



CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG 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 1 từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019



CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG 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 1 từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

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 1 từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019**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		1,263,337,781,654	1,608,387,553,916
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	115,482,203,850	212,969,121,411
1. Tiền	111		110,482,203,850	127,969,121,411
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,000,000,000	85,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		481,723,828,545	667,619,577,870
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	468,318,292,869	676,431,537,281
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19,936,159,515	5,968,531,472
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	21,184,391,258	11,190,746,830
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5	(28,821,587,796)	(27,077,810,412)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1,106,572,699	1,106,572,699
IV. Hàng tồn kho	140		660,449,568,563	725,375,998,596
1. Hàng tồn kho	141	V.6	674,477,124,743	739,403,554,776
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(14,027,556,180)	(14,027,556,180)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,682,180,696	2,422,856,039
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.1	4,993,362,355	1,726,903,114
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	20,327,304
2. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		688,818,341	675,625,621
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		435,563,283,333	439,842,101,170
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2,145,787,544	2,179,817,040
1. Phải thu dài hạn khác	216		2,145,787,544	2,179,817,040
II. Tài sản cố định	220		192,011,896,965	195,600,335,506
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	134,613,703,446	137,830,837,886
- Nguyên giá	222		252,429,948,070	251,062,836,290
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(117,816,244,624)	(113,231,998,404)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	57,398,193,519	57,769,497,620
- Nguyên giá	228		66,588,899,539	66,465,899,539
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(9,190,706,020)	(8,696,401,919)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	32,104,971,952	32,294,973,265
- Nguyên giá	231		41,281,483,565	41,281,483,565
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(9,176,511,613)	(8,986,510,300)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		45,851,567	16,399,681
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	45,851,567	16,399,681
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	204,589,184,153	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		(2,127,619,945)	(2,006,069,945)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4,665,591,152	5,039,841,525
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	4,665,591,152	5,039,841,525
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,698,901,064,987	2,048,229,655,086

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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
C – NỢ PHẢI TRẢ	300		787,764,040,252	1,162,515,018,983
I. Nợ ngắn hạn	310		720,881,521,433	1,095,629,500,164
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	220,108,126,384	508,448,988,147
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,464,183,206	1,285,811,780
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	16,170,743,196	14,570,156,990
4. Phải trả người lao động	314		11,691,227,963	51,021,499,958
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	103,119,665,034	111,424,835,186
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	127,294,878,159	123,133,827,026
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	235,952,162,520	277,504,311,048
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		5,080,534,971	8,240,070,029
II. Nợ dài hạn	330		66,882,518,819	66,885,518,819
1. Phải trả dài hạn khác	337	V.16	36,122,801,531	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		911,137,024,735	885,714,636,104
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	911,137,024,735	885,714,636,104
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		316,134,610,000	316,134,610,000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		316,134,610,000	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		21,032,066,911	21,032,066,911
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		370,528,003,882	345,105,615,251
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		345,105,615,251	261,185,995,330
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		25,422,388,631	83,919,619,921
Tổng cộng nguồn vốn	440		1,698,901,064,987	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 19 tháng 04 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Trương Công Cứ**

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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

Mẫu số B 02 – DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH*Kỳ kế toán quý 1 từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019*

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	338,085,985,938	515,965,736,571	338,085,985,938	515,965,736,571
110	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	VI.2	10,570,323,616	35,052,666,102	10,570,323,616	35,052,666,102
120	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		327,515,662,322	480,913,070,469	327,515,662,322	480,913,070,469
130	4. Giá vốn hàng bán	VI.3	231,788,393,067	358,295,161,156	231,788,393,067	358,295,161,156
140	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		95,727,269,255	122,617,909,313	95,727,269,255	122,617,909,313
150	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.4	5,635,842,046	7,865,943,378	5,635,842,046	7,865,943,378
160	7. Chi phí tài chính	VI.5	4,992,652,424	4,087,004,003	4,992,652,424	4,087,004,003
161	- trong đó: chi phí lãi vay		3,580,800,285	3,343,028,030	3,580,800,285	3,343,028,030
170	8. Chi phí bán hàng	VI.6	54,492,019,091	75,869,852,457	54,492,019,091	75,869,852,457
180	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.7	7,939,805,138	10,917,115,219	7,939,805,138	10,917,115,219
190	10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD		33,938,634,648	39,609,881,013	33,938,634,648	39,609,881,013
200	11. Thu nhập khác		132,437,421	483,809,122	132,437,421	483,809,122
210	12. Chi phí khác		1,942,974,764	1,757,339,905	1,942,974,764	1,757,339,905
220	13. Lợi nhuận khác		(1,810,537,343)	(1,273,530,783)	(1,810,537,343)	(1,273,530,783)
230	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		32,128,097,305	38,336,350,230	32,128,097,305	38,336,350,230
240	15. Chi phí TNDN hiện hành	VI.8	6,705,708,674	7,788,607,597	6,705,708,674	7,788,607,597
250	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		0	0	-	0
260	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		25,422,388,631	30,547,742,633	25,422,388,631	30,547,742,633

