



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 2 từ ngày 01/04/2018 đến ngày 30/06/2018

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 2 từ ngày 01/04/2018 đến ngày 30/06/2018

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 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

Mẫu số B 01 – DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Kỳ kế toán Quý 2 từ ngày 01/04/2018 đến ngày 30/06/2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
I	2	3	4	5
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,478,025,671,050	1,375,788,780,937
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	243,026,813,365	329,819,036,637
1. Tiền	111		103,026,813,365	104,819,036,637
2. Các khoản tương đương tiền	112		140,000,000,000	225,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		570,361,245,040	542,648,909,118
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	573,975,394,028	548,020,568,385
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,145,052,649	1,949,722,535
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	15,882,882,177	12,882,039,499
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi *)	137	V.5	(27,748,656,513)	(21,320,905,040)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1,106,572,699	1,117,483,739
IV. Hàng tồn kho	140		662,582,098,390	501,426,667,052
1. Hàng tồn kho	141	V.6	682,219,692,144	503,919,016,077
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(19,637,593,754)	(2,492,349,025)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,055,514,255	1,894,168,130
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.1	1,932,565,205	1,894,168,130
2. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		122,949,050	-
B – TÀI SẢN DÀI HẠN	200		442,649,562,607	447,422,662,621
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,922,564,969	1,768,370,881
1. Phải thu dài hạn khác	216		1,922,564,969	1,768,370,881
II. Tài sản cố định	220		198,032,597,180	200,181,729,128
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	139,281,324,687	140,552,845,578
- Nguyên giá	222		243,755,381,577	236,989,471,153
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(104,474,056,890)	(96,436,625,575)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	58,751,272,493	59,628,883,550
- Nguyên giá	228		66,465,899,539	66,361,735,723
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7,714,627,046)	(6,732,852,173)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	31,457,055,181	32,387,074,807
- Nguyên giá	231		40,063,562,855	40,613,579,855
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(8,606,507,674)	(8,226,505,048)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	2,286,677,295
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	-	2,286,677,295
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	205,614,914,098	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		(1,101,890,000)	(1,502,290,000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5,622,431,179	5,584,296,412
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	5,622,431,179	5,584,296,412
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,920,675,233,657	1,823,211,443,558

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
1	2	3	4	5
C – NỢ PHẢI TRẢ	300		1,047,899,669,453	982,108,961,469
I. Nợ ngắn hạn	310		965,354,192,058	899,563,484,074
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	440,038,137,433	468,627,580,738
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		821,511,679	1,819,135,793
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	14,077,859,100	13,884,784,274
4. Phải trả người lao động	314		26,593,144,281	35,113,232,487
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	77,504,960,302	40,686,345,041
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	128,041,218,307	121,386,707,382
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	277,057,251,096	210,356,250,781
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,220,109,860	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		872,775,564,204	841,102,482,089
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	872,775,564,204	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		21,032,066,911	19,032,066,911
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		410,599,263,351	380,926,181,236
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		370,166,457,964	301,989,922,291
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		40,432,805,387	78,936,258,945
Tổng cộng nguồn vốn	440		1,920,675,233,657	1,823,211,443,558

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Ngọc Phương**KÊ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)

Trần Văn Dũng

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018

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,

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

Mẫu số B 02 – DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Kỳ kế toán Quý 2 từ ngày 01/04/2018 đến ngày 30/06/2018

