



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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2024

Hà Nội, tháng 01 năm 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

MẪU SỐ B01- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		702.375.948.939	773.919.949.438
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	8.948.450.394	33.353.903.055
1. Tiền	111		8.923.973.008	33.323.499.111
2. Các khoản tương đương tiền	112		24.477.386	30.403.944
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		426.000.973.187	485.565.609.833
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	229.780.037.518	305.169.121.752
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	91.556.981.962	81.710.439.620
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	124.634.448.522	118.656.543.276
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	260.808.386.176	251.777.855.180
1. Hàng tồn kho	141		261.419.843.527	252.389.312.531
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(611.457.351)	(611.457.351)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.618.139.182	3.222.581.370
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	24.000.000	24.000.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.964.463.858	2.295.277.920
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		629.675.324	903.303.450
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		426.830.313.309	430.908.323.497
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		136.498.378.975	140.587.847.069
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	136.498.378.975	140.587.847.069
- Nguyên giá	222		227.975.348.725	224.012.911.461
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(91.476.969.750)	(83.425.064.392)
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	10.636.222.074	10.898.485.286
- Nguyên giá	231		12.144.235.543	12.144.235.543
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.508.013.469)	(1.245.750.257)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		39.121.082.425	37.683.585.368
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	39.121.082.425	37.683.585.368
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		227.894.753.516	227.894.753.516
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	(37.655.367.569)	(37.655.367.569)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		12.579.876.319	13.743.652.258
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7	12.579.876.319	13.743.652.258
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.129.206.262.248	1.204.828.272.935

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

MẪU SỐ B01 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2024	01/01/2024
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		517.468.249.433	592.553.006.264
I. Nợ ngắn hạn	310		489.650.338.473	561.562.095.304
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	225.546.876.611	227.041.822.204
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	42.733.550.054	66.875.389.009
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		9.956.132.809	8.805.727.948
4. Phải trả người lao động	314		12.903.133.849	5.280.349.272
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	15.775.437.090	41.604.377.405
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	33.331.059.332	32.026.249.910
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	17	149.404.148.728	179.928.179.556
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
II. Nợ dài hạn	330		27.817.910.960	30.990.910.960
1. Phải trả dài hạn khác	337	16	24.774.096.475	24.899.096.475
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		3.043.814.485	6.091.814.485
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	18	611.738.012.815	612.275.266.671
I. Vốn chủ sở hữu	410		611.738.012.815	612.275.266.671
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
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		2.370.883.554	703.580.263
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.410.337.065	1.410.337.065
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		27.770.792.196	29.975.349.343
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		29.975.349.343	25.143.334.617
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(2.204.557.147)	4.832.014.726
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.129.206.262.248	1.204.828.272.935

Hà Nội, ngày 23 tháng 01 năm 2025

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
Quý IV năm 2024

MẪU SỐ B02- DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm 2024	Quý IV Năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2023
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	92.906.195.516	116.318.714.509	290.327.071.737	498.337.500.228
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		92.906.195.516	116.318.714.509	290.327.071.737	498.337.500.228
4. Giá vốn hàng bán	11	20	97.934.156.837	110.309.906.486	273.581.151.148	467.950.887.879
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(5.027.961.321)	6.008.808.023	16.745.920.589	30.386.612.349
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	9.793.455.989	8.017.651.328	17.294.642.228	19.088.607.285
7. Chi phí tài chính	22	22	3.307.194.113	4.866.460.970	14.166.238.482	16.749.575.634
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.215.169.435	4.194.756.063	13.540.734.608	16.717.693.916
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	5.285.853.326	7.266.377.179	20.457.913.541	26.805.305.008
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(3.827.552.771)	1.893.621.202	(583.589.206)	5.920.338.992
11. Thu nhập khác	31		1	64.779	46.302	1.661.312
12. Chi phí khác	32		374.211.818	1.909	772.415.265	496.676.087
13. Lợi nhuận khác	40		(374.211.817)	62.870	(772.368.963)	(495.014.775)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(4.201.764.588)	1.893.684.072	(1.355.958.169)	5.425.324.217
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		238.201.694	88.292.242	848.598.978	593.309.491
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(4.439.966.282)	1.805.391.830	(2.204.557.147)	4.832.014.726

