



CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAM

Cao ốc VFC Tower, 29 Tôn Đức Thắng, P.Bến Nghé, Q.1, Tp.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán quý 3 từ ngày 01/07/2019 đến ngày 30/09/2019



CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG VIỆT NAM
Cao ốc VFC Tower, 29 Tôn Đức Thắng, P.Bên Nghé, Q.1, Tp.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán quý 3 từ ngày 01/07/2019 đến ngày 30/09/2019

Gồm có:

- 01- Bảng cân đối kế toán*
- 02- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh*
- 03- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ*
- 04- Thuyết minh báo cáo tài chính*



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Kỳ kế toán quý 3 từ ngày 01/07/2019 đến ngày 30/09/2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
1	2	3	4	5
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,363,007,452,634	1,608,387,553,916
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	207,072,780,511	212,969,121,411
1. Tiền	111		102,072,780,511	127,969,121,411
2. Các khoản tương đương tiền	112		105,000,000,000	85,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		657,950,123,739	667,619,577,870
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	619,711,641,872	676,431,537,281
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,408,366,627	5,968,531,472
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	58,402,395,830	11,190,746,830
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5	(29,880,900,166)	(27,077,810,412)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	J39		4,308,619,576	1,106,572,699
IV. Hàng tồn kho	140		494,226,218,584	725,375,998,596
1. Hàng tồn kho	141	V.6	538,517,697,431	739,403,554,776
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(44,291,478,847)	(14,027,556,180)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,758,329,800	2,422,856,039
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.1	3,161,445,017	1,726,903,114
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	20,327,304
2. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		596,884,783	675,625,621
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		428,084,791,063	439,842,101,170
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,570,199,011	2,179,817,040
1. Phải thu dài hạn khác	216		1,570,199,011	2,179,817,040
II. Tài sản cố định	220		190,107,169,347	195,600,335,506
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	133,647,085,389	137,830,837,886
- Nguyên giá	222		260,206,064,104	251,062,836,290
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(126,558,978,715)	(113,231,998,404)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	56,460,083,958	57,769,497,620
- Nguyên giá	228		66,588,899,539	66,465,899,539
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(10,128,815,581)	(8,696,401,919)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	29,982,248,616	32,294,973,265
- Nguyên giá	231		39,538,762,855	41,281,483,565
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(9,556,514,239)	(8,986,510,300)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		73,269,000	16,399,681
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	73,269,000	16,399,681
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	201,128,914,818	204,710,734,153
1. Đầu tư vào công ty con	251		11,162,600,000	11,162,600,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		193,304,814,098	193,304,814,098
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		2,249,390,000	2,249,390,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(5,587,889,280)	(2,006,069,945)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5,222,990,271	5,039,841,525
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	5,222,990,271	5,039,841,525
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,791,092,243,697	2,048,229,655,086

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRÙNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam. Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		898,208,961,813	1,162,515,018,983
I. Nợ ngắn hạn	310		831,011,223,474	1,095,629,500,164
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	360,327,748,776	508,448,988,147
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,200,148,547	1,285,811,780
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	29,852,537,852	14,570,156,990
4. Phải trả người lao động	314		27,531,363,267	51,021,499,958
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	140,810,369,130	111,424,835,186
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		3,625,024,480	-
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	124,615,342,807	123,133,827,026
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	135,243,101,429	277,504,311,048
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		7,805,587,186	8,240,070,029
II. Nợ dài hạn	330		67,197,738,339	66,885,518,819
1. Phải trả dài hạn khác	337	V.16	36,438,021,051	36,125,801,531
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13b	30,759,717,288	30,759,717,288
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		892,883,281,884	885,714,636,104
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	892,883,281,884	885,714,636,104
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		320,888,640,000	316,134,610,000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		320,888,640,000	316,134,610,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(20,000,000)	(20,000,000)
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		203,462,343,942	203,462,343,942
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		23,032,066,911	21,032,066,911
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		345,520,231,031	345,105,615,251
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		311,698,949,472	261,185,995,330
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		33,821,281,558	83,919,619,921
Tổng cộng nguồn vốn	440		1,791,092,243,697	2,048,229,655,087

