



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 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018



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 1 từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

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 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 31/03/2018

Mẫu số B 01 – DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Kỳ kế toán Quý 1 từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2018

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VNĐ	Số đầu năm VNĐ
1	2	3	4	5
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,437,650,450,646	1,375,788,780,937
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	413,195,966,527	329,819,036,637
1. Tiền	111		88,195,966,527	104,819,036,637
2. Các khoản tương đương tiền	112		325,000,000,000	225,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		491,758,215,301	542,648,909,118
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	493,427,826,442	548,020,568,385
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,486,234,582	1,949,722,535
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	14,792,098,060	12,882,039,499
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5	(23,065,427,522)	(21,320,905,040)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1,117,483,739	1,117,483,739
IV. Hàng tồn kho	140		530,437,443,802	501,426,667,052
1. Hàng tồn kho	141	V.6	532,929,792,827	503,919,016,077
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,492,349,025)	(2,492,349,025)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,258,825,016	1,894,168,130
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.1	2,104,215,197	1,894,168,130
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		154,609,819	-
B – TÀI SẢN DÀI HẠN	200		446,929,619,088	447,422,662,621
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,871,520,516	1,768,370,881
1. Phải thu dài hạn khác	216		1,871,520,516	1,768,370,881
II. Tài sản cố định	220		201,869,671,185	200,181,729,128
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	142,627,511,253	140,552,845,578
- Nguyên giá	222		242,828,986,694	236,989,471,153
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(100,201,475,441)	(96,436,625,575)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	59,242,159,932	59,628,883,550
- Nguyên giá	228		66,465,899,539	66,361,735,723
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7,223,739,607)	(6,732,852,173)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	32,197,073,494	32,387,074,807
- Nguyên giá	231		40,613,579,855	40,613,579,855
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(8,416,506,361)	(8,226,505,048)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		35,598,727	2,286,677,295
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	35,598,727	2,286,677,295
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	205,800,814,098	205,214,514,098
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		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		(915,990,000)	(1,502,290,000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5,154,941,068	5,584,296,412

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 31/03/2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	5,154,941,068	5,584,296,412
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,884,580,069,734	1,823,211,443,558
NGUỒN VỐN				
C – NỢ PHẢI TRẢ	300		1,015,178,126,324	982,108,961,469
I. Nợ ngắn hạn	310		932,632,648,929	899,563,484,074
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	323,795,005,857	468,627,580,738
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		715,575,984	1,819,135,793
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	14,336,141,297	13,884,784,274
4. Phải trả người lao động	314		13,540,784,132	35,113,232,487
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	70,911,183,939	40,686,345,041
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	124,316,842,713	121,386,707,382
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	382,679,724,921	210,356,250,781
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,337,390,086	7,689,447,578
II. Nợ dài hạn	330		82,545,477,395	82,545,477,395
1. Phải trả dài hạn khác	337	V.16	36,534,759,355	36,534,759,355
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13b	46,010,718,040	46,010,718,040
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		869,401,943,410	841,102,482,089
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	869,401,943,410	841,102,482,089
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		237,701,890,000	237,701,890,000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		237,701,890,000	237,701,890,000
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		19,032,066,911	19,032,066,911
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		409,225,642,557	380,926,181,236
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		378,677,899,924	301,989,922,291
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		30,547,742,633	78,936,258,945
Tổng cộng nguồn vốn	440		1,884,580,069,734	1,823,211,443,558

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 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Trương Công Cự**

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 31/03/2018

Mẫu số B 02 – DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán Quý 1 từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Stt	Diễn giải	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
100	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.1	515,965,736,571	503,452,748,158
110	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	VI.2	35,052,666,102	29,232,031,673
120	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		480,913,070,469	474,220,716,485
130	4. Giá vốn hàng bán	VI.3	358,295,161,156	364,304,036,492
140	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		122,617,909,313	109,916,679,993
150	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.4	7,865,943,378	4,447,153,871
160	7. Chi phí tài chính	VI.5	4,087,004,003	1,940,842,000
161	- trong đó: chi phí lãi vay		3,343,028,030	1,113,344,231
170	8. Chi phí bán hàng	VI.6	75,869,852,456	72,381,960,395
180	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.7	10,917,115,219	8,877,074,540
190	10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD		39,609,881,013	31,163,956,928
200	11. Thu nhập khác		483,809,122	6,456,198,602
210	12. Chi phí khác		1,757,339,905	1,190,244,228
220	13. Lợi nhuận khác		(1,273,530,783)	5,265,954,375
230	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		38,336,350,230	36,429,911,303
240	15. Chi phí TNDN hiện hành	VI.8	7,788,607,597	7,502,484,118
260	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		30,547,742,633	28,927,427,185

