phân bổ	573.458.677	3.901.287.125
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	4.714.095.299	49.839.369
Dài hạn	14.262.195.416	11.756.517.468
Lợi thế kinh doanh, giá trị thương hiệu Viwaseen	193.750.000	208.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	518.950.453	2.261.576.197
Chi phí sửa chữa	-	8.312.751
Tiền sử dụng đất phân bổ	12.798.239.951	8.841.495.553
Chi phí trả trước dài hạn khác	751.255.012	436.382.967
Cộng	19.549.749.392	18.085.810.629

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Chi phí lãi vay	7.935.388	11.951.052.390
Chi phí trích trước các công trình	69.924.733.907	28.172.645.206
Chi phí phải trả khác	895.627.107	1.520.591.637
Cộng	70.828.296.402	41.644.289.233

14. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền thuê văn phòng	5.263.558.757	5.381.813.301
Cộng	5.263.558.757	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

	31/12/2021	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn	85.955.195.643	93.663.508.084
Kinh phí công đoàn	1.144.319.644	674.468.643
Các khoản bảo hiểm bắt buộc	5.527.689.726	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	78.916.747.947	87.356.107.181
<i>Bàn giao vốn theo QĐ770/BXD về Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp</i>	<i>5.759.698.870</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>30.720.465.842</i>	<i>33.820.306.105</i>
Dài hạn	50.942.384.285	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	20.811.800.302	23.410.557.066
Cộng	136.897.579.928	147.204.649.133

(*): Khoản phải trả Công ty TNHH Tiến Đại Phát theo hợp đồng hợp tác đầu tư số 03092014/Viwaseen-TĐP 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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

	31/12/2021				Trong năm				01/01/2021	
	Giá trị		Số có khả năng trả nợ		Tăng		Giảm		Giá trị	
	VND		VND		VND		VND		VND	Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn										
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình (i)	282.092.550.071		282.092.550.071		323.351.184.588		357.544.085.863		316.285.451.346	316.285.451.346
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	51.451.942.626		51.451.942.626		76.110.377.194		114.521.433.227		89.862.998.659	89.862.998.659
Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở Giao dịch 1 (iii)	93.005.449.486		93.005.449.486		144.923.774.712		108.124.442.793		56.206.117.567	56.206.117.567
Ngân hàng TMCP ĐT&PT Việt Nam - Sở giao dịch 2	-		-				11.502.038.625		11.502.038.625	11.502.038.625
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM	-		-				4.777.495.200		4.777.495.200	4.777.495.200
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây (iv)	5.708.864.080		5.708.864.080		16.092.455.081		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)	60.846.390.039		60.846.390.039				7.688.391.732		68.534.781.771	68.534.781.771
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Thanh Trì (v)	3.246.239.299		3.246.239.299		7.298.616.705		27.477.839.085		23.425.461.679	23.425.461.679
Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Đông Anh (vi)	21.286.846.600		21.286.846.600		29.159.743.157		9.324.093.997		1.451.197.440	1.451.197.440
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thanh Trì	-		-		3.000.000.000		9.717.525.390		6.717.525.390	6.717.525.390
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa (vii)	27.786.738.207		27.786.738.207		-		1.877.979.364		29.664.717.571	29.664.717.571
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Nai	7.365.839.197		7.365.839.197		31.893.579.396		29.971.067.025		5.443.326.826	5.443.326.826
Các tổ chức, cá nhân khác	11.394.240.537		11.394.240.537		14.872.638.343		16.178.188.424		12.699.790.618	12.699.790.618
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	3.048.000.000		3.048.000.000		4.572.000.000		1.524.000.000		-	-
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành (ii)	3.048.000.000		3.048.000.000		4.572.000.000		1.524.000.000		-	-
Cộng vay ngắn hạn	285.140.550.071		285.140.550.071		327.923.184.588		359.068.085.863		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

MẪU SỐ B09 - DN/HN

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

	31/12/2021		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 dài hạn						
Ngân hàng TMCP ĐT và PT Việt Nam-CN Hà Thành	199.230.070.160	199.230.070.160	18.120.671.601	22.734.055.861	203.843.454.420	210.204.983.227
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh I TP HCM (viii)	12.187.814.485	12.187.814.485	16.759.814.485	4.572.000.000	-	-
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Kiên Giang (ix)	60.691.178.241	60.691.178.241		9.559.196.615	70.250.374.856	80.218.558.856
Vay đối tượng khác	126.351.077.434	126.351.077.434	1.360.857.116	8.602.859.246	133.593.079.564	129.986.424.371
Cộng vay dài hạn	-	-	-	-	-	-
	199.230.070.160	199.230.070.160	18.120.671.601	22.734.055.861	203.843.454.420	210.204.983.227

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 IV Năm 2021	Quý IV Năm 2020
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	27.996.246.867	11.465.561.883
Doanh thu cung cấp dịch vụ	24.438.769.633	14.792.191.828
Doanh thu hợp đồng xây dựng	256.452.976.112	343.806.511.163
Doanh thu kinh doanh BĐS	-	16.205.823.114
Cộng	308.887.992.612	386.270.087.988

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV Năm 2021	Quý IV Năm 2020
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	18.440.628.616	7.962.195.752
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	12.192.026.832	6.723.723.558
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	243.873.615.223	319.964.853.966
Giá vốn kinh doanh BĐS		11.175.896.379
Cộng	274.506.270.671	345.826.669.655

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

	Quý IV Năm 2021	Quý IV Năm 2020
	VND	VND
Chi phí bán hàng phát sinh trong năm	97.761.006	300.447.942
Chi phí nhân viên	97.761.006	58.623.542
Chi phí môi giới		174.803.265
Chi phí khác		67.021.135
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong năm	24.541.352.090	19.480.478.649
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	656.966.615	225.636.542
Chi phí nhân công	14.915.253.666	11.136.693.406
Chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ lợi thế thương mại	1.318.074.417	1.541.712.699
Thuế, phí và lệ phí	561.982.993	363.265.288
Chi phí dự phòng	1.631.138.287	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.995.784.896	4.256.845.236
Chi phí khác bằng tiền	2.462.151.216	1.956.325.478
Cộng	24.639.113.096	19.780.926.591

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý IV Năm 2021	Quý IV Năm 2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.577.995.567	1.037.811.996
Doanh thu hoạt động tài chính khác	34.772.633	106.027.456
Cộng	1.612.768.200	1.143.839.452

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 IV Năm 2021	Quý IV Năm 2020
	VND	VND
Chi phí lãi vay	3.910.669.466	16.132.119.533
Chi phí dự phòng đầu tư tài chính		1.209.603.342
Chi phí tài chính khác	128.853.834	6.106.181
Cộng	4.039.523.300	17.347.829.056

Hà Nội, ngày 27 tháng 01 năm 2022

Người lập



Phạm Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Đoàn Vũ Tiến

Tổng giám đốc



Ngô Văn Dũng