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Ngọc Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Trần Văn Dũng

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trương Công Cứ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán quý 3 từ ngày 01/07/2019 đến ngày 30/09/2019

Stt	Diễn giải	TM	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế kỳ này	Lũy kế kỳ trước
100	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.1	494,602,754,663	503,820,062,666	1,655,776,038,763	1,678,059,740,016
110	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	VI.2	34,270,639,288	54,196,149,446	138,213,112,232	136,940,708,760
120	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		460,332,115,374	449,623,913,220	1,517,562,926,530	1,541,119,031,256
130	4. Giá vốn hàng bán	VI.3	341,758,582,273	350,400,446,520	1,122,178,053,893	1,163,882,167,191
140	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		118,573,533,101	99,223,466,700	395,384,872,637	377,236,864,065
150	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.4	5,378,070,462	5,832,993,267	18,594,516,648	21,432,427,246
160	7. Chi phí tài chính	VI.5	6,050,431,033	6,579,222,759	22,711,568,748	18,278,324,683
161	- trong đó: chi phí lãi vay		1,671,930,328	3,061,520,901	10,293,946,144	11,467,346,208
170	8. Chi phí bán hàng	VI.6	63,701,109,429	59,212,798,026	221,126,403,003	221,804,711,726
180	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.7	11,758,246,967	8,145,786,506	29,940,312,843	34,841,633,025
190	10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD		42,441,816,133	31,118,652,677	140,201,104,691	123,744,621,878
200	11. Thu nhập khác		672,289,304	122,614,530	1,244,613,220	1,134,016,130
210	12. Chi phí khác		1,653,362,926	86,532,736	3,923,560,929	4,009,927,783
220	13. Lợi nhuận khác		(981,073,622)	36,081,795	(2,678,947,709)	(2,875,911,654)
230	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		41,460,742,511	31,154,734,471	137,522,156,982	120,868,710,224
240	15. Chi phí TNDN hiện hành	VI.8	7,639,460,953	6,247,829,283	27,043,967,007	24,981,257,016
250	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		0	0	-	0
260	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		33,821,281,558	24,906,905,188	110,478,189,975	95,887,453,208

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Ngọc Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Trần Văn Dũng

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trương Công Cừ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2019	Năm 2018
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	137,522,156,982	120,868,710,224
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02	16,186,881,915	16,642,188,672
Các khoản dự phòng	03	36,648,831,756	10,880,905,328
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	163,097,004	-
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,953,716,455)	(6,697,707,496)
Chi phí lãi vay	06	10,293,946,144	11,467,346,208
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	198,861,197,347	153,161,442,936
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	8,284,969,681	76,797,405,842
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	200,885,857,345	(191,730,323,250)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(136,532,680,334)	(106,447,182,284)
Tăng giảm chi phí trả trước	12	(1,617,690,649)	(1,304,184,165)
Tiền lãi vay đã trả	14	(10,402,877,241)	(10,713,359,331)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(10,387,685,443)	(26,197,898,127)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(10,864,550,058)	(11,367,238,811)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20	238,226,540,648	(117,801,337,190)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(10,180,581,136)	(7,761,486,553)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	2,321,525,711	219,386,364
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,374,911,454	7,272,843,860
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(6,484,143,971)	(269,256,329)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
2. Tiền thu từ đi vay	33	430,323,402,831	978,941,623,440
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(572,584,612,450)	(945,222,858,829)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(95,275,010,300)	(67,205,534,825)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(237,536,219,919)	(33,486,770,214)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(5,793,823,242)	(151,557,363,733)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	212,969,121,411	329,819,036,637
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT	61	(102,517,658)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	207,072,780,511	178,261,672,904

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Ngọc Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Trần Văn Dũng

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trương Công Cứ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Khử Trùng Việt Nam (dưới đây gọi tắt là “Công ty”) được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước là Công ty Khử Trùng Việt Nam trực thuộc Bộ Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn theo Quyết định số 70/QĐ-TTg ngày 03 tháng 05 năm 2001 của Thủ tướng Chính phủ.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0302327629 ngày 31 tháng 12 năm 2001 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 22 tháng 07 năm 2019.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 320.888.640.000 VND.

