



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 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021



CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ 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 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021

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*

Mẫu số B 01 – DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Kỳ kế toán quý 3 từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	MS	TM	Số cuối kỳ VNĐ	Số đầu năm VNĐ
1	2	3	4	5
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,400,264,322,144	1,463,321,944,610
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	588,053,544,129	329,617,843,849
1. Tiền	111		188,053,544,129	37,686,177,182
2. Các khoản tương đương tiền	112		400,000,000,000	291,931,666,667
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		308,202,771,539	421,167,094,383
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	308,784,816,013	412,819,991,029
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4,828,208,625	7,245,363,205
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	18,760,162,697	23,504,314,748
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5	(24,170,415,797)	(22,403,685,319)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	1,110,720
IV. Hàng tồn kho	140		500,789,939,850	709,129,429,683
1. Hàng tồn kho	141	V.6	581,394,290,415	742,822,104,472
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(80,604,350,565)	(33,692,674,789)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,218,066,627	3,407,576,695
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.1	2,789,972,601	2,239,025,431
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1,026,723,864
2. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		428,094,026	141,827,400
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		367,090,592,700	386,073,426,408
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,334,213,681	1,621,370,581
1. Phải thu dài hạn khác	216		1,334,213,681	1,621,370,581
II. Tài sản cố định	220		160,008,275,536	171,689,767,785
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	106,011,245,645	116,688,034,989
- Nguyên giá	222		257,552,264,083	263,306,633,199
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(151,541,018,438)	(146,618,598,210)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	53,997,029,891	55,001,732,796
- Nguyên giá	228		67,268,919,652	67,068,919,652
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(13,271,889,761)	(12,067,186,856)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	20,640,109,268	26,817,509,207
- Nguyên giá	231		31,716,634,011	37,324,030,011
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(11,076,524,743)	(10,506,520,804)
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	181,016,314,098	180,873,314,098
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		179,514,814,098	179,514,814,098
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		(11,910,490,000)	(12,053,490,000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4,091,680,117	5,071,464,737
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	4,091,680,117	5,071,464,737
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,767,354,914,844	1,849,395,371,018

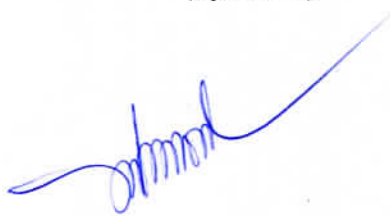
CÔNG TY CỔ PHẦN KHỬ TRÙNG VIỆT NAMĐịa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,
Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam.**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2021

NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		782,467,263,580	869,690,920,492
I. Nợ ngắn hạn	310		745,869,582,979	833,252,899,441
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	109,674,634,850	145,359,053,027
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		724,916,271	651,550,041
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	16,363,492,455	10,872,790,790
4. Phải trả người lao động	314		26,949,612,442	38,534,383,208
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	202,413,754,625	154,058,509,106
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	1,260,878,080
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	129,229,449,192	129,484,543,327
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	237,951,026,727	330,280,987,213
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		22,562,696,417	22,750,204,649
II. Nợ dài hạn	330		36,597,680,601	36,438,021,051
1. Phải trả dài hạn khác	337	V.16	36,597,680,601	36,438,021,051
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		984,887,651,264	979,704,450,526
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	984,887,651,264	979,704,450,526
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		320,888,640,000	320,888,640,000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		320,888,640,000	320,888,640,000
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		17,771,254,252	19,754,925,699
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		442,785,413,070	435,618,540,885
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước	421a		403,056,054,917	269,055,579,902
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		39,729,358,152	166,562,960,983
Tổng cộng nguồn vốn	440		1,767,354,914,844	1,849,395,371,018

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)


Phạm Thị Ngọc Phương**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)


Trần Văn Dũng

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Trương Công Cứ**

Mẫu số B 02 – DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán quý 3 từ ngày 01/07/2021 đến ngày 30/09/2021