Hà Nội, ngày 23 tháng 01 năm 2025

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý IV Năm 2024

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2023
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	(1.355.958.169)	5.425.324.217
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	8.314.168.570	8.232.085.988
- Các khoản dự phòng	03	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	58.379.898	1.186.088
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(16.834.559.913)	(18.905.683.881)
- Chi phí lãi vay	6	13.540.734.608	16.717.693.916
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	3.722.764.994	11.470.606.328
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	55.047.915.571	(77.938.082.378)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(9.030.530.996)	71.684.787.100
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(43.799.081.652)	(41.709.536.282)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.163.775.939	(600.906.061)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(13.381.544.020)	(16.718.357.442)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(844.704.220)	(532.923.789)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	(414.338.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(7.121.404.384)	(54.758.750.524)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH	21	(4.721.973.303)	(13.119.547.900)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	17.955.723.176	18.033.683.881
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	13.233.749.873	4.914.135.981
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	155.015.398.657	236.795.772.473
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(185.539.429.485)	(232.680.629.777)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(30.524.030.828)	4.115.142.696
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(24.411.685.339)	(45.729.471.847)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	33.353.903.055	79.095.490.304
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	6.232.678	(12.115.402)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	8.948.450.394	33.353.903.055

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 29 tháng 01 năm 2025
TỔNG CÔNG TY
ĐẦU TƯ NƯỚC
VÀ MÔI TRƯỜNG
VIỆT NAM
CTCP
Q. ĐỐNG ĐA

Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền mặt	3.037.276.150	2.559.929.941
Tiền gửi ngân hàng(*)	5.886.696.858	30.763.569.170
Các khoản tương đương tiền	24.477.386	30.403.944
Cộng	8.948.450.394	33.353.903.055

(*) Trong số dư tiền gửi ngân hàng có 4.232.196.597 đồng là tiền gửi tài khoản phong tỏa. 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

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Phải thu khách hàng các bên liên quan	18.644.409.357	26.623.332.903
Công ty Cổ phần Viwaseen 1	1.887.957.732	1.887.957.732
Công ty Cổ phần Viwaseen 2	313.994.423	313.994.423
Công ty Cổ phần Viwaseen 4	14.100.994.297	14.100.994.297
Công ty Cổ phần Viwaseen 6	951.242.718	951.242.718
Công ty CP Viwaseen.TMC	875.596.738	875.596.738
Công ty CP Đầu tư và XD Cấp thoát nước - Waseco	230.222.929	8.011.146.475
Công ty CP Bất động sản dầu khí Viwaseen.7	-	198.000.000
172.164.000	172.164.000	
Công ty TNHH Ống Gang Cầu Đài Việt	56.169.520	56.169.520
Công ty CP Đầu tư XD CTN Suối Dầu	22.230.000	22.230.000
Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật TSC	33.837.000	33.837.000
Phải thu khách hàng khác	211.135.628.161	278.545.788.849
Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng - Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên	15.942.486.450	15.942.486.450
Công ty TNHH Long Phương	-	31.440.068.919
Công ty TNHH MTV cấp nước Hải Phòng	-	810.729.946
Tập đoàn phát triển nhà và đô thị VN - HUD	25.660.588.376	25.660.588.376
Ban QLDA Hạ tầng Tả Ngạn	5.119.689.000	5.119.689.000
Ban QLDA Cải thiện môi trường nước TP Huế	2.463.173.252	2.463.173.252
Công ty TNHH Kỹ thuật XD HANSHIN	-	460.537.238
JFE ENGINEERING CORPORATION	552.041.920	552.041.920
Công ty Cổ phần Cấp nước Cửa Lò	2.031.937.564	3.806.480.037
Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - SAWACO	8.039.673.171	8.039.673.171
BQLDA ĐTXD công trình cấp nước tỉnh Đắk Lắk	3.554.130.079	5.554.130.079
Các khách hàng khác	147.771.908.349	178.696.190.461
Cộng	229.780.037.518	305.169.121.752

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Viwaseen.1 (*)	12.192.503.171	12.192.503.171
Viwaseen.4 (*)	10.628.982.335	10.628.982.335
Viwaseen.6 (*)	16.924.363.029	16.924.363.029
Viwaseen.11 (*)	414.590	414.590
Trường An - Viwaseen (*)	3.103.511.845	3.103.511.845
Viwaseen.TMC (*)	549.385.834	549.385.834
Công ty CP Đầu tư và Cấp thoát nước	569.178.336	-
Công ty CP Dịch vụ kỹ thuật TSC	2.929.595.240	3.080.271.340
Công ty Cổ phần Xây dựng An Khánh	3.954.309.000	3.954.309.000
Các đối tượng khác	40.704.738.582	31.276.698.476
Cộng	91.556.981.962	81.710.439.620