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

KÊ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)


Phạm Thị Ngọc Phương

Trần Văn Dũng**Trương Công Cự**

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 31/03/2018

Mẫu số B 03 – DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2018	Năm 2017
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	38,336,350,230	36,429,911,303
2. Điều chỉnh cho các khoản:		-	-
Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02	5,324,409,945	3,430,484,040
Các khoản dự phòng	03	1,158,222,482	(5,463,939,236)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(4,122,605,616)	(5,440,944,963)
Chi phí lãi vay	06	3,343,028,030	1,113,344,231
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	44,039,405,071	30,068,855,375
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	48,888,411,882	38,605,422,537
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(29,010,776,750)	(47,472,162,704)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(143,615,559,642)	7,132,448,024
Tăng giảm chi phí trả trước	12	219,308,277	(968,881,187)
Tiền lãi vay đã trả	14	(3,004,577,696)	(1,113,344,231)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(7,464,470,394)	(9,224,243,170)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	49,999,998
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(760,000,000)	(8,112,886,988)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(90,708,259,252)	8,965,207,654
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	(2,360,890,614)	(20,220,539,862)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	137,518,182	6,656,040,910
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23	-	40,000,000,000
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3,985,087,434	1,215,095,947
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1,761,715,002	27,650,596,995
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	424,606,141,820	102,008,458,168
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(252,282,667,680)	(86,151,804,396)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	172,323,474,140	15,856,653,772
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	83,376,929,890	52,472,458,421
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	329,819,036,637	170,421,209,496
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	413,195,966,527	222,893,667,917

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2018

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 24 tháng 07 năm 2017.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 237.701.890.000 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 2018 là 1.256 (31 tháng 12 năm 2017 là: 1.229).

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 toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2018

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 12 năm 2018 thống nhất với các chính sách kế toán đã áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng năm 2017.

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

Đơn vị tính: VND

<i>1 Tiền</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Tiền mặt	3,713,343,695	5,990,409,502
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	84,482,622,832	98,828,627,135
- Các khoản tương đương tiền	325,000,000,000	225,000,000,000
Cộng	413,195,966,527	329,819,036,637
 <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>	205,800,814,098	205,214,514,098
- Đầu tư vào công ty con	11,162,600,000	11,162,600,000
+ Giá gốc	11,162,600,000	11,162,600,000
+ Dự phòng	-	-
- 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;	1,333,400,000	747,100,000
+ 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	(915,990,000)	(1,502,290,000)
Công ty CP Bảo vệ Thực vật Sài Gòn	(915,990,000)	(1,502,290,000)
Số lượng CP đầu tư vào Cty BVTV Sài Gòn : 71500CP	-	-
Cộng	205,800,814,098	205,214,514,098

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 31/03/2018

3 Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

Cuối kỳ**Đầu kỳ**

493,427,826,442

548,020,568,385

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng không có

4 Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Cuối kỳ**Đầu kỳ**

- Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm kê khai khấu trừ

-

194,439,297

- Phải thu về khách hàng liên quan mua lại đất

2,951,742,000

2,951,742,000

- Phải thu người lao động về thuế TNCN nộp hộ

9,719,260

34,654,611

- Phải thu về chiết khấu mua hàng của nhà cung cấp

2,755,647,000

- Phải thu khác

3,991,615,181

6,194,361,966

- Tạm ứng

4,411,255,204

2,940,044,077

- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn

672,119,415

566,797,548

Cộng**14,792,098,060****12,882,039,499**

b) Dài hạn

- Ký quỹ, ký cược dài hạn

1,871,520,516

1,768,370,881

Cộng**1,871,520,516****1,768,370,881****5 Nợ xấu****Cuối kỳ****Đầu kỳ**

- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán

+ Giá gốc nợ

17,830,429,305

13,781,717,507

+ Giá trị có thể thu hồi

10,920,863,975

8,028,450,816

- Tổng giá trị các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi

+ Giá gốc nợ

18,277,198,541

17,679,103,405

+ Giá trị có thể thu hồi

2,121,336,349

2,111,465,056

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;

1,164,100,545

14,523,630,545

- Nguyên liệu, vật liệu;

220,434,797,815

179,985,235,567

- Công cụ, dụng cụ;

1,341,227,281

1,512,000,625

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;

8,146,094,420

8,313,850,929

- Thành phẩm;