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2019

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này

CHỈ TIÊU	MS	Năm 2019	Năm 2018
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	32,128,097,305	38,336,350,230
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02	5,268,551,634	5,324,409,945
Các khoản dự phòng	03	1,865,327,384	1,158,222,482
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	16,570,007	-
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(688,864,852)	(4,122,605,616)
Chi phí lãi vay	06	3,580,800,285	3,343,028,030
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	42,170,481,763	44,039,405,071
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	184,265,856,491	48,888,411,882
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	64,926,430,033	(29,010,776,750)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)*	11	(332,427,699,940)	(143,615,559,642)
Tăng giảm chi phí trả trước	12	(2,892,208,868)	219,308,277
Tiền lãi vay đã trả	14	(4,224,140,268)	(3,004,577,696)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(3,681,976,769)	(7,464,470,394)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(3,159,535,058)	(760,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(55,022,792,616)	(90,708,259,252)
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	(1,519,563,666)	(2,360,890,614)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	137,518,182
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	688,864,852	3,985,087,434
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(830,698,814)	1,761,715,002
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
2. Tiền thu từ đi vay	33	181,759,152,226	424,606,141,820
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(223,311,300,754)	(252,282,667,680)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(41,552,148,528)	172,323,474,140
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(97,405,639,958)	83,376,929,890
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 ngoại tệ	61	(81,277,603)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	115,482,203,850	413,195,966,527

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2019

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 10 tháng 09 năm 2018.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 316.134.610.000 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 31 tháng 03 năm 2019 là 1.279 (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.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

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 31 tháng 03 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

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
1 Tiền		
- Tiền mặt	10,570,131,677	19,147,788,171
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	99,912,072,173	108,821,333,240
- Các khoản tương đương tiền	5,000,000,000	85,000,000,000
Cộng	115,482,203,850	212,969,121,411
2 Các khoản đầu tư tài chính		
<i>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Đầu tư vào công ty con	204,589,184,153	204,710,734,153
+ Giá gốc	10,254,770,055	10,254,770,055
+ Dự phòng	11,162,600,000	11,162,600,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	(907,829,945)	(907,829,945)
+ Giá gốc	193,304,814,098	193,304,814,098
Công ty TNHH Hải Yến	193,304,814,098	193,304,814,098
Công ty CP Thương mại Nông nghiệp Sông Mê Kông	179,514,814,098	179,514,814,098
+ Dự phòng	13,790,000,000	13,790,000,000
- Đầu tư vào đơn vị khác;	1,029,600,000	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	(1,219,790,000)	(1,098,240,000)
Công ty CP Bảo vệ Thực vật Sài Gòn	(1,219,790,000)	(1,098,240,000)
Số lượng CP đầu tư vào Cty BVTV Sài Gòn : 71500CP		
Cộng	205,497,014,098	204,710,734,153
3 Phải thu của khách hàng		
<i>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng không có	468,318,292,869	676,431,537,281

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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

4 Phải thu khác**a) Ngắn hạn**

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm kê khai khấu trừ	3,664,907	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	667,810,237	64,386,082
- Phải thu khác	12,211,947,573	2,631,725,838
- Tạm ứng	6,064,085,424	6,140,233,608
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	496,883,117	612,941,423
Cộng	21,184,391,258	11,190,746,830

b) Dài hạn

- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2,145,787,544	2,179,817,040
Cộng	2,145,787,544	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	20,405,880,707	14,100,970,315
+ Giá trị có thể thu hồi	12,328,427,488	7,944,135,470
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi		
+ Giá gốc nợ	22,790,092,574	22,289,086,833
+ Giá trị có thể thu hồi	2,045,957,997	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;	261,662,260,016	299,496,794,898
- Công cụ, dụng cụ;	1,557,230,215	1,112,359,261
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	8,221,840,059	5,796,154,822
- Thành phẩm;	79,132,141,378	63,569,974,931
- Hàng hóa;	323,903,653,075	359,071,163,864
Cộng	674,477,124,743	739,403,554,776

7 Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Xây dựng cơ bản dở dang		
+ Dự án An Giang	-	16,399,681
Mua sắm tài sản cố định		
+ Mua máy nghiền thuốc	45,851,567	
Cộng	45,851,567	16,399,681

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Phụ lục 1 trang 13

CÔNG TY CỔ PHẦN KHU TRUNG 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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