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

4. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	Quý IV Năm 2024	Quý IV Năm 2023
	VND	VND
Dư đầu năm	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)
Trích lập	-	-
Dư cuối năm	(20.421.130.545)	(20.421.130.545)

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

5. PHẢI THU NGÂN HẠN KHÁC

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	124.634.448.522	(2.085.856.950)	118.656.543.276	(2.085.856.950)
- Tạm ứng	53.989.687.359	(478.782.715)	48.685.404.482	(478.782.715)
- Bảo hiểm xã hội	223.443.235	-	58.258.541	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	8.426.001.364	-	9.234.400.978	-
- 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	10.309.470	-	107.208.569	-
- 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	387.872.422	-	376.505.018	-
- Phải thu tiền thuế đất	5.547.089.722	-	4.720.540.478	-
- Ký cược, ký quỹ	9.617.142.472	-	9.617.142.472	-
- Phải thu khác	17.106.643.482	(1.607.074.235)	16.530.823.742	(1.607.074.235)
Dài hạn	100.000.000	-	100.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	100.000.000	-	100.000.000	-
Cộng	124.734.448.522	(2.085.856.950)	118.756.543.276	(2.085.856.950)

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

6. HÀNG TỒN KHO

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	11.072.986.246	-	18.212.286.589	-
Công cụ, dụng cụ	92.523.850	-	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	250.066.088.160	(611.457.351)	233.988.780.671	(611.457.351)
Hàng hoá	42.228.676	-	42.228.676	-
Hàng gửi bán	146.016.595	-	146.016.595	-
Cộng	261.419.843.527	(611.457.351)	252.389.312.531	(611.457.351)

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ngắn hạn	24.000.000	24.000.000
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	24.000.000	24.000.000
Dài hạn	12.579.876.319	13.743.652.258
Chi phí công cụ, dụng cụ	517.024.425	1.375.216.810
Tiền sử dụng đất phân bổ	11.740.663.822	12.093.189.198
Chi phí sửa chữa, cải tạo	307.383.118	260.441.296
Các khoản chi phí trả trước khác	14.804.954	14.804.954
Cộng	12.603.876.319	13.767.652.258

8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/12/2024	01/01/2024
	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)	21.790.302.406	19.031.301.683
Dự án Khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Hải Phòng	2.789.553.584	2.789.553.584
Dự án ĐTXD trạm xử lý nước sạch GĐ 2 CS 10.000 ng/đ cho KCN DEEP CI C2	-	2.612.049.577
Dự án văn phòng cho thuê 52 Quốc Tử Giám	7.544.866.288	6.254.320.377
Các dự án khác	3.272.258.446	3.272.258.446
Cộng	39.121.082.425	37.683.585.368

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

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 01/01/2024	92.182.067.489		2.348.842.921		113.642.500.535		15.839.500.516		224.012.911.461	
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	3.247.831.647		714.605.617		-		-		3.962.437.264	
Tại ngày 31/12/2024	95.429.899.136		3.063.448.538		113.642.500.535		15.839.500.516		227.975.348.725	
GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ										
Tại ngày 01/01/2024	22.552.383.726		1.880.681.564		53.028.218.256		5.963.780.849		83.425.064.395	
Khấu hao trong kỳ	2.704.894.050		85.914.593		3.724.190.552		1.536.906.160		8.051.905.355	
Tại ngày 31/12/2024	25.257.277.776		1.966.596.157		56.752.408.808		7.500.687.009		91.476.969.750	
GIÁ TRỊ CÒN LẠI										
Tại ngày 01/01/2024	69.629.683.763		468.161.357		60.614.282.279		9.875.719.667		140.587.847.066	
Tại ngày 31/12/2024	70.172.621.360		1.096.852.381		56.890.091.727		8.338.813.507		136.498.378.975	

10. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	01/01/2024		Tăng		Giảm		31/12/2024	
NGUYÊN GIÁ								
Quyền sử dụng đất	12.144.235.543		-		-		12.144.235.543	
Nhà cửa và vật kiến trúc	2.178.233.491		-		-		2.178.233.491	
	9.966.002.052		-		-		9.966.002.052	
GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ	1.245.750.257		262.263.212		-		1.508.013.469	
Quyền sử dụng đất	-		-		-		-	
Nhà cửa và vật kiến trúc	1.245.750.257		262.263.212		-		1.508.013.469	
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	10.898.485.286						10.636.222.074	
Quyền sử dụng đất	2.178.233.491						2.178.233.491	
Nhà cửa và vật kiến trúc	8.720.251.795						8.457.988.583	