Đơn vị tính: VND

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	456,839,969,434	660,392,394,503	1,579,815,900,809	1,581,697,612,909
110	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	VI.2	30,613,799,516	42,090,594,111	114,903,210,725	131,450,142,812
120	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		426,226,169,918	618,301,800,392	1,464,912,690,084	1,450,247,470,097
130	4. Giá vốn hàng bán	VI.3	319,479,793,154	416,261,435,526	1,122,686,697,161	1,022,349,204,718
140	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		106,746,376,764	202,040,364,866	342,225,992,923	427,898,265,379
150	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.4	12,617,821,873	3,413,196,553	27,108,348,541	22,085,461,456
160	7. Chi phí tài chính	VI.5	3,892,410,236	6,796,623,454	20,189,806,726	23,839,729,323
161	- trong đó: chi phí lãi vay		1,010,248,406	(279,271,862)	4,569,557,502	10,874,087,961
170	8. Chi phí bán hàng	VI.6	59,728,447,102	127,556,819,949	178,582,770,866	259,147,629,429
180	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.7	7,614,668,955	12,280,725,625	27,305,224,326	28,737,044,527
190	10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD		48,128,672,343	58,819,392,391	143,256,539,546	138,259,323,555
200	11. Thu nhập khác		1,245,922,094	148,958,476	4,180,488,022	519,153,097
210	12. Chi phí khác		176,996,556	734,268,972	1,683,614,789	3,791,452,303
220	13. Lợi nhuận khác		1,068,925,538	(585,310,496)	2,496,873,233	(3,272,299,206)
230	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		49,197,597,881	58,234,081,895	145,753,412,780	134,987,024,349
240	15. Chi phí TNDN hiện hành	VI.8	9,468,239,729	11,501,526,004	28,715,291,711	27,176,050,824
250	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		0	0	-	0
260	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		39,729,358,152	46,732,555,891	117,038,121,069	107,810,973,525

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Ngọc Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Trần Văn Dũng

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trương Công Cứ

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

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MS	Năm 2021	Năm 2020
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	145,753,412,780	134,987,024,349
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02	15,777,130,918	16,582,468,415
Các khoản dự phòng	03	48,535,406,254	5,866,871,679
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(515,735,403)	(54,191,564)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(14,406,434,042)	6,865,135,072
Chi phí lãi vay	06	3,559,309,096	10,874,087,961
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	198,703,089,602	175,121,395,912
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	112,901,699,132	160,986,848,668
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	161,427,814,057	325,477,866,819
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(2,413,253,244)	(596,848,141,289)
Tăng giảm chi phí trả trước	12	428,837,450	(1,088,831,147)
Tiền lãi vay đã trả	14	(3,328,581,752)	10,874,087,961
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(26,580,046,954)	(23,595,407,982)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(12,022,025,133)	(8,355,250,706)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	429,117,533,159	42,572,568,236
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	(2,811,634,730)	(4,042,043,569)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	8,274,666,364	188,455,373
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	11,313,738,477	6,676,679,699
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	16,776,770,111	2,823,091,503
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	535,189,176,304	747,250,426,847
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(627,519,136,790)	(898,200,426,619)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(95,032,333,200)	(47,532,900,150)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(187,362,293,686)	(198,482,899,922)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	258,532,009,584	(153,087,240,183)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	329,617,843,849	423,156,369,814
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT	61	(96,309,304)	409,879,278
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	588,053,544,129	270,479,008,909

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Thị Ngọc Phương

Trần Văn Dũng



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 2021 là 1.213 (31 tháng 12 năm 2020 là: 1.283).

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.

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.

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 30/09/2021

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 06 năm 2021 thống nhất với các chính sách kế toán đã áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng năm 2021.