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại Số 29, Đường Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2019 là 1.283 (31 tháng 12 năm 2018 là: 1.279).

2. Lĩnh vực kinh doanh

Tổng hợp nhiều lĩnh vực kinh doanh bao gồm: sản xuất, thương mại và dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là:

- Sản xuất, gia công, sang chai, đóng gói: thuốc bảo vệ thực vật, vật tư bảo vệ thực vật, vật tư khử trùng (không sản xuất, gia công, sang chai, đóng gói tại trụ sở).
- Cung cấp dịch vụ khử trùng, diệt sinh vật gây hại nông lâm sản và các vật thể khác.
- Mua bán: thuốc bảo vệ thực vật, vật tư bảo vệ thực vật, vật tư khử trùng. Mua bán vật tư, hóa chất phục vụ cho sản xuất nông nghiệp (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh). Buôn bán phân bón. Bán buôn hóa chất thuộc lĩnh vực công nghiệp, hóa chất thuộc lĩnh vực phụ gia thực phẩm. Bán buôn chế phẩm diệt côn trùng, diệt khuẩn.
- Dịch vụ xử lý, bảo dưỡng, vệ sinh môi trường trong nhà máy, kho tàng, văn phòng cơ quan, các công trình xây dựng. Dịch vụ chống mối mọt. Dịch vụ trừ mối cho các công trình xây dựng – đề đập – khách sạn – nhà hàng.
- Cho thuê văn phòng. Cho thuê kho bãi.
- Giám định hàng hóa: số lượng, chất lượng, quy cách, bao bì, giá trị hàng hóa, tổn thất, an toàn, vệ sinh và các yêu cầu giám định khác. Giám sát thi công và lắp đặt máy móc thiết bị. Tư vấn đầu tư.
- Nhân và chăm sóc giống cây nông nghiệp.
- Bán buôn bắp giống và các loại hạt ngũ cốc khác (trừ lúa, gạo) (thực hiện theo Thông tư 134/2013/TT-BTC).
- Đóng gói giống cây trồng

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

1. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính riêng kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam. Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Báo cáo tài chính riêng kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

3. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12.

4. Đơn vị tiền tệ trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Các chính sách kế toán áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán quý 1 kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2019 thống nhất với các chính sách kế toán đã áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng năm 2019.

IV. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỲ KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Đơn vị tính : VND

<i>1 Tiền</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Tiền mặt	8,610,164,527	19,147,788,171
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	93,462,615,984	108,821,333,240
- Các khoản tương đương tiền	105,000,000,000	85,000,000,000
Cộng	207,072,780,511	212,969,121,411
<i>2 Các khoản đầu tư tài chính</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
<i>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	201,128,914,818	204,710,734,153
- Đầu tư vào công ty con	6,286,850,720	10,254,770,055
+ Giá gốc	11,162,600,000	11,162,600,000
+ Dự phòng	(4,875,749,280)	(907,829,945)
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	193,304,814,098	193,304,814,098
+ Giá gốc	193,304,814,098	193,304,814,098
Công ty TNHH Hải Yến	179,514,814,098	179,514,814,098
Công ty CP Thương mại Nông nghiệp Sông Mê Kông	13,790,000,000	13,790,000,000
+ Dự phòng		
- Đầu tư vào đơn vị khác;	1,537,250,000	1,151,150,000
+ Giá gốc	2,249,390,000	2,249,390,000
Công ty CP Bảo vệ Thực vật Sài Gòn	2,249,390,000	2,249,390,000
+ Dự phòng	(712,140,000)	(1,098,240,000)
Công ty CP Bảo vệ Thực vật Sài Gòn	(712,140,000)	(1,098,240,000)
Số lượng CP đầu tư vào Cty BVTV Sài Gòn : 71.500CP		
Cộng	206,004,664,098	204,710,734,153
<i>3 Phải thu của khách hàng</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
a) <i>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>	619,711,641,872	676,431,537,281
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng không có		