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 biểu quyết	31/12/2024		01/01/2024	
			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	(3.480.000.000)	7.268.267.010	(3.480.000.000)
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	(1.587.058.424)	10.604.741.765	(1.587.058.424)
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	(4.077.227.625)	9.767.227.435	(4.077.227.625)
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 Hướng	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)
Cộng			153.405.553.992	(33.669.385.575)	153.405.553.992	(33.669.385.575)

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

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

Tỷ lệ lợi ích		Tỷ lệ biểu quyết	31/12/2024		01/01/2024	
			Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
%		%	VND	VND	VND	VND
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết			111.944.131.912	(3.985.981.994)	111.944.131.912	(3.985.981.994)
Công ty TNHH Ông gang cầu Dải 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 Dầu 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	(3.753.049)	8.449.811.236	(3.753.049)
Công ty Cổ phần Dầu tư Xây dựng Cấp thoát nước Suối Dầu	50,00%	50,00%	40.000.000.000	-	40.000.000.000	-
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 Vinaconex			200.000.000	-	200.000.000	-
Công ty Cổ phần Vinaconex 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.						

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

13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Viwaseen.3 *	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992	4.873.683.992
Viwaseen.2 *	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308	13.126.751.308
Viwaseen.6*	12.033.652.873	12.033.652.873	12.033.652.873	12.033.652.873
WASECO *	1.133.431.115	1.133.431.115	1.108.084.389	1.108.084.389
Công ty TNHH tư vấn XD tổng hợp Quảng Ninh	1.537.408.948	1.537.408.948	1.537.408.948	1.537.408.948
Cty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	1.014.031.878	1.014.031.878	1.014.031.878	1.014.031.878
Công ty cổ phần ĐTXD 18.5	6.659.537.614	6.659.537.614	6.659.537.614	6.659.537.614
Công ty TNHH Xây dựng và TM Hải Thành	4.736.205.776	4.736.205.776	5.921.205.776	5.921.205.776
Công ty TNHH Cơ điện HAWACO	-	-	1.038.000.391	1.038.000.391
Công ty CP XD thủy lợi Thừa Thiên Huế	1.711.629.336	1.711.629.336	1.711.629.336	1.711.629.336
Công ty Cổ phần CPRO VN	2.033.924.640	2.033.924.640	2.890.675.040	2.890.675.040
Các nhà cung cấp khác	176.686.619.131	176.686.619.131	175.127.160.659	175.127.160.659
Cộng	225.546.876.611	225.546.876.611	227.041.822.204	227.041.822.204

(*) Các bên liên quan đến Tổng công ty Viwaseen

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

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Bộ giao thông và công chính Campuchia	-	4.505.367.858
Công ty Cổ phần Xây dựng và Thương mại An Xuân Thịnh	4.097.729.662	4.097.729.662
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
Công ty Đầu tư sân bay Quốc tế Techo Cambodia	-	39.377.503.712
Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV	3.244.193.809	-
BQLDA ĐTXD các CTNN và PTNT Tỉnh Bến Tre	1.797.869.019	1.279.410.474
Các khách hàng khác	27.220.788.730	11.242.408.469
Cộng	42.733.550.054	66.875.389.009

15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Trích trước giá vốn các công trình	13.311.680.889	39.927.981.030
Các khoản chi phí trích trước khác	2.463.756.201	1.676.396.375
Cộng	15.775.437.090	41.604.377.405

16. PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ngắn hạn	33.331.059.332	32.026.249.910
- Kinh phí công đoàn	753.135.052	590.547.492
- Các khoản bảo hiểm bắt buộc	4.825.774.500	2.902.630.569
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	27.752.149.780	28.533.071.849
<i>Tiền ủng hộ thiên tai, người nghèo</i>	<i>142.953.508</i>	<i>142.953.508</i>
<i>Phải trả Công nợ trước cổ phần hóa</i>	<i>3.980.780.125</i>	<i>3.980.780.125</i>
<i>Phải trả công nợ tạm ứng</i>	<i>3.187.981.795</i>	<i>3.378.584.653</i>
<i>Phí bảo trì căn hộ</i>	<i>14.603.925.290</i>	<i>14.488.253.290</i>
<i>Phí quản lý căn hộ</i>	<i>103.974.472</i>	<i>103.974.472</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>5.732.534.590</i>	<i>6.438.525.801</i>
Dài hạn	24.774.096.475	24.899.096.475
- Công ty TNHH Tiến Đại Phát	24.168.011.884	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>4.168.011.884</i>	<i>4.293.011.884</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược	606.084.591	606.084.591
Cộng	58.105.155.807	56.925.346.385