63,441,386,788

46,474,971,234

- Hàng hóa;

238,402,185,978

253,109,327,177

Cộng**532,929,792,827****503,919,016,077****7 Tài sản dở dang dài hạn**

Xây dựng cơ bản dở dang

Cuối kỳ**Đầu kỳ**

+ Dự án Nhà máy thuốc Thuốc BVTV Tại Long An

35,598,727

+ Dự án An Giang

-

2,286,677,295

Cộng**35,598,727****2,286,677,295****8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Phụ lục 1 trang 14

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 31/03/2018

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	62,030,572,223	4,331,163,500	66,361,735,723
- Tăng khác	1,591,917,144		
- Giảm khác	1,487,753,328		
Số dư Cuối kỳ	62,134,736,039	4,331,163,500	66,465,899,539
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư Đầu kỳ	3,425,566,564	3,307,285,609	6,732,852,173
- Khấu hao trong năm	343,908,549	146,978,885	490,887,434
Số dư Cuối kỳ	3,769,475,113	3,454,264,494	7,223,739,607
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày Đầu kỳ	58,605,005,659	1,023,877,891	59,628,883,550
- Tại ngày Cuối kỳ	58,365,260,926	876,899,006	59,242,159,932
- 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	4,795,022,255	18,585,578,511	23,380,600,766
Số dư Cuối kỳ	4,795,022,255	18,585,578,511	23,380,600,766
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư Đầu kỳ		8,226,505,048	8,226,505,048
- Khấu hao trong năm		190,001,313	190,001,313
Số dư Cuối kỳ	-	8,416,506,361	8,416,506,361
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày Đầu kỳ	4,795,022,255	10,359,073,463	15,154,095,718
- Tại ngày Cuối kỳ	4,795,022,255	10,169,072,150	14,964,094,405
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá			
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	14,114,019,089	3,118,960,000	17,232,979,089
Số dư Cuối kỳ	14,114,019,089	3,118,960,000	17,232,979,089
Giá trị hao mòn lũy kế			-
Số dư Đầu kỳ		-	-
Số dư Cuối kỳ	-	-	-
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày Đầu kỳ	14,114,019,089	3,118,960,000	17,232,979,089
- Tại ngày Cuối kỳ	14,114,019,089	3,118,960,000	17,232,979,089

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 31/03/2018

11 Chi phí trả trước		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
a) Ngắn hạn				
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		798,000,794	1,064,441,523	
- Chi phí thuê VP, kho bãi		880,798,238	271,949,999	
- Bảo hiểm		300,609,548	335,593,717	
- Chi phí trả trước khác		124,806,617	222,182,891	
Cộng		2,104,215,197	1,894,168,130	
b) Dài hạn				
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		4,881,635,222	5,259,829,187	
- Chi phí thuê VP, kho bãi				
- Chi phí trả trước khác		273,305,846	324,467,225	
Cộng		5,154,941,068	5,584,296,412	
12 Vay và nợ thuê tài chính		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
Vay ngắn hạn				
+ Giá trị		382,679,724,921	210,356,250,781	
+ Số có khả năng trả nợ		382,679,724,921	210,356,250,781	
- Trong năm				
+ Lũy kế phát sinh tăng trong năm		424,606,141,820	761,889,067,636	
+ Lũy kế phát sinh giảm trong năm		252,282,667,680	653,014,919,191	
Vay dài hạn				
+ Giá trị		46,010,718,040	46,010,718,040	
+ Số có khả năng trả nợ		46,010,718,040	46,010,718,040	
- Trong năm				
+ Lũy kế phát sinh tăng trong năm		-	24,287,400,246	
+ Lũy kế phát sinh giảm trong năm		-	3,812,750,188	
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
- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	323,795,005,857	323,795,005,857	468,627,580,738	468,627,580,738
Công Ty TNHH Syngenta Việt Nam	210,636,396,040	210,636,396,040	367,038,003,026	367,038,003,026
Itochu Chemical Frontier Coporation	37,337,763,600	37,337,763,600		-
- Phải trả cho các đối tượng khác	75,820,846,217	75,820,846,217	101,589,577,712	101,589,577,712
Cộng	323,795,005,857	323,795,005,857	468,627,580,738	468,627,580,738

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 31/03/2018

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

Phụ lục 2 trang 15

15 Chi phí phải trả

Ngắn hạn

- Chi phí trích trước chính sách bán hàng

Cộng

Cuối kỳ

Đầu kỳ

70,911,183,939

40,686,345,041

70,911,183,939

40,686,345,041

70,911,183,939

40,686,345,041

16 Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Kinh phí công đoàn;