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

<i>1 Tiền</i>	Đơn vị tính : VND	
	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Tiền mặt	1,253,376,787	1,078,412,207
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	186,800,167,342	36,607,764,975
- Các khoản tương đương tiền	400,000,000,000	291,931,666,667
Cộng	588,053,544,129	329,617,843,849

<i>2 Các khoản đầu tư tài chính</i>	Đơn vị tính : VND	
	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
<i>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	181,016,314,098	180,873,314,098
- Đầu tư vào công ty con	-	-
+ Giá gốc	11,162,600,000	11,162,600,000
+ Dự phòng	(11,162,600,000)	(11,162,600,000)
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	179,514,814,098	179,514,814,098
+ Giá gốc	176,500,000,000	179,514,814,098
Công ty TNHH Hải Yến	176,500,000,000	179,514,814,098
+ Dự phòng	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác;	1,501,500,000	1,358,500,000
+ 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	(747,890,000)	(890,890,000)
Công ty CP Bảo vệ Thực vật Sài Gòn	(747,890,000)	(890,890,000)
Số lượng CP đầu tư vào Cty BVTV Sài Gòn : 71500CP	-	-
Cộng	192,178,914,098	180,873,314,098

<i>3 Phải thu của khách hàng</i>	Đơn vị tính : VND	
	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
a) <i>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>	308,784,816,013	412,819,991,029
- 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 NAMĐịa 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 30/09/2021

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
4 Phải thu khác		
<i>a) Ngắn hạn</i>		
- Phải thu về khách hàng liên quan tiền đất	1,990,000,000	9,612,000,000
- Phải thu người lao động về thuế TNCN nộp hộ	8,881,503,359	1,866,043,728
- Phải thu khác	800,778,321	8,450,515,918
- Tạm ứng	6,271,598,354	2,912,183,393
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	789,958,096	663,571,709
Cộng	18,760,162,697	23,504,314,748
<i>b) Dài hạn</i>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	1,334,213,681	1,621,370,581
Cộng	1,334,213,681	1,621,370,581
5 Nợ xấu		
- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán		
+ Giá gốc nợ	18,506,791,931	12,701,263,561
+ Giá trị có thể thu hồi	11,204,531,203	8,449,027,540
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi		
+ Giá gốc nợ	16,868,999,869	18,226,654,089
+ Giá trị có thể thu hồi	844,800	75,204,791
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:		
- Hàng đang đi trên đường;	-	29,063,219,025
- Nguyên liệu, vật liệu;	327,932,346,396	326,218,241,005
- Công cụ, dụng cụ;	2,609,509,953	2,452,395,963
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	8,003,990,840	8,571,814,945
- Thành phẩm;	70,441,850,293	51,377,149,459
- Hàng hóa;	172,406,592,933	325,139,284,075
Cộng	581,394,290,415	742,822,104,472

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Phụ lục 1 trang 13

8. 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	4,934,183,613	67,068,919,652
- Mua trong năm	-	200,000,000	200,000,000
Số dư Cuối kỳ	62,134,736,039	5,134,183,613	67,268,919,652
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư Đầu kỳ	7,552,469,159	4,514,717,697	12,067,186,856
- Khấu hao trong năm	1,031,725,652	172,977,253	1,204,702,905
Số dư Cuối kỳ	8,584,194,811	4,687,694,950	13,271,889,761
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	54,582,266,880	419,465,916	55,001,732,796
- Tại ngày Cuối kỳ	53,550,541,228	446,488,663	53,997,029,891

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

4,726,820,345

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 30/09/2021

9. 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>
<i>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</i>			
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	7,619,891,500	19,555,738,511	27,175,630,011
Số dư Cuối kỳ	7,619,891,500	19,555,738,511	27,175,630,011
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư Đầu kỳ		10,506,520,804	10,506,520,804
- Khấu hao trong năm		570,003,939	570,003,939
Số dư Cuối kỳ	-	11,076,524,743	11,076,524,743
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	7,619,891,500	9,049,217,707	16,669,109,207
- Tại ngày Cuối kỳ	7,619,891,500	8,479,213,768	16,099,105,268