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	658,273,940,779	631,108,884,793	1,174,239,677,350	1,134,561,632,951
110	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	VI.2	47,691,893,212	41,680,149,187	82,744,559,314	70,912,180,860
120	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		610,582,047,567	589,428,735,606	1,091,495,118,036	1,063,649,452,091
130	4. Giá vốn hàng bán	VI.3	456,185,992,796	445,144,778,324	814,481,153,952	809,448,814,817
140	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		154,396,054,771	144,283,957,282	277,013,964,084	254,200,637,274
150	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.4	7,733,490,601	4,186,631,226	15,599,433,979	8,633,785,097
160	7. Chi phí tài chính	VI.5	6,457,115,534	4,830,960,273	10,544,119,537	6,771,802,273
161	- trong đó: chi phí lãi vay		4,907,248,171	725,071,944	8,250,276,201	1,838,416,175
170	8. Chi phí bán hàng	VI.6	86,722,061,243	93,836,308,836	162,591,913,700	166,218,269,232
180	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.7	15,934,280,406	10,252,730,183	26,851,395,625	19,129,804,723
190	10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD		53,016,088,188	39,550,589,216	92,625,969,201	70,714,546,144
200	11. Thu nhập khác		527,592,478	9,855,265,592	1,011,401,599	16,311,464,194
210	12. Chi phí khác		2,674,068,786	1,491,469,387	4,431,408,691	2,681,713,615
220	13. Lợi nhuận khác		(2,146,476,308)	8,363,796,205	(3,420,007,091)	13,629,750,580
230	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		50,869,611,880	47,914,385,421	89,205,962,110	84,344,296,723
240	15. Chi phí TNDN hiện hành	VI.8	10,436,806,493	9,807,470,739	18,225,414,090	17,309,954,857
260	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		40,432,805,387	38,106,914,682	70,980,548,020	67,034,341,866

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018
TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Thị Ngọc Phương

Trần Văn Dũng

Trương Công Cứ



CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

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	89,205,962,110	84,344,296,722
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	10,724,974,405	6,818,794,552
Các khoản dự phòng	03	23,172,596,202	259,999,263
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(7,575,885,745)	(14,907,973,370)
Chi phí lãi vay	06	8,250,276,201	1,838,416,175
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	123,777,923,173	78,353,533,342
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(34,417,230,533)	19,894,133,035
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(178,300,676,067)	(83,014,430,364)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(5,932,995,912)	19,085,445,440
Tăng giảm chi phí trả trước	12	(76,531,842)	(2,079,221,151)
Tiền lãi vay đã trả	14	(7,271,405,229)	(1,838,416,175)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(15,761,091,634)	(16,884,641,346)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	49,999,998
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(5,284,181,319)	(12,805,618,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(123,266,189,363)	760,784,779
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	(2,945,415,733)	(44,363,239,060)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	219,386,364	16,962,805,910
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	40,000,000,000
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	7,626,602,245	2,962,185,623
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	4,900,572,876	15,561,752,473
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
2. Tiền thu từ đi vay	33	712,715,011,442	300,204,485,502
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(646,014,011,127)	(192,785,926,718)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(35,127,607,100)	(27,407,739,075)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	31,573,393,215	80,010,819,709
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(86,792,223,272)	96,333,356,961
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	329,819,036,637	170,421,209,496
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	243,026,813,365	266,754,566,457

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Lập, ngày 18 tháng 07 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 30 tháng 06 năm 2018 là 1.273 (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, 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

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 2 kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2018 thống nhất với các chính sách kế toán đã áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng năm 2018.

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	3,125,920,894	5,990,409,502
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	99,900,892,471	98,828,627,135
- Các khoản tương đương tiền	140,000,000,000	225,000,000,000
Cộng	243,026,813,365	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>	205,614,914,098	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 TM Nông nghiệp Sông Mê Kông	13,790,000,000	13,790,000,000
+ Dự phòng	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác;	1,147,500,000	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	(1,101,890,000)	(1,502,290,000)
Công ty CP Bảo vệ Thực vật Sài Gòn	(1,101,890,000)	(1,502,290,000)
Số lượng CP đầu tư vào Cty BVTV Sài Gòn : 71500CP		
Cộng	205,614,914,098	205,214,514,098

<i>3 Phải thu của khách hàng</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	573,975,394,028	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		