- Bảo hiểm xã hội;

- Bảo hiểm thất nghiệp;

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;

- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;

- Phải trả lại thuế TNCN thu thừa của CBCNV

- Tiền mượn công ty TNHH Hải Yến

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cuối kỳ

Đầu kỳ

1,072,476,537

1,019,302,613

1,821,722,453

8,960,183

146,126,200

-

491,335,157

491,335,157

32,757,575

32,757,575

1,652,629,174

2,096,317,238

116,500,000,000

116,500,000,000

2,281,957,466

1,238,034,615

124,316,842,713

121,386,707,381

Cộng

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

- Phải trả tiền nhận ủy thác góp vốn vào Cty TNHH Hải Yến

1,749,859,355

1,749,859,355

34,784,900,000

34,784,900,000

36,534,759,355

36,534,759,355

Cộng

17 Vốn chủ sở hữu

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

Xem phụ lục 3 trang 16

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của các cổ đông

Cuối kỳ

Đầu kỳ

237,701,890,000

237,701,890,000

237,701,890,000

237,701,890,000

Cộng

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp Đầu kỳ

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp Cuối kỳ

Cuối kỳ

Đầu kỳ

237,701,890,000

237,701,890,000

237,701,890,000

182,854,360,000

-

54,847,530,000

237,701,890,000

237,701,890,000

d) Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành:

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm

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

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm

Cuối kỳ

Đầu kỳ

23,770,189

23,770,189

23,770,189

18,285,436

-

5,484,753

23,770,189

23,770,189

23,770,189

18,285,436

-

5,484,753

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 31/03/2018

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:	23,768,189	23,768,189
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	23,768,189	18,283,436
+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	-	5,484,753
+ Số lượng cổ phiếu quỹ được tái phát hành		
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	-	51,193,343,000

<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	1,556,939,886	1,556,939,886

Cộng	222,494,410,853	222,494,410,853
-------------	------------------------	------------------------

18 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
--	----------------	---------------

<i>a) Tài sản nhận giữ hộ:</i>		75,852,763,862
--------------------------------	--	----------------

<i>b) Ngoại tệ các loại:</i>		
USD	189,995.15	107,595.32

<i>c) Nợ khó đòi đã xử lý:</i>	35,693,411,509	34,803,117,505
--------------------------------	----------------	----------------

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Kỳ này	Kỳ trước
--	---------------	-----------------

<i>a) Doanh thu</i>		
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	428,912,108,984	433,481,026,994
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	84,215,318,273	67,388,134,250
- Doanh thu BĐS đầu tư	2,838,309,314	2,583,586,914

Cộng	515,965,736,571	503,452,748,158
-------------	------------------------	------------------------

2 Các khoản giảm trừ doanh thu		
---------------------------------------	--	--

- Chiết khấu thương mại;	35,052,666,102	29,232,031,673
--------------------------	----------------	----------------

Cộng	35,052,666,102	29,232,031,673
-------------	-----------------------	-----------------------

3 Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ trước
---------------------------	---------------	-----------------

- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán;	309,358,618,283	322,088,398,369
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	51,502,188,560	42,025,636,810
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;	190,001,313	190,001,313
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(2,755,647,000)	

Cộng	358,295,161,156	364,304,036,492
-------------	------------------------	------------------------

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 31/03/2018

4 Doanh thu hoạt động tài chính

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,985,087,434	1,215,095,947
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	211,737,792	266,462,064
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	3,669,118,152	2,965,595,860

Cộng**7,865,943,378****4,447,153,871****5 Chi phí tài chính**

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Lãi tiền vay;	3,343,028,030	1,113,344,231
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;	101,507,973	994,735,721
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1,228,768,000	104,462,048
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	(586,300,000)	(271,700,000)

Cộng**4,087,004,003****1,940,842,000****6 Thu nhập khác**

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	700,000	4,347,013,442
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	-	63,278,461
- Tiền phạt thu được;	445,147,002	
- Các khoản khác	37,962,120	2,045,906,699

Cộng**483,809,122****6,456,198,602****7 Chi phí khác**

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Các khoản bị phạt;	-	115,295,080
- Các khoản khác	1,757,339,905	1,074,949,148

Cộng**1,757,339,905****1,190,244,228****8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp****a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ**

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Chi phí lương và chi phí khác	71,251,423,463	67,673,447,952
- Chi phí khấu hao	1,338,634,270	1,584,224,652
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,279,794,724	3,124,287,792