<i>Khoản mục</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Nhà, Văn phòng làm việc</i>	<i>Tổng cộng</i>
<i>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</i>			
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	8,268,400,000	1,880,000,000	10,148,400,000
- Thanh lý, nhượng bán	3,727,396,000	1,880,000,000	5,607,396,000
Số dư Cuối kỳ	4,541,004,000	-	4,541,004,000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư Đầu kỳ		-	-
Số dư Cuối kỳ	-	-	-
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	8,268,400,000	1,880,000,000	10,148,400,000
- Tại ngày Cuối kỳ	4,541,004,000	-	4,541,004,000

10. Chi phí trả trước*a) Ngắn hạn*

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	805,123,757	808,493,953
- Chi phí thuê VP, kho bãi	355,305,247	600,200,000
- Bảo hiểm	415,905,215	421,419,733
- Chi phí trả trước khác	1,213,638,382	408,911,745
Cộng	2,789,972,601	2,239,025,431

b) Dài hạn

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	4,026,134,820	4,946,698,503
- Chi phí thuê VP, kho bãi	1,341,658	14,572,548
- Chi phí trả trước khác	64,203,639	110,193,686
Cộng	4,091,680,117	5,071,464,737

11. Vay và nợ thuê tài chính

Vay ngắn hạn

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
+ Giá trị	237,951,026,727	330,280,987,213
+ Số có khả năng trả nợ	237,951,026,727	330,280,987,213
- Trong năm		
+ Lũy kế phát sinh tăng trong năm	535,189,176,304	1,078,987,240,131
+ Lũy kế phát sinh giảm trong năm	627,519,136,790	1,025,837,573,793

CÔNG TY CỔ PHẦN KHU' TRÙNG VIỆT NAMĐịa 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 30/09/2021

12. Phải trả người bán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
ITOCHU CHEMICAL FRONTIER CORPORATION	19,915,632,000	11,585,902,500
CÔNG TY TNHH CORTEVA AGRISCIENCE VIỆT NAM	29,709,823,703	51,669,837,797
SUMMIT AGRO INTERNATIONAL LTD	10,273,284,000	6,945,046,900
CÔNG TY TNHH SYNGENTA VIỆT NAM	11,782,540,217	5,122,701,657
- Phải trả cho các đối tượng khác	37,993,354,930	70,035,564,173
Cộng	109,674,634,850	145,359,053,027

13. Thuế và các khoản phải thu, phải nộp nhà nước

Phụ lục 2 trang 14

14. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Ngắn hạn		
- Chi phí trích trước chính sách bán hàng	202,413,754,625	154,058,509,106
Cộng	202,413,754,625	154,058,509,106

15. Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn;	1,191,720,997	710,553,985
- Bảo hiểm xã hội;	2,080,617,723	2,011,310,584
- Bảo hiểm y tế;	315,977,391	314,943,419
- Bảo hiểm thất nghiệp;	153,850,240	139,302,641
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	596,420,017	662,070,067
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	2,732,705,450	1,370,739,850
- Phải trả lại thuế TNCN thu thừa của CBCNV	130,378,622	180,285,227
- Tiền mượn công ty TNHH Hải Yên	116,500,000,000	116,500,000,000
- Doanh thu nhận trước	-	1,260,878,080
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,527,778,752	6,334,459,474
Cộng	129,229,449,192	129,484,543,327

b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,812,780,601	1,653,121,051
- Phải trả tiền nhận ủy thác góp vốn vào Cty TNHH Hải Yên	34,784,900,000	34,784,900,000
Cộng	36,597,680,601	36,438,021,051

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

Xem phụ lục 3 trang 15

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của các cổ đông	320,888,640,000	320,888,640,000
Cộng	320,888,640,000	320,888,640,000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	320,888,640,000	320,888,640,000
+ Vốn góp Đầu kỳ	320,888,640,000	320,888,640,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp Cuối kỳ	320,888,640,000	320,888,640,000