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

4 Phải thu khác**Cuối kỳ****Đầu kỳ****a) Ngắn hạn**

- Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm kê khai khấu trừ	173,048,400	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	3,460,894	34,654,611
- Phải thu về chiết khấu mua hàng của nhà cung cấp	1,393,772,000	
- Phải thu khác	5,494,466,697	6,194,361,966
- Tạm ứng	5,328,605,514	2,940,044,077
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	537,786,672	566,797,548

Cộng**15,882,882,177****12,882,039,499****b) Dài hạn**

- Ký quỹ, ký cược dài hạn	1,922,564,969	1,768,370,881
Cộng	1,922,564,969	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	18,120,283,170	13,781,717,507
+ Giá trị có thể thu hồi	8,448,330,339	8,028,450,816
- Tổng giá trị các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi		
+ Giá gốc nợ	19,705,599,852	17,679,103,405
+ Giá trị có thể thu hồi	1,628,896,170	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;	44,155,608,428	14,523,630,545
- Nguyên liệu, vật liệu;	276,990,226,464	179,985,235,567
- Công cụ, dụng cụ;	1,317,953,207	1,512,000,625
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	6,747,520,210	8,313,850,929
- Thành phẩm;	55,004,696,148	46,474,971,234
- Hàng hóa;	298,003,687,687	253,109,327,177
Cộng	682,219,692,144	503,919,016,077

7 Tài sản dở dang dài hạn**Xây dựng cơ bản dở dang****Cuối kỳ****Đầu kỳ**

+ Dự án An Giang	-	2,286,677,295
Cộng	-	2,286,677,295

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Phụ lục 1 trang 13

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

9 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

<i>Khoản mục</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>TSCĐ vô hình khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	62,030,572,223	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	687,817,098	293,957,775	981,774,873
Số dư Cuối kỳ	4,113,383,662	3,601,243,384	7,714,627,046
Giá trị còn lại			-
- Tại ngày Đầu kỳ	58,605,005,659	1,023,877,891	59,628,883,550
- Tại ngày Cuối kỳ	58,021,352,377	729,920,116	58,751,272,493
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:			2,286,049,344

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

<i>Khoản mục</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Nhà, Văn phòng làm việc</i>	<i>Tổng cộng</i>
a) Bất động sản đầu tư cho thuê			
Nguyên giá			
Số dư Đầu kỳ	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		380,002,626	380,002,626
Số dư Cuối kỳ	-	8,606,507,674	8,606,507,674
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	9,979,070,837	14,774,093,092
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	13,564,002,089	3,118,960,000	16,682,962,089
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	13,564,002,089	3,118,960,000	16,682,962,089

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

11 Chi phí trả trước**Cuối kỳ****Đầu kỳ****a) Ngắn hạn**

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

1,102,789,527

1,064,441,523

- Chi phí thuê VP, kho bãi

165,546,500

271,949,999

- Bảo hiểm

546,822,515

335,593,717

- Chi phí trả trước khác

117,406,663

222,182,891

Cộng**1,932,565,205****1,894,168,130****b) Dài hạn**

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

5,303,296,688

5,259,829,187

- Chi phí trả trước khác

319,134,491

324,467,225

Cộng**5,622,431,179****5,584,296,412****12 Vay và nợ thuê tài chính****Cuối kỳ****Đầu kỳ****Vay ngắn hạn**

+ Giá trị

277,057,251,096

210,356,250,781

+ Số có khả năng trả nợ

277,057,251,096

210,356,250,781

- Trong năm

+ Lũy kế phát sinh tăng trong năm

716,547,585,924

761,889,067,636

+ Lũy kế phát sinh giảm trong năm

649,846,585,609

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**

Công Ty TNHH

Syngenta Việt Nam

222,684,214,613

222,684,214,613

367,038,003,026

367,038,003,026

Itochu Chemical

Frontier Coporation

44,412,478,200

44,412,478,200

-

- Phải trả cho các

đối tượng khác

172,941,444,620

172,941,444,620

101,589,577,712

101,589,577,712

Cộng**440,038,137,433****440,038,137,433****468,627,580,738****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**Cuối kỳ****Đầu kỳ****Ngắn hạn**