Cộng**75,869,852,457****72,381,960,396****b) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ**

	<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Chi phí lương và chi phí khác	9,616,818,428	7,270,172,182
- Chi phí khấu hao	723,848,960	795,296,192
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	576,447,831	811,606,166

Cộng**10,917,115,219****8,877,074,540**

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 31/03/2018

9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	349,530,884,122	349,982,585,773
- Chi phí nhân công; và chi phí khác	106,126,275,945	95,622,295,178
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,983,206,003	3,240,482,727
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	5,025,908,370	4,902,500,629

Cộng

465,666,274,439 453,747,864,307

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	7,788,607,597	7,502,484,118

11. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán Quý 1 kết thúc vào ngày 31/03/2018 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 19 tháng 04 năm 2018.



Phạm Thị Ngọc Phương
Người lập

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 04 năm 2018



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 1 kết thúc vào ngày 31/03/2018

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>	131,195,692,089	16,194,730,524	79,921,580,851	6,345,994,515	3,331,473,174	236,989,471,153
- Mua trong năm	3,570,959,000	236,519,400	2,476,043,273	434,665,200	-	6,718,186,873
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	878,671,332	-	-	878,671,332
<i>Số dư Cuối kỳ</i>	<u>134,766,651,089</u>	<u>16,431,249,924</u>	<u>81,518,952,792</u>	<u>6,780,659,715</u>	<u>3,331,473,174</u>	<u>242,828,986,694</u>
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư Đầu kỳ</i>	14,855,983,176	9,288,909,315	67,666,094,764	4,281,850,974	343,787,346	96,436,625,575
- Khấu hao trong năm	2,392,983,527	410,014,158	1,419,319,375	269,793,632	151,410,506	4,643,521,198
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	878,671,332	-	-	878,671,332
<i>Số dư Cuối kỳ</i>	<u>17,248,966,703</u>	<u>9,698,923,473</u>	<u>68,206,742,807</u>	<u>4,551,644,606</u>	<u>495,197,852</u>	<u>100,201,475,441</u>
Giá trị còn lại						
- Tại ngày Đầu kỳ	116,339,708,913	6,905,821,209	12,255,486,087	2,064,143,541	2,987,685,828	140,552,845,578
- Tại ngày Cuối kỳ	<u>117,517,684,386</u>	<u>6,732,326,451</u>	<u>13,312,209,985</u>	<u>2,229,015,109</u>	<u>2,836,275,322</u>	<u>142,627,511,253</u>
- Nguyên giá TSCĐ Cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:						60,145,008,024

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 1 kết thúc vào ngày 31/03/2018

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

	Tại ngày 01/01/2018 VND		Trong kỳ VND		Tại ngày 31/03/2018 VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	5,809,559,724	50,736,937,256	51,953,136,480	-	4,593,360,500
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	5,553,483,459	5,696,425,093	(142,941,634)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	708,588,713	720,256,898	(11,668,185)	-
Thuế TNDN	-	7,464,470,394	7,788,607,597	7,464,470,394	-	7,788,607,597
Thuế thu nhập cá nhân	-	284,456,263	5,750,601,130	4,430,691,959	-	1,604,365,434
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	13,645,200	13,645,200	-	-
Thuế môi trường	-	-	88,571,480	88,571,480	-	-
Các loại thuế khác	-	326,297,893	568,112,100	544,602,227	-	349,807,766
Cộng	-	13,884,784,274	71,208,546,935	70,911,799,731	(154,609,819)	14,336,141,297

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 31/03/2018

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 01/01/2017	182,854,360,000	26,763,978,592	(20,000,000)	231,545,895,350	26,976,673,911	304,039,653,576	772,160,561,429
Lãi trong năm 2017						144,528,653,614	144,528,653,614
Trích quỹ khen thưởng cho năm 2016 và 2017						(15,853,855,655)	(15,853,855,655)
Tăng vốn trong năm nay	54,847,530,000						54,847,530,000
Chi trả cổ tức năm 2016 + 2017						(51,193,343,000)	(51,193,343,000)
Giảm khác		(26,763,978,592)		(28,083,551,408)	(7,944,607,000)	(594,927,298)	(63,387,064,298)
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						30,547,742,633	30,547,742,633
Giảm khác						(2,248,281,312)	(2,248,281,312)
Số dư tại ngày 31/03/2018	237,701,890,000	-	(20,000,000)	203,462,343,942	19,032,066,911	409,225,642,557	869,401,943,410