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

4 Phải thu khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<i>a) Ngắn hạn</i>		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm kê khai khấu trừ	1,786,354	1,459,879
- Phải thu về khách hàng liên quan mua lại đất	1,740,000,000	1,740,000,000
- Phải thu người lao động về thuế TNCN nộp hộ	816,709,832	64,386,082
- Phải thu về chiết khấu mua hàng của nhà cung cấp	2,272,907,239	
- Phải thu khác	44,832,802,443	2,631,725,838
- Tạm ứng	6,966,485,623	6,140,233,608
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,771,704,339	612,941,423
Cộng	58,402,395,830	11,190,746,830
<i>b) Dài hạn</i>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	1,570,199,011	2,179,817,040
Cộng	1,570,199,011	2,179,817,040

5 Nợ xấu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán		
+ Giá gốc nợ	13,693,808,208	14,100,970,315
+ Giá trị có thể thu hồi	8,515,382,285	7,944,135,470
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi		
+ Giá gốc nợ	27,300,152,071	22,289,086,833
+ Giá trị có thể thu hồi	2,597,677,828	1,368,111,266

Tại ngày báo cáo, các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi đã được trích lập dự phòng đầy đủ

6 Hàng tồn kho:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Hàng đang đi trên đường;	-	10,357,107,000
- Nguyên liệu, vật liệu;	250,810,183,344	299,496,794,898
- Công cụ, dụng cụ;	2,098,865,793	1,112,359,261
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	6,770,060,153	5,796,154,822
- Thành phẩm;	58,578,944,098	63,569,974,931
- Hàng hóa;	220,259,644,043	359,071,163,864
Cộng	538,517,697,431	739,403,554,776

7 Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<i>Xây dựng cơ bản dở dang</i>		
+ Dự án An Giang	-	16,399,681
<i>Mua sắm tài sản cố định</i>		
+ Phần mềm PCO	73,269,000	
Cộng	73,269,000	16,399,681

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Phụ lục 1 trang 14

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

<i>Khoản mục</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>TSCĐ vô hình khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	62,134,736,039	4,331,163,500	66,465,899,539
- Tăng khác	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư Cuối kỳ	62,134,736,039	4,454,163,500	66,588,899,539
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư Đầu kỳ	4,801,200,760	3,895,201,159	8,696,401,919
- Khấu hao trong năm	1,031,725,647	400,688,015	1,432,413,662
Số dư Cuối kỳ	5,832,926,407	4,295,889,174	10,128,815,581
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	57,333,535,279	435,962,341	57,769,497,620
- Tại ngày Cuối kỳ	56,301,809,632	158,274,326	56,460,083,958
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:			2,286,049,344

10. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

<i>Khoản mục</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Nhà, Văn phòng làm việc</i>	<i>Tổng cộng</i>
a) Bất động sản đầu tư cho thuê			
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	7,619,891,500	19,555,738,511	27,175,630,011
- Giảm khác		268,800,000	268,800,000
Số dư Cuối kỳ	7,619,891,500	19,286,938,511	26,906,830,011
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư Đầu kỳ		8,986,510,300	8,986,510,300
- Khấu hao trong năm		570,003,939	570,003,939
Số dư Cuối kỳ	-	9,556,514,239	9,556,514,239
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	7,619,891,500	10,569,228,211	18,189,119,711
- Tại ngày Cuối kỳ	7,619,891,500	9,730,424,272	17,350,315,772
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá			
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	11,957,053,554	2,148,800,000	14,105,853,554
- Thanh lý, nhượng bán	1,473,920,710		1,473,920,710
Số dư Cuối kỳ	10,483,132,844	2,148,800,000	12,631,932,844
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư Đầu kỳ		-	-
Số dư Cuối kỳ	-	-	-
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	11,957,053,554	2,148,800,000	14,105,853,554
- Tại ngày Cuối kỳ	10,483,132,844	2,148,800,000	12,631,932,844