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 30/09/2021

<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	32,088,864
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	32,088,864	32,088,864
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	-	-
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng:	32,088,864	32,088,864
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	32,088,864	32,088,864
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	-	-
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	32,088,864
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	32,088,864	32,088,864
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	-	-
Mệnh giá cổ phần 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	96,260,592,000	80,217,160,000

<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	296,127,227	2,279,798,674
Cộng	221,233,598,194	223,217,269,641

17. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
<i>a) Tài sản nhận giữ hộ:</i>		
<i>b) Ngoại tệ các loại:</i>		
USD	296,374.03	13,304.21
c) Nợ khó đòi đã xử lý:	35,982,819,326	35,909,982,818

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

<i>1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	343,076,877,581	536,634,613,300
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	111,409,718,052	120,872,418,263
- Doanh thu dịch vụ cho thuê văn phòng	2,353,373,801	2,885,362,940
Cộng	456,839,969,434	660,392,394,503

<i>2 Các khoản giảm trừ doanh thu</i>	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Chiết khấu thương mại;	27,104,463,178	37,885,653,111
- Hàng bán bị trả lại	3,509,336,338	4,204,941,000
Cộng	30,613,799,516	42,090,594,111

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 30/09/2021

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
3 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán;	256,436,034,770	348,728,633,275
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	62,853,757,071	67,342,800,938
- Chi phí kinh doanh dịch vụ cho thuê văn phòng;	190,001,313	90,001,313
Cộng	319,479,793,154	416,261,435,526
4 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,463,823,345	530,593,320
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	661,852,607	180,236,277
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	7,492,107,238	2,702,300,435
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	38,683	66,521
Cộng	12,617,821,873	3,413,196,553
5 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	1,010,248,406	(279,271,862)
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;	3,096,537,887	7,127,039,479
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	123,943	41,805,837
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	(214,500,000)	(92,950,000)
Cộng	3,892,410,236	6,796,623,454
6 Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	15,728,100
- Các khoản khác	1,245,922,094	133,230,376
Cộng	1,245,922,094	148,958,476
7 Chi phí khác		
- Các khoản bị phạt;	3,135,180	734,268,972
- Các khoản khác	173,861,376	
Cộng	176,996,556	734,268,972
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	55,912,737,755	118,770,762,096
- Chi phí khấu hao	1,021,026,321	1,119,448,387
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,794,683,026	7,666,609,466
Cộng	59,728,447,102	127,556,819,949
<i>b) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</i>		
- Chi phí lương và chi phí khác	6,394,073,548	9,338,160,949
- Chi phí khấu hao	304,656,375	355,215,689
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	915,939,032	2,587,348,987
Cộng	7,614,668,955	12,280,725,625

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 30/09/2021

9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

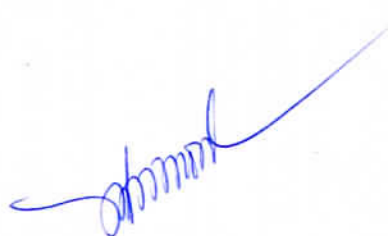
	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu; thành phẩm hàng hóa	319,479,793,154	416,261,435,526
- Chi phí nhân công; và chi phí khác	62,306,811,303	128,108,923,045
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,325,682,696	1,474,664,076
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	3,710,622,058	10,253,958,453
Cộng	386,822,909,212	556,098,981,100

10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	9,468,239,729	11,501,526,004

11. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/03/2021 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 19 tháng 10 năm 2021.