9 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
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	343,908,549	150,395,552	494,304,101
Số dư Cuối kỳ	5,145,109,309	4,045,596,711	9,190,706,020
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	57,333,535,279	435,962,341	57,769,497,620
- Tại ngày Cuối kỳ	56,989,626,730	408,566,789	57,398,193,519
- 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:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhà, Văn phòng làm việc	Tổng cộng
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
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		8,986,510,300	8,986,510,300
- Khấu hao trong năm		190,001,313	190,001,313
Số dư Cuối kỳ	-	9,176,511,613	9,176,511,613
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	10,379,226,898	17,999,118,398

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhà, Văn phòng làm việc	Tổng cộng
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
- Mua trong năm	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Số dư Cuối kỳ	11,957,053,554	2,148,800,000	14,105,853,554
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	11,957,053,554	2,148,800,000	14,105,853,554

11 Chi phí trả trước

Cuối kỳ

Đầu kỳ

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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

a) Ngắn hạn

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	812,923,242	796,557,055
- Chi phí thuê VP, kho bãi	3,656,187,410	437,612,500
- Bảo hiểm	263,372,432	350,146,935
- Chi phí trả trước khác	260,879,271	142,586,624
Cộng	4,993,362,355	1,726,903,114

b) Dài hạn

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	4,496,579,444	4,820,845,459
- Chi phí trả trước khác	169,011,708	218,996,066
Cộng	4,665,591,152	5,039,841,525

12 Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vay ngắn hạn		
+ Giá trị	235,952,162,520	277,504,311,048
+ Số có khả năng trả nợ	235,952,162,520	277,504,311,048
- Trong năm		
+ Lũy kế phát sinh tăng trong năm	181,759,152,226	1,260,278,508,970
+ Lũy kế phát sinh giảm trong năm	223,311,300,754	1,193,051,151,515
Vay dài hạn		
+ Giá trị	30,759,717,288	30,759,717,288
+ Số có khả năng trả nợ	30,759,717,288	30,759,717,288
- Trong năm		
+ Lũy kế phát sinh tăng trong năm	-	-
+ Lũy kế phát sinh giảm trong năm	-	15,330,297,940

13 Phải trả người bán

Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

Công Ty TNHH

Syngenta Việt Nam	141,990,053,260	141,990,053,260	378,988,128,938	367,038,003,026
- Phải trả cho các đối tượng khác	78,118,073,124	78,118,073,124	129,460,859,209	101,589,577,712
Cộng	220,108,126,384	220,108,126,384	508,448,988,147	468,627,580,738

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

Phụ lục 2 trang 14

15 Chi phí phải trả

- Chi phí trích trước chính sách bán hàng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trích trước chính sách bán hàng	103,119,665,034	111,424,835,186
Cộng	103,119,665,034	111,424,835,186

16 Phải trả khác**a) Ngắn hạn**

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Kinh phí công đoàn;	962,388,639	940,746,119
- Bảo hiểm xã hội;	1,913,060,719	5,060,325
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	900,119,541	900,119,541
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	1,509,271,442	44,175,950
- Phải trả lại thuế TNCN thu thừa của CBCNV	1,509,271,442	780,000,000
- Tiền mượn công ty TNHH Hải Yến	116,500,000,000	116,500,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3,514,014,732	3,963,725,091
Cộng	127,294,878,159	123,133,827,026

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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,337,901,531	1,340,901,531
- Phải trả tiền nhận ủy thác góp vốn vào Cty TNHH Hải Yến	34,784,900,000	34,784,900,000
Cộng	36,122,801,531	36,125,801,531

17 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

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Vốn góp của các cổ đông	316,134,610,000	316,134,610,000
Cộng	316,134,610,000	316,134,610,000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	316,134,610,000	237,701,890,000
+ Vốn góp Đầu kỳ	237,701,890,000	182,854,360,000
+ Vốn góp tăng trong năm	78,432,720,000	54,847,530,000
+ Vốn góp Cuối kỳ	316,134,610,000	237,701,890,000

d) Cổ phiếu**Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành:**

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	31,613,461	31,613,461
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	31,613,461	23,770,189
		7,843,272

Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng:

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	31,613,461	31,613,461
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	31,613,461	23,770,189
	-	7,843,272

Số lượng cổ phiếu phổ thông được mua lại (cổ phiếu quỹ):

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành:	31,611,461	31,611,461
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	31,611,461	23,768,189
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	-	7,843,272

+ Số lượng cổ phiếu quỹ được tái phát hành

Mệnh giá cổ phần đang lưu hành: 10000 VND/ cổ phần

e) Cổ tức đã trả

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
Cổ tức đã trả của cổ phiếu phổ thông	-	67,263,744,500

f) Các quỹ của doanh nghiệp:

	<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	3,556,939,886	3,556,939,886
Cộng	224,494,410,853	224,494,410,853