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

<i>11 Chi phí trả trước</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
<i>a) Ngắn hạn</i>		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	801,505,556	796,557,055
- Chi phí thuê VP, kho bãi	1,604,652,868	437,612,500
- Bảo hiểm	447,337,758	350,146,935
- Chi phí trả trước khác	307,948,835	142,586,624
Cộng	3,161,445,017	1,726,903,114
<i>b) Dài hạn</i>		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	5,147,694,149	4,820,845,459
- Chi phí trả trước khác	75,296,122	218,996,066
Cộng	5,222,990,271	5,039,841,525

<i>12 Vay và nợ thuê tài chính</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
<i>Vay ngắn hạn</i>		
+ <i>Giá trị</i>	135,243,101,429	277,504,311,048
+ <i>Số có khả năng trả nợ</i>	135,243,101,429	277,504,311,048
- Trong năm		
+ <i>Lũy kế phát sinh tăng trong năm</i>	132,144,336,048	1,260,278,508,970
+ <i>Lũy kế phát sinh giảm trong năm</i>	162,068,458,898	1,193,051,151,515
<i>Vay dài hạn</i>		
+ <i>Giá trị</i>	30,759,717,288	30,759,717,288
+ <i>Số có khả năng trả nợ</i>	30,759,717,288	30,759,717,288
- Trong năm		
+ <i>Lũy kế phát sinh tăng trong năm</i>	-	-
+ <i>Lũy kế phát sinh giảm trong năm</i>	-	15,330,297,940

13 Phải trả người bán

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>	<i>Đầu kỳ</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>
	<i>Giá trị</i>		<i>Giá trị</i>	
1. Công Ty TNHH Syngenta Việt Nam	213,147,390,771	213,147,390,771	378,988,128,938	378,988,128,938
2. ITOCHU CHEMICAL FRONTIER CORPORATION	40,521,254,400	40,521,254,400	5,396,328,000	5,396,328,000
3. CTY TNHH DU PONT VIỆT NAM	44,242,021,593	44,242,021,593	27,446,945,636	27,446,945,636
4. Phải trả cho các đối tượng khác	62,417,082,012	62,417,082,012	96,617,585,573	96,617,585,573
Cộng	360,327,748,776	360,327,748,776	508,448,988,147	508,448,988,147

14 Thuế và các khoản phải thu, phải nộp nhà nước

Phụ lục 2 trang 15

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

<i>15 Chi phí phải trả</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
<i>Ngắn hạn</i>	<i>140,810,369,130</i>	<i>111,424,835,186</i>
- Chi phí trích trước chính sách bán hàng	140,810,369,130	111,424,835,186
Cộng	140,810,369,130	111,424,835,186

<i>16 Phải trả khác</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
<i>a) Ngắn hạn</i>		
- Kinh phí công đoàn;	860,485,750	940,746,119
- Bảo hiểm xã hội;	1,951,686,303	5,060,325
- Bảo hiểm y tế;	326,729,704	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	148,501,152	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	541,070,067	900,119,541
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	11,591,900	44,175,950
- Phải trả lại thuế TNCN thu thừa của CBCNV	1,404,601,768	780,000,000
- Tiền mượn công ty TNHH Hải Yên	116,500,000,000	116,500,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,870,676,163	3,963,725,091
Cộng	124,615,342,807	123,133,827,026

<i>b) Dài hạn</i>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,653,121,051	1,340,901,531
- Phải trả tiền nhận ủy thác góp vốn vào Cty TNHH Hải Yên	34,784,900,000	34,784,900,000
Cộng	36,438,021,051	36,125,801,531

17 Vốn chủ sở hữu*a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu*

Xem phụ lục 1 trang 16

<i>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Vốn góp của các cổ đông	320,888,640,000	316,134,610,000
Cộng	320,888,640,000	316,134,610,000

<i>c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	320,888,640,000	316,134,610,000
+ Vốn góp Đầu kỳ	316,134,610,000	237,701,890,000
+ Vốn góp tăng trong năm	4,754,030,000	78,432,720,000
+ Vốn góp Cuối kỳ	320,888,640,000	316,134,610,000

<i>d) Cổ phiếu</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành:	32,088,864	31,613,461
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	31,613,461	23,770,189
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	475,403	7,843,272
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng:	32,088,864	31,613,461
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	31,613,461	23,770,189
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	475,403	7,843,272
Số lượng cổ phiếu phổ thông được mua lại (cổ phiếu quỹ):	2,000	2,000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành:	32,086,864	31,611,461
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	31,611,461	23,768,189