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

17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	31/12/2024				Trong kỳ		01/01/2024	
	Giá trị		Số có khả năng trả nợ		Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND		VND				VND	VND
Vay ngắn hạn	149.404.148.728		149.404.148.728	155.015.398.657	185.539.429.485	179.928.179.556	179.928.179.556	179.928.179.556
Vay ngắn hạn	146.356.148.728		146.356.148.728	151.967.398.657	182.491.429.485	176.880.179.556	176.880.179.556	176.880.179.556
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ba Đình	20.011.187.624		20.011.187.624	35.031.677.470	33.576.114.713	18.555.624.867	18.555.624.867	18.555.624.867
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	116.379.411.104		116.379.411.104	112.335.721.187	148.637.814.772	152.681.504.689	152.681.504.689	152.681.504.689
Vay đối tượng khác	9.965.550.000		9.965.550.000	4.600.000.000	277.500.000	5.643.050.000	5.643.050.000	5.643.050.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	3.048.000.000		3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	3.048.000.000		3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000	3.048.000.000
Vay dài hạn	3.043.814.485		3.043.814.485	-	3.048.000.000	6.091.814.485	6.091.814.485	6.091.814.485
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	3.043.814.485		3.043.814.485	-	3.048.000.000	6.091.814.485	6.091.814.485	6.091.814.485
Cộng	152.447.963.213		152.447.963.213	155.015.398.657	188.587.429.485	186.019.994.041	186.019.994.041	186.019.994.041

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	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2023	580.186.000.000	(350.854.100)	1.410.337.065	25.143.334.617	606.388.817.582
Lãi trong năm	-	-	-	4.832.014.726	4.832.014.726
Tăng khác		1.054.434.363			1.054.434.363
Tại ngày 31/12/2023	580.186.000.000	703.580.263	1.410.337.065	29.975.349.343	612.275.266.671
Lỗ trong kỳ	-	-	-	(2.204.557.147)	(2.204.557.147)
Tăng khác	-	1.667.303.291	-	-	1.667.303.291
Tại ngày 31/12/2024	580.186.000.000	2.370.883.554	1.410.337.065	27.770.792.196	611.738.012.815

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Vốn góp của Tổng công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn Nhà nước - SCIC	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 2024	Quý IV Năm 2023
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	9.438.962.577	19.491.274.244
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.826.617.921	5.645.849.139
Doanh thu hợp đồng xây dựng	78.640.615.018	91.181.591.126
Cộng	92.906.195.516	116.318.714.509

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV Năm 2024	Quý IV Năm 2023
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	3.453.303.605	15.264.197.195
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.466.134.740	4.212.481.331
Giá vốn hợp đồng xây dựng	91.014.718.492	90.833.227.960
Cộng	97.934.156.837	110.309.906.486

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 IV Năm 2024	Quý IV Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.659.861	12.789.209
Cổ tức, lợi nhuận được chia	9.720.000.000	7.920.000.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	67.796.128	84.862.119
Cộng	9.793.455.989	8.017.651.328

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý IV Năm 2024	Quý IV Năm 2023
	VND	VND
Lãi tiền vay	3.215.169.435	4.194.756.063
Lỗ chênh lệch tỷ giá	78.909.158	8.589.387
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	-	650.000.000
Chi phí tài chính khác	13.115.520	13.115.520
Cộng	3.307.194.113	4.866.460.970

23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý IV Năm 2024	Quý IV Năm 2023
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	187.857.269	96.633.836
Chi phí nhân công	3.012.904.580	4.079.376.679
Chi phí khấu hao tài sản cố định	499.233.246	471.572.170
Thuế, phí và lệ phí	600.484.933	254.102.311
Chi phí dịch vụ mua ngoài	133.606.588	1.011.759.993
Chi phí khác bằng tiền	851.766.710	1.352.932.190
Cộng	5.285.853.326	7.266.377.179

Hà Nội, ngày 23 tháng 01 năm 2025

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Anh

Đoàn Vũ Tiến

Ngô Văn Dũng