18 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**a) Tài sản nhận giữ hộ:****b) Ngoại tệ các loại:**

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
USD	547,155.31	430,357.44
c) Nợ khó đòi đã xử lý:	35,756,907,121	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

- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu BĐS đầu tư

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
241,413,961,145	428,912,108,984
93,718,330,646	84,215,318,273
2,953,694,147	2,838,309,314
338,085,985,938	515,965,736,571

2 Các khoản giảm trừ doanh thu

- Chiết khấu thương mại;

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
10,570,323,616	35,052,666,102
10,570,323,616	35,052,666,102

3 Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán;
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
188,081,720,021	309,358,618,283
55,054,144,985	51,502,188,560
190,001,313	190,001,313
(11,537,473,252)	(2,755,647,000)
231,788,393,067	358,295,161,156

4 Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
617,381,352	3,985,087,434
93,393,272	211,737,792
4,853,504,000	3,669,118,152
79,922	
5,635,842,046	7,865,943,378

5 Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
3,580,800,285	3,343,028,030
1,268,667,645	101,507,973
21,634,494	1,228,768,000
121,550,000	(586,300,000)
4,992,652,424	4,087,004,003

6 Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Các khoản khác

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
-	700,000
132,437,421	483,109,122
132,437,421	483,809,122

7 Chi phí khác

- Các khoản khác

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
1,942,925,601	1,757,339,905
1,942,974,764	1,757,339,905

8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi phí lương và chi phí khác
- Chi phí khấu hao
- Chi phí dịch vụ mua ngoài

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
41,567,218,946	71,251,423,463
1,068,515,165	1,338,634,270
11,856,284,980	3,279,794,724
54,492,019,091	75,869,852,457

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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

b) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ

- Chi phí lương và chi phí khác	5,308,045,624	9,616,818,428
- Chi phí khấu hao	606,813,729	723,848,960
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,024,945,785	576,447,831
Cộng	7,939,805,138	10,917,115,219

9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	214,675,406,997	349,530,884,122
- Chi phí nhân công; và chi phí khác	90,107,576,900	106,126,275,945
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,268,551,634	4,983,206,003
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	5,609,915,873	5,025,908,370
Cộng	315,661,451,404	465,666,274,440

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	6,705,708,674	7,788,607,597

11. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 19 tháng 04 năm 2019.



Phạm Thị Ngọc Phương
Người lập

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 04 năm 2019



Trần Văn Dũng
Kế toán trưởng



Trương Công Cự
Tổng giám đốc

Phụ lục 1

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư Đầu kỳ	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	-	1,237,111,780	-	-	130,000,000	1,367,111,780
Số dư Cuối kỳ	135,618,995,539	22,117,821,332	83,602,421,810	6,727,036,215	4,363,673,174	252,429,948,070
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư Đầu kỳ	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	2,445,730,858	667,881,496	1,006,824,937	266,820,657	196,988,272	4,584,246,220
Số dư Cuối kỳ	26,913,126,879	11,351,797,768	72,814,817,734	5,572,629,054	1,163,873,189	117,816,244,624
Giá trị còn lại						
- Tại ngày Đầu kỳ	111,151,599,518	10,196,793,280	11,794,429,013	1,421,227,818	3,266,788,257	137,830,837,886
- Tại ngày Cuối kỳ	108,705,868,660	10,766,023,564	10,787,604,076	1,154,407,161	3,199,799,985	134,613,703,446
						74,396,163,240
- Nguyên giá TSCĐ Cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:						

CÔNG TY CỔ PHẦN KHUỖ 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 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

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 31/03/2019 VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	8,700,628,796	35,925,466,995	40,070,801,433	-	4,555,294,358
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(601,818,496)	-	3,067,305,683	3,084,756,935	(619,269,748)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	(73,807,125)	-	406,594,336	402,335,804	(69,548,593)	-
Thuế TNDN	-	3,681,976,769	6,705,708,674	3,681,976,769	-	6,705,708,674
Thuế thu nhập cá nhân	-	1,502,183,821	4,015,591,989	1,058,344,920	-	4,459,430,890
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	13,645,200	13,645,200	-	-
Thuế môi trường	-	-	111,917,560	111,917,560	-	-
Các loại thuế khác	-	685,367,604	791,652,296	1,026,710,626	-	450,309,274
Cộng	(675,625,621)	14,570,156,990	51,037,882,733	49,450,489,247	(688,818,341)	16,170,743,196

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 1 kết thúc vào ngày 31/03/2019

Phụ lục 3**17a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	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	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 2018						25,422,388,631	25,422,388,631
Số dư tại ngày 31/03/2019	316,134,610,000	-	(20,000,000)	203,462,343,942	21,032,066,911	370,528,003,882	911,137,024,735