77,504,960,302

40,686,345,041

- Chi phí trích trước chính sách bán hàng

77,504,960,302

40,686,345,041

Cộng**77,504,960,302****40,686,345,041**

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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

16 Phải trả khác**Cuối kỳ****Đầu kỳ****a) Ngắn hạn**

- Kinh phí công đoàn;	1,089,490,056	1,019,302,613
- Bảo hiểm xã hội;	1,768,692,569	8,960,183
- Bảo hiểm y tế;	304,124,910	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	140,014,136	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	516,085,157	491,335,157
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	557,433,975	32,757,575
- Phải trả lại thuế TNCN thu thừa của CBCNV	2,311,836,696	2,096,317,238
- Tiền mượn công ty TNHH Hải Yến	116,500,000,000	116,500,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,853,540,807	1,238,034,615

Cộng**128,041,218,307****121,386,707,381****b) Dài hạn**

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,749,859,355	1,749,859,355
- Phải trả tiền nhận ủy thác góp vốn vào Cty TNHH Hải Yến	34,784,900,000	34,784,900,000

Cộng**36,534,759,355****36,534,759,355****17 Vốn chủ sở hữu****a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Xem phụ lục 1 trang 15

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**Cuối kỳ****Đầu kỳ**

- Vốn góp của các cổ đông	237,701,890,000	237,701,890,000
---------------------------	-----------------	-----------------

Cộng**237,701,890,000****237,701,890,000****c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận****Cuối kỳ****Đầu kỳ**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	237,701,890,000	237,701,890,000
+ Vốn góp Đầu kỳ	237,701,890,000	182,854,360,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	54,847,530,000
+ Vốn góp Cuối kỳ	237,701,890,000	237,701,890,000

d) Cổ phiếu**Cuối kỳ****Đầu kỳ**

Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành:	23,770,189	23,770,189
---	-------------------	-------------------

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	23,770,189	18,285,436
--	------------	------------

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	-	5,484,753
--	---	-----------

Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng:	23,770,189	23,770,189
--	-------------------	-------------------

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông trước khi phát hành thêm	23,770,189	18,285,436
--	------------	------------

+ Số lượng cổ phiếu phổ thông phát hành thêm	-	5,484,753
--	---	-----------

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	-	-
--	---	---

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRÚNG 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

<i>e) Cổ tức đã trả</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
Cổ tức đã trả của cổ phiếu phổ thông	35,652,283,500	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	3,556,939,886	1,556,939,886
Cộng	224,494,410,853	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	81,313.05	107,595.32
<i>c) Nợ khó đòi đã xử lý:</i>	35,706,895,609	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
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	559,743,420,642	549,672,749,603
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	95,264,997,451	78,732,200,662
- Doanh thu BĐS đầu tư	3,265,522,686	2,703,934,528
Cộng	658,273,940,779	631,108,884,793
2 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại;	40,487,073,212	41,680,149,187
- Hàng bán bị trả lại	7,204,820,000	
Cộng	47,691,893,212	41,680,149,187
3 Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán;	421,818,913,996	408,111,438,444
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	56,910,639,076	46,766,724,171
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;	740,018,313	190,001,313
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	17,145,244,729	2,370,639,650
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(40,428,823,318)	(12,294,025,254)
Cộng	456,185,992,796	445,144,778,324
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,641,514,811	1,604,089,676
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	50,033,500	143,000,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	406,329,290	427,929,461
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	3,635,613,000	2,011,595,000
Cộng	7,733,490,601	4,186,631,226
5 Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay;	4,907,248,171	725,071,944
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;	1,097,523,000	1,986,262,533
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	266,444,363	108,367,060
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	185,900,000	2,011,258,736
Cộng	6,457,115,534	4,830,960,273

CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRUNG 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

