



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 2 từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/06/2019



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 2 từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/06/2019

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*



CÔNG TY CỔ PHẦN KHU' 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Mẫu số B 01 – DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*Kỳ kế toán quý 2 từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/06/2019*

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		1,279,473,169,947	1,608,387,553,916
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	129,661,080,974	212,969,121,411
1. Tiền	111		124,661,080,974	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		702,646,845,803	667,619,577,870
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	695,397,554,093	676,431,537,281
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,625,830,930	5,968,531,472
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	22,277,234,072	11,190,746,830
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5	(27,847,392,868)	(27,077,810,412)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		5,193,619,576	1,106,572,699
IV. Hàng tồn kho	140		442,444,696,087	725,375,998,596
1. Hàng tồn kho	141	V.6	486,736,174,934	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		4,720,547,083	2,422,856,039
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.1	4,397,126,476	1,726,903,114
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	20,327,304
2. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		323,420,607	675,625,621
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		433,836,779,042	439,842,101,170
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2,158,130,132	2,179,817,040
1. Phải thu dài hạn khác	216		2,158,130,132	2,179,817,040
II. Tài sản cố định	220		195,161,360,889	195,600,335,506
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	138,264,304,810	137,830,837,886
- Nguyên giá	222		260,074,564,104	251,062,836,290
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(121,810,259,294)	(113,231,998,404)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	56,897,056,079	57,769,497,620
- Nguyên giá	228		66,588,899,539	66,465,899,539
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(9,691,843,460)	(8,696,401,919)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	30,172,249,929	32,294,973,265
- Nguyên giá	231		39,538,762,855	41,281,483,565
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(9,366,512,926)	(8,986,510,300)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	16,399,681
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	-	16,399,681
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	201,250,464,818	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		(5,466,339,280)	(2,006,069,945)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5,094,573,274	5,039,841,525
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	5,094,573,274	5,039,841,525
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,713,309,948,989	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 kế toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		822,161,084,664	1,162,515,018,983
I. Nợ ngắn hạn	310		755,278,565,845	1,095,629,500,164
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	271,163,421,690	508,448,988,147
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		554,439,562	1,285,811,780
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	34,118,831,237	14,570,156,990
4. Phải trả người lao động	314		46,549,883,459	51,021,499,958
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	98,175,751,002	111,424,835,186
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	132,844,702,430	123,133,827,026
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	165,167,224,279	277,504,311,048
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6,704,312,186	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		891,148,864,325	885,714,636,104
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	891,148,864,325	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		23,032,066,911	21,032,066,911
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		348,539,843,472	345,105,615,251
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		297,305,323,686	261,185,995,330
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		51,234,519,786	83,919,619,921
Tổng cộng nguồn vốn	440		1,713,309,948,989	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 07 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Trương Công Cứ**

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 29, Đường Tôn Đức Thắng,

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam. Cho kỳ kế toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

Mẫu số B 02 – DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH*Kỳ kế toán quý 2 từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/06/2019*

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	823,087,298,162	658,273,940,779	1,161,173,284,100	1,174,239,677,350
110	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	VI.2	93,372,149,328	47,691,893,212	103,942,472,944	82,744,559,314
120	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		729,715,148,834	610,582,047,567	1,057,230,811,156	1,091,495,118,036
130	4. Giá vốn hàng bán	VI.3	548,631,078,553	455,186,559,515	780,419,471,620	813,481,720,671
140	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		181,084,070,281	155,395,488,052	276,811,339,536	278,013,397,365
150	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.4	7,580,604,140	7,733,490,601	13,216,446,186	15,599,433,979
160	7. Chi phí tài chính	VI.5	11,668,485,291	7,612,097,921	16,661,137,715	11,699,101,924
161	- trong đó: chi phí lãi vay		5,041,215,531	5,062,797,277	8,622,015,816	8,405,825,307
170	8. Chi phí bán hàng	VI.6	102,933,274,482	86,722,061,243	157,425,293,573	162,591,913,700
180	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.7	10,242,260,738	15,778,731,300	18,182,065,876	26,695,846,519
190	10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD		63,820,653,910	53,016,088,188	97,759,288,558	92,625,969,201
200	11. Thu nhập khác		439,886,495	527,592,478	572,323,916	1,011,401,599
210	12. Chi phí khác		327,223,239	2,166,055,143	2,270,198,003	3,923,395,048
220	13. Lợi nhuận khác		112,663,256	(1,638,462,665)	(1,697,874,087)	(2,911,993,448)
230	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		63,933,317,166	51,377,625,523	96,061,414,471	89,713,975,753
240	15. Chi phí TNDN hiện hành	VI.8	12,698,797,380	10,944,820,136	19,404,506,054	18,733,427,733
250	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		0	0	-	0
260	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		51,234,519,786	40,432,805,387	76,656,908,417	70,980,548,020

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2019

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	96,061,414,471	89,713,975,753
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02	10,780,689,060	10,724,974,405
Các khoản dự phòng	03	34,493,774,458	22,440,992,866
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	167,122,894	387,542,900
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(979,182,912)	(7,703,114,200)
Chi phí lãi vay	06	8,622,015,816	8,405,825,307
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	149,145,833,787	123,970,197,031
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(34,658,594,554)	(34,016,076,197)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	252,667,379,842	(178,300,676,067)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp),	11	(234,674,679,337)	(1,222,213,296)
Tăng giảm chi phí trả trước	12	(2,724,955,111)	(76,531,842)
Tiền lãi vay đã trả	14	(9,290,466,243)	(7,426,954,335)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(10,387,685,443)	(15,761,091,634)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(9,074,065,058)	(7,876,238,811)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	101,002,767,884	(120,709,585,151)
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	(9,945,312,136)	(5,909,162,536)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	169,714,092	576,495,455
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,144,402,004	7,676,635,745
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(8,631,196,040)	2,343,968,664
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
2. Tiền thu từ đi vay	33	298,179,066,783	712,715,011,442
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(410,516,153,552)	(646,014,011,127)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(63,199,738,200)	(35,127,607,100)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(175,536,824,969)	31,573,393,215
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(83,165,253,125)	(86,792,223,272)
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	(142,787,312)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	129,661,080,974	243,026,813,365

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2019

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 30 tháng 06 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, tồn 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 kế toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

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 30 tháng 06 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>1 Tiền</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Tiền mặt	7,433,288,937	19,147,788,171
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	117,227,792,037	108,821,333,240
- Các khoản tương đương tiền	5,000,000,000	85,000,000,000
Cộng	129,661,080,974	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>	201,250,464,818	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;	1,658,800,000	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	(590,590,000)	(1,098,240,000)
Công ty CP Bảo vệ Thực vật Sài Gòn	(590,590,000)	(1,098,240,000)
Số lượng CP đầu tư vào Cty BVTV Sài Gòn : 71500CP		
Cộng	206,126,214,098	204,710,734,153
<i>3 Phải thu của khách hàng</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	695,397,554,093	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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

4 Phải thu khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<i>a) Ngắn hạn</i>		
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm kê khai khấu trừ	-	1,459,879
- 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	887,002,536	64,386,082
- Phải thu về chiết khấu mua hàng của nhà cung cấp	2,272,907,239	
- Phải thu khác	10,777,388,800	2,631,725,838
- Tạm ứng	5,952,401,881	6,140,233,608
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	647,533,616	612,941,423
Cộng	22,277,234,072	11,190,746,830
<i>b) Dài hạn</i>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2,158,130,132	2,179,817,040
Cộng	2,158,130,132	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	13,626,916,679	14,100,970,315
+ Giá trị có thể thu hồi	8,105,703,500	7,944,135,470
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi		
+ Giá gốc nợ	24,646,366,324	22,289,086,833
+ Giá trị có thể thu hồi	2,320,186,635	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;	15,145,900,076	10,357,107,000
- Nguyên liệu, vật liệu;	204,586,232,675	299,496,794,898
- Công cụ, dụng cụ;	1,624,606,773	1,112,359,261
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	7,438,699,898	5,796,154,822
- Thành phẩm;	34,496,196,226	63,569,974,931
- Hàng hóa;	223,444,539,286	359,071,163,864
Cộng	486,736,174,934	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
Cộng		16,399,681