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	475,403	7,843,272
+ Số lượng cổ phiếu quỹ được tái phát hành		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10000 VND/ cổ phần		
<i>e) Cổ tức đã trả</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
Cổ tức đã trả của cổ phiếu phổ thông	95,309,786,000	67,263,744,500
<i>f) Các quỹ của doanh nghiệp:</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
+ Quỹ đầu tư phát triển;	203,462,343,942	203,462,343,942
+ Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	17,475,127,025	17,475,127,025
+ Quỹ Hoạt động xã hội	5,556,939,886	3,556,939,886
Cộng	226,494,410,853	224,494,410,853
18 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<i>a) Tài sản nhận giữ hộ:</i>		75,852,763,862
<i>b) Ngoại tệ các loại:</i>		
USD	40,632.05	43,035,744.00
c) Nợ khó đòi đã xử lý:	35,787,933,573	35,737,895,609
VI THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH		
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Kỳ này	Kỳ trước
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	383,002,499,387	407,461,252,542
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	109,056,622,103	93,547,911,250
- Doanh thu BĐS đầu tư	2,543,633,173	2,810,898,874
Cộng	494,602,754,663	503,820,062,666
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chiết khấu thương mại;	32,735,468,163	54,196,149,446
- Hàng bán bị trả lại	1,535,171,125	-
Cộng	34,270,639,288	54,196,149,446
3 Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán;	279,689,708,184	307,674,418,844
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	63,646,629,043	56,630,761,171
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;	190,001,313	190,001,313
- Trích/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		(13,520,440,886)
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(1,767,756,267)	(574,293,922)
Cộng	341,758,582,273	350,400,446,520
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	230,509,450	1,159,719,616
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	405,104,185	923,194,921
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	4,742,374,000	3,750,019,000
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	82,827	59,730
Cộng	5,378,070,462	5,832,993,267

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
5 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	1,671,930,328	3,061,520,901
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;	4,206,334,000	836,659,000
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	50,616,705	1,966,042,858
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	121,550,000	715,000,000
Cộng	6,050,431,033	6,579,222,759
6 Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	409,090,909	-
- Các khoản khác	263,198,395	122,614,530
Cộng	672,289,304	122,614,530
7 Chi phí khác		
- Các khoản bị phạt;	925,373	25,115,439
- Các khoản khác	1,652,437,553	61,417,297
Cộng	1,653,362,926	86,532,736
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
<i>a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</i>		
- Chi phí lương và chi phí khác	54,579,202,745	49,978,081,618
- Chi phí khấu hao	982,120,607	1,330,775,464
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,139,786,077	7,903,940,944
Cộng	63,701,109,429	59,212,798,026
<i>b) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</i>		
- Chi phí lương và chi phí khác	8,530,953,510	6,899,421,600
- Chi phí khấu hao	595,381,671	734,343,500
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,631,911,786	512,021,406
Cộng	11,758,246,967	8,145,786,506
9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	325,515,697,304	377,182,586,865
- Chi phí nhân công; và chi phí khác	100,583,742,671	88,216,055,605
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,512,137,426	3,988,178,464
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6,632,628,570	6,860,956,577
Cộng	438,244,205,971	476,247,777,511
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	7,639,460,953	6,247,829,283

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam. Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

11. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2019 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 18 tháng 10 năm 2019.