	Kỳ này	Kỳ trước
6 Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	81,868,182	5,489,589,145
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	-	96,038,834
- Các khoản khác	445,724,296	4,269,637,613
Cộng	527,592,478	9,855,265,592
7 Chi phí khác		
- Các khoản bị phạt;	2,184,890	6,545,420
- Các khoản khác	2,671,883,896	1,484,923,967
Cộng	2,674,068,786	1,491,469,387
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	81,287,036,622	88,691,015,639
- Chi phí khấu hao	1,794,323,515	1,564,228,884
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,640,701,106	3,581,064,313
Cộng	86,722,061,243	93,836,308,836
b) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ		
- Chi phí lương và chi phí khác	14,525,611,554	8,686,565,991
- Chi phí khấu hao	561,128,414	791,886,637
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	847,540,438	774,277,555
Cộng	15,934,280,406	10,252,730,183
9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	431,359,477,370	416,760,700,924
- Chi phí nhân công; và chi phí khác	122,492,603,532	119,852,685,182
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,364,682,439	3,198,309,195
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6,057,771,104	5,556,371,801
Cộng	565,274,534,446	545,368,067,102
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	10,436,806,493	9,807,470,739

11. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán Quý 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018 được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 18 tháng 07 năm 2018.



Phạm Thị Ngọc Phương
Người lập

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 07 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 2 kết thúc vào ngày 30/06/2018

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	501,306,150	3,612,704,000	434,665,200	-	8,119,634,350
- Thanh lý, nhượng bán	-	475,052,594	878,671,332	-	-	1,353,723,926
<i>Số dư Cuối kỳ</i>	<i>134,766,651,089</i>	<i>16,220,984,080</i>	<i>82,655,613,519</i>	<i>6,780,659,715</i>	<i>3,331,473,174</i>	<i>243,755,381,577</i>
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	4,805,260,670	836,859,032	2,878,668,928	539,587,263	302,821,013	9,363,196,906
- Thanh lý, nhượng bán	-	447,094,259	878,671,332	-	-	1,325,765,591
<i>Số dư Cuối kỳ</i>	<i>19,661,243,846</i>	<i>9,678,674,088</i>	<i>69,666,092,360</i>	<i>4,821,438,237</i>	<i>646,608,359</i>	<i>104,474,056,890</i>
Giá trị còn lại						
- <i>Tại ngày Đầu kỳ</i>	116,339,708,913	6,905,821,209	12,255,486,087	2,064,143,541	2,987,685,828	140,552,845,578
- <i>Tại ngày Cuối kỳ</i>	115,105,407,243	6,542,309,992	12,989,521,159	1,959,221,478	2,684,864,815	139,281,324,687
- Nguyên giá TSCĐ Cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;						62,829,887,703

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 30/06/2018

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 30/06/2018 VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	5,809,559,724	118,973,093,752	122,441,003,609	-	2,341,649,867
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	12,436,860,985	12,559,810,035	(122,949,050)	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	2,332,074,490	2,332,074,490	-	-
Thuế TNDN	-	7,464,470,394	18,733,427,733	15,761,091,634	-	10,436,806,493
Thuế thu nhập cá nhân	-	284,456,263	7,559,396,898	6,918,623,107	-	925,230,054
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	21,934,783	21,934,783	-	-
Thuế môi trường	-	-	251,009,440	251,009,440	-	-
Các loại thuế khác	-	326,297,893	2,509,210,676	2,461,335,883	-	374,172,686
Cộng	-	13,884,784,274	162,817,008,757	162,746,882,981	(122,949,050)	14,077,859,100

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 30/06/2018

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						70,980,548,020	70,980,548,020
Trích quỹ cho năm 2017					2,000,000,000	(1,406,901,093)	593,098,907
Chi trả cổ tức năm 2017						(35,652,283,500)	(35,652,283,500)
Giảm khác						(2,248,281,312)	(2,248,281,312)
Số dư tại ngày 30/06/2018	237,701,890,000	-	(20,000,000)	203,462,343,942	21,032,066,911	410,599,263,351	872,775,564,204