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Phụ lục 1 trang 13

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

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	687,817,098	307,624,443	995,441,541
Số dư Cuối kỳ	5,489,017,858	4,202,825,602	9,691,843,460
Giá trị còn lại			
- Tại ngày Đầu kỳ	57,333,535,279	435,962,341	57,769,497,620
- Tại ngày Cuối kỳ	56,645,718,181	251,337,898	56,897,056,079
- 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
- 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	-	380,002,626	380,002,626
Số dư Cuối kỳ	-	9,366,512,926	9,366,512,926
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	9,920,425,585	17,540,317,085

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
- 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

11 Chi phí trả trước**a) Ngắn hạn**

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	802,734,548	796,557,055
- Chi phí thuê VP, kho bãi	2,584,005,741	437,612,500
- Bảo hiểm	699,988,429	350,146,935
- Chi phí trả trước khác	310,397,758	142,586,624
Cộng	4,397,126,476	1,726,903,114

b) Dài hạn

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	4,975,545,919	4,820,845,459
- Chi phí trả trước khác	119,027,355	218,996,066
Cộng	5,094,573,274	5,039,841,525

12 Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vay ngắn hạn		
+ Giá trị	165,167,224,279	277,504,311,048
+ Số có khả năng trả nợ	165,167,224,279	277,504,311,048
- Trong năm		
+ Lũy kế phát sinh tăng trong năm	298,179,066,783	1,260,278,508,970
+ Lũy kế phát sinh giảm trong năm	410,516,153,552	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

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công Ty TNHH Syngenta Việt Nam	135,243,803,816	135,243,803,816	378,988,128,938	378,988,128,938
- Phải trả cho các đối tượng khác	135,919,617,874	135,919,617,874	129,460,859,209	129,460,859,209
Cộng	271,163,421,690	271,163,421,690	508,448,988,147	508,448,988,147

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

Phụ lục 2 trang 14

15 Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trích trước chính sách bán hàng	98,175,751,002	111,424,835,186
Cộng	98,175,751,002	111,424,835,186

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

16 Phải trả khác**a) Ngắn hạn**

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Kinh phí công đoàn;	959,413,350	940,746,119
- Bảo hiểm xã hội;	1,879,195,496	5,060,325
- Bảo hiểm y tế;	325,024,874	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	148,181,243	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	937,595,091	900,119,541
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	-	44,175,950
- Phải trả lại thuế TNCN thu thừa của CBCNV	1,784,603,263	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	10,310,689,113	3,963,725,091

Cộng**132,844,702,430****123,133,827,026****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	316,134,610,000
+ Vốn góp Đầu kỳ	316,134,610,000	237,701,890,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	78,432,720,000
+ Vốn góp Cuối kỳ	316,134,610,000	316,134,610,000

d) Cổ phiếu

	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành:	31,613,461	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	-	7,843,272
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng:	31,613,461	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	-	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:	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	63,222,922,000	67,263,744,500

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

f) Các quỹ của doanh nghiệp:

+ Quỹ đầu tư phát triển;

+ Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ

+ Quỹ Hoạt động xã hội

Cộng**Cuối kỳ**

203,462,343,942

17,475,127,025

5,556,939,886

226,494,410,853**Đầu kỳ**

203,462,343,942

17,475,127,025

3,556,939,886

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:*

USD

*c) Nợ khó đòi đã xử lý:***Cuối kỳ**

211,848.95

35,787,933,573

Đầu kỳ

75,852,763,862

430,357.44

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**

708,731,002,872

109,619,292,609

4,737,002,681

823,087,298,162**Kỳ trước**

559,743,420,642

95,264,997,451

3,265,522,686

658,273,940,779**2 Các khoản giảm trừ doanh thu**

- Chiết khấu thương mại;

- Hàng bán bị trả lại

Cộng**Kỳ này**

91,738,013,856

1,634,135,472

93,372,149,328**Kỳ trước**

40,487,073,212

7,204,820,000

47,691,893,212**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;

- Trích/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Cộng**Kỳ này**

513,883,400,265

62,143,688,875

2,078,752,023

30,263,922,667

(59,738,685,277)

548,631,078,553**Kỳ trước**

420,819,480,715

56,910,639,076

740,018,313

17,145,244,729

(40,428,823,318)

455,186,559,515**4 Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

- Cổ tức, lợi nhuận được chia;

- Lãi chênh lệch tỷ giá;

- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;

- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng**Kỳ này**

405,487,152

50,050,000

68,882,020

7,056,104,000

80,968

7,580,604,140**Kỳ trước**

3,641,514,811

50,033,500

406,329,290

3,635,613,000

-

7,733,490,601**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**

5,041,215,531

3,126,936,381

161,614,044

3,338,719,335

11,668,485,291**Kỳ trước**

5,062,797,277

1,097,523,000

998,047,699

453,729,945

7,612,097,921

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019

	Kỳ này	Kỳ trước
6 Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	165,219,092	81,868,182
- Các khoản khác	274,667,403	445,724,296
Cộng	439,886,495	527,592,478
7 Chi phí khác		
- Các khoản bị phạt;	-	2,184,890
- Các khoản khác	327,223,239	2,163,870,253
Cộng	327,223,239	2,166,055,143
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	94,724,320,504	77,534,516,792
- Chi phí khấu hao	1,049,208,289	1,794,323,515
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,159,745,689	7,393,220,936
Cộng	102,933,274,482	86,722,061,243
b) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ		
- Chi phí lương và chi phí khác	9,088,773,923	12,700,698,386
- Chi phí khấu hao	646,230,214	561,128,414
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	507,256,601	2,516,904,500
Cộng	10,242,260,738	15,778,731,300
9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	419,801,290,911	431,359,477,370
- Chi phí nhân công; và chi phí khác	136,908,469,799	122,492,603,532
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,512,137,426	5,364,682,439
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6,134,462,468	6,057,771,104
Cộng	568,356,360,604	565,274,534,446
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	12,698,797,380	10,944,820,136

11. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2019 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 19 tháng 07 năm 2019.

Phạm Thị Ngọc Phương

Người lập

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Trần Văn Dũng

Kế toán trưởng

Trương Công Cứ

Tổng giám đốc



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

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	-	5,230,970,562	3,734,057,164	-	130,000,000	9,095,027,726
- Đầu tư XDCB hoàn thành	748,179,091	-	-	-	-	748,179,091
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	831,479,003	-	-	831,479,003
<i>Số dư Cuối kỳ</i>	<u>136,367,174,630</u>	<u>26,111,680,114</u>	<u>86,504,999,971</u>	<u>6,727,036,215</u>	<u>4,363,673,174</u>	<u>260,074,564,104</u>
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	4,903,931,367	1,510,794,336	2,056,567,994	532,752,422	401,198,774	9,405,244,893
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	826,984,003	-	-	826,984,003
<i>Số dư Cuối kỳ</i>	<u>29,371,327,388</u>	<u>12,194,710,608</u>	<u>73,037,576,788</u>	<u>5,838,560,819</u>	<u>1,368,083,691</u>	<u>121,810,259,294</u>
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	<u>106,995,847,242</u>	<u>13,916,969,506</u>	<u>13,467,423,183</u>	<u>888,475,396</u>	<u>2,995,589,483</u>	<u>138,264,304,810</u>
- Nguyên giá TSCĐ Cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;						76,240,213,442

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 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 30/06/2019 VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	8,700,628,796	120,087,745,392	110,865,584,039	-	17,922,790,149
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(601,818,496)	-	8,408,066,493	8,055,861,479	(249,613,482)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	(73,807,125)	-	1,118,772,948	1,118,772,948	(73,807,125)	-
Thuế TNDN	-	3,681,976,769	19,404,506,054	10,387,685,443	-	12,698,797,380
Thuế thu nhập cá nhân	-	1,502,183,821	5,565,462,143	4,097,481,291	-	2,970,164,673
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	17,902,163	17,902,163	-	-
Thuế môi trường	-	-	279,691,040	279,691,040	-	-
Các loại thuế khác	-	685,367,604	3,356,141,961	3,514,430,530	-	527,079,035
Cộng	(675,625,621)	14,570,156,990	158,238,288,194	138,337,408,933	(323,420,607)	34,118,831,237

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

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

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						76,656,908,417	76,656,908,417
Trích quỹ cho năm 2017 và 2018						(7,538,537,215)	(7,538,537,215)
Chi trả cổ tức năm 2017 và 2018						(63,222,922,000)	(63,222,922,000)
Tăng khác					2,000,000,000	(2,000,000,000)	-
Giảm khác						(461,220,981)	(461,220,981)
Số dư tại ngày 30/06/2019	316,134,610,000	-	(20,000,000)	203,462,343,942	23,032,066,911	348,539,843,472	891,148,864,325