Phạm Thị Ngọc Phương
 Người lập

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 10 năm 2021



Trần Văn Dũng
 Kế toán trưởng




Trương Công Cứ
 Tổng giám đốc

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán Quý 3 kết thúc vào ngày 30/09/2021

Phụ lục 1

7. 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>	140,906,494,997	26,082,054,567	85,686,733,246	6,192,677,215	4,438,673,174	263,306,633,199
- Mua trong năm	-	129,600,000	2,482,034,730	-	-	2,611,634,730
- Tăng khác	-	714,000,000				714,000,000
- Thanh lý, nhượng bán	-	2,347,555,430	5,791,367,216	941,081,200		9,080,003,846
Số dư Cuối kỳ	140,906,494,997	24,578,099,137	82,377,400,760	5,251,596,015	4,438,673,174	257,552,264,083
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư Đầu kỳ</i>	44,860,733,904	16,257,323,305	76,720,081,327	6,192,677,215	2,587,782,459	146,618,598,210
- Khấu hao trong năm	7,926,181,532	2,321,735,791	2,534,661,381	-	505,845,370	13,288,424,074
- Tăng khác		714,000,000				714,000,000
- Thanh lý, nhượng bán	-	2,347,555,430	5,791,367,216	941,081,200	-	9,080,003,846
Số dư Cuối kỳ	52,786,915,436	16,945,503,666	73,463,375,492	5,251,596,015	3,093,627,829	151,541,018,438
Giá trị còn lại						
- <i>Tại ngày Đầu kỳ</i>	96,045,761,093	9,824,731,262	8,966,651,919		1,850,890,715	116,688,034,989
- <i>Tại ngày Cuối kỳ</i>	88,119,579,561	7,632,595,471	8,914,025,268		1,345,045,345	106,011,245,645
- Nguyên giá TSCĐ Cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:						80,162,082,765

Phụ lục 2

14. Thuế và các khoản (phải thu) / phải nộp Nhà nước

	Tại ngày 01/01/2021 VND		Trong kỳ VND		Tại ngày 30/09/2021 VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	423,453,274	119,275,773,765	115,744,685,376	-	3,954,541,663
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(125,327,400)	-	14,316,847,479	14,563,864,945	(372,344,866)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	2,034,651,595	2,057,900,755	(23,249,160)	-
Thuế TNDN	-	7,304,394,973	28,715,291,711	26,565,746,954	-	9,453,939,730
Thuế thu nhập cá nhân	-	2,143,152,284	8,284,020,597	7,775,057,632	-	2,652,115,249
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	21,071,284	21,071,284	-	-
Thuế môi trường	(16,500,000)	-	361,749,120	377,749,120	(32,500,000)	-
Các loại thuế khác	-	1,001,790,258	5,062,658,283	5,761,552,728	-	302,895,813
Cộng	(141,827,400)	10,872,790,789	178,072,063,834	172,867,628,794	(428,094,026)	16,363,492,455

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 3 kết thúc vào ngày 30/09/2021

Phụ lục 3**16. Vốn chủ sở hữu****a. 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 31/12/2019	320,888,640,000	(20,000,000)	203,462,343,942	23,032,066,911	370,280,873,322	917,643,924,175
Lãi trong năm 2020					166,562,960,982	166,562,960,982
Trích quỹ cho năm 2019					(1,263,778,487)	(1,263,778,487)
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2020					(15,834,354,932)	(15,834,354,932)
Chi trả cổ tức năm 2020					(80,217,160,000)	(80,217,160,000)
Giảm khác				(3,277,141,212)	(3,910,000,000)	(7,187,141,212)
Số dư tại ngày 31/12/2020	320,888,640,000	(20,000,000)	203,462,343,942	19,754,925,699	435,618,540,885	979,704,450,526
Lãi trong năm 2021					117,038,121,069	117,038,121,069
Trích quỹ cho năm 2020					(2,599,321,985)	(2,599,321,985)
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2020+2021					(9,850,845,455)	(9,850,845,455)
Chi trả cổ tức năm 2020					(96,260,592,000)	(96,260,592,000)
Giảm khác				(1,983,671,447)	(1,160,489,444)	(3,144,160,891)
Số dư tại ngày 30/09/2021		(20,000,000)	203,462,343,942	17,771,254,252	442,785,413,070	984,887,651,264