Phạm Thị Ngọc Phương
Người lập



Trần Văn Dũng
Kế toán trưởng



Trương Công Cứ
Tổng giám đốc

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAMĐịa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,
Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

Cho kỳ kế toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

Phụ lục 1**8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

<i>Khoản mục</i>	<i>Nhà cửa, vật kiến trúc</i>	<i>Máy móc, thiết bị</i>	<i>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</i>	<i>Thiết bị dụng cụ quản lý</i>	<i>TSCĐ hữu hình khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá						
<i>Số dư Đầu kỳ</i>	135,618,995,539	20,880,709,552	83,602,421,810	6,727,036,215	4,233,673,174	251,062,836,290
- Mua trong năm	-	5,392,970,562	3,734,057,164	-	130,000,000	9,257,027,726
- Đầu tư XD CB hoàn thành	748,179,091					748,179,091
- Thanh lý, nhượng bán	-	30,500,000	831,479,003	-		861,979,003
Số dư Cuối kỳ	136,367,174,630	26,243,180,114	86,504,999,971	6,727,036,215	4,363,673,174	260,206,064,104
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư Đầu kỳ</i>	24,467,396,021	10,683,916,272	71,807,992,797	5,305,808,397	966,884,917	113,231,998,404
- Khấu hao trong năm	7,387,071,180	2,359,309,539	3,033,990,139	798,684,190	605,409,266	14,184,464,314
- Thanh lý, nhượng bán	-	30,500,000	826,984,003	-	-	857,484,003
Số dư Cuối kỳ	31,854,467,201	13,012,725,811	74,014,998,933	6,104,492,587	1,572,294,183	126,558,978,715
Giá trị còn lại						
- <i>Tại ngày Đầu kỳ</i>	111,151,599,518	10,196,793,280	11,794,429,013	1,421,227,818	3,266,788,257	137,830,837,886
- <i>Tại ngày Cuối kỳ</i>	104,512,707,429	13,230,454,303	12,490,001,038	622,543,628	2,791,378,991	133,647,085,389
- Nguyên giá TSCĐ Cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;						74,396,163,240

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAMĐịa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,
Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

Cho kỳ kế toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

Phụ lục 2**14. Thuế và các khoản (phải thu) / phải nộp Nhà nước**

	Tại ngày 01/01/2019 VND		Trong kỳ VND		Tại ngày 30/09/2019 VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	8,700,628,796	175,789,171,493	179,618,637,916	-	4,871,162,373
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(601,818,496)	-	14,301,886,393	14,190,781,025	(490,713,128)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	(73,807,125)	-	2,158,806,838	2,157,301,213	(72,301,500)	-
Thuế TNDN	-	3,681,976,769	27,043,967,007	10,387,685,443	-	20,338,258,333
Thuế thu nhập cá nhân	-	1,502,183,821	8,512,086,594	6,784,780,776	-	3,229,489,639
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	18,022,322	19,892,477	(1,870,155)	-
Thuế môi trường	-	-	418,070,320	450,070,320	(32,000,000)	-
Các loại thuế khác	-	685,367,604	4,979,350,124	4,251,090,221	-	1,413,627,507
Cộng	(675,625,621)	14,570,156,990	233,221,361,091	217,860,239,391	(596,884,783)	29,852,537,852

Phụ lục 3

17a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư tại ngày 31/12/2017	237,701,890,000	(20,000,000)	203,462,343,942	19,032,066,911	380,926,181,237	841,102,482,089
Lãi trong năm 2018					130,793,041,089	130,793,041,089
Trích quỹ cho năm 2017 và 2018				2,000,000,000	(14,608,861,262)	(12,608,861,262)
Tăng vốn trong năm nay	78,432,720,000				(78,432,720,000)	-
Chi trả cổ tức năm 2017 và 2018					(67,263,744,500)	(67,263,744,500)
Giảm khác					(6,308,281,313)	(6,308,281,313)
Số dư tại ngày 31/12/2018	316,134,610,000	(20,000,000)	203,462,343,942	21,032,066,911	345,105,615,251	885,714,636,104
Lãi trong năm 2019					110,478,189,975	110,478,189,975
Trích quỹ cho năm 2018 và 2019					(7,538,537,215)	(7,538,537,215)
Tăng vốn trong năm nay	4,754,030,000				(4,754,030,000)	-
Chi trả cổ tức năm 2018 và 2019					(95,309,786,000)	(95,309,786,000)
Tăng khác				2,000,000,000	(2,000,000,000)	-
Giảm khác					(461,220,980)	(461,220,980)
Số dư tại ngày 30/09/2019	320,888,640,000	(20,000,000)	203,462,343,942	23,032,066,911	345,520,231,031	892,883,281,884

