

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

**Báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc
ngày 31 tháng 03 năm 2018**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thông tin về Công ty

Giấy Chứng nhận Đăng ký
Kinh doanh/Doanh nghiệp số 1600192619 ngày 27 tháng 9 năm 2004

Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh/Doanh nghiệp của Công ty đã được điều chỉnh nhiều lần và lần điều chỉnh gần nhất là Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh Nghiệp số 1600192619 ngày 9 tháng 11 năm 2015. Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh/Doanh nghiệp và các giấy chứng nhận điều chỉnh do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh An Giang cấp.

Hội đồng Quản trị	Ông Huỳnh Văn Thôn Ông Nguyễn Mỹ Ông Nguyễn Tiến Tùng Ông Võ Văn Á Bà Nguyễn Thị Ám Ông Phạm Thanh Thọ Ông Trần Quốc Thanh Bà Thủy Vũ Dropsey	Chủ tịch Phó Chủ tịch Thành viên Thành viên Thành viên Thành viên Thành viên (đến ngày 01 tháng 4 năm 2018) Thành viên
Ban Tổng Giám đốc	Ông Huỳnh Văn Thôn Ông Nguyễn Mỹ	Tổng Giám đốc Phó Tổng Giám đốc
Ban Kiểm soát	Ông Trần Tiến Dũng Bà Lê Thu Hiền Ông Phan Bá Ngọc Phương Bà Võ Thị Thùy Tiên	Trưởng Ban Kiểm soát Phó Trưởng Ban Kiểm soát (đến ngày 1 tháng 1 năm 2018) Thành viên Thành viên
Trụ sở đăng ký	Số 23 Đường Hà Hoàng Hổ Phường Mỹ Xuyên Thành phố Long Xuyên Tỉnh An Giang Việt Nam	

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán hợp nhất ngày 31 tháng 03 năm 2018

Mẫu B 01a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		4.854.670.093.030	4.760.183.024.468
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	318.795.131.573	116.332.669.695
Tiền	111		265.513.838.216	96.332.669.695
Các khoản tương đương tiền	112		53.281.293.357	20.000.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		27.542.063.884	27.301.568.917
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	10(a)	27.542.063.884	27.301.568.917
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.869.830.567.779	2.381.391.754.574
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	1.745.214.709.340	2.295.917.546.041
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		37.349.701.225	45.903.670.341
Phải thu ngắn hạn khác	136	5	263.293.234.851	215.778.493.468
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	6	(176.207.955.276)	(176.207.955.276)
Tài sản thiếu chờ xử lý	139		180.877.639	-
Hàng tồn kho	140	7	2.554.885.707.755	2.148.495.714.628
Hàng tồn kho	141		2.555.021.294.240	2.148.631.301.113
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(135.586.485)	(135.586.485)
Tài sản ngắn hạn khác	150		83.616.622.039	86.661.316.654
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	12.338.542.326	9.149.380.709
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		70.792.680.464	76.499.361.366
Thuế phải thu Nhà nước	153		445.399.249	1.012.574.579
Tài sản ngắn hạn khác	155		40.000.000	-
Tài sản dài hạn (200 = 220 + 240 + 250 + 260)	200		1.773.064.508.305	1.827.441.775.033
Tài sản cố định	220		1.496.505.523.039	1.556.364.683.082
Tài sản cố định hữu hình	221	8	1.171.335.922.432	1.204.747.263.983
Nguyên giá	222		1.800.045.380.581	1.798.011.170.942
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(628.709.458.149)	(593.263.906.959)
Tài sản cố định vô hình	227	9	325.169.600.607	351.617.419.099
Nguyên giá	228		333.372.902.011	358.779.139.181
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(8.203.301.404)	(7.161.720.082)
Tài sản dở dang dài hạn	240		120.032.779.606	109.612.294.436
Xây dựng cơ bản dở dang	242		120.032.779.606	109.612.294.436

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán hợp nhất ngày 31 tháng 03 năm 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 01a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Đầu tư tài chính dài hạn	250	10(b)	33.145.650.000	33.185.650.000
Đầu tư vào các công ty liên doanh, liên kết	252		32.983.650.000	32.983.650.000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		162.000.000	202.000.000
Tài sản dài hạn khác	260		123.380.555.660	128.279.147.515
Chi phí trả trước dài hạn	261		106.812.746.065	111.695.869.353
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		16.273.906.826	16.273.906.826
Lợi thế thương mại	269		293.902.769	309.371.336
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		6.627.734.601.335	6.587.624.799.501
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		4.217.909.450.215	4.244.379.553.410
Nợ ngắn hạn	310		3.957.833.120.873	3.984.022.325.397
Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	458.004.838.201	1.401.430.094.970
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		26.658.045.184	10.746.429.594
Thuế phải nộp Nhà nước	313	13	52.606.493.300	176.776.302.934
Phải trả người lao động	314		3.117.713.811	38.775.116.156
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	38.843.849.431	116.656.660.944
Phải trả ngắn hạn khác	319	15	50.226.512.161	56.326.182.904
Vay ngắn hạn	320	16(a)	3.317.411.328.766	2.145.831.642.711
Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		70.446.000	-
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	17	10.893.894.019	37.479.895.184
Nợ dài hạn	330		260.076.329.342	260.357.228.013
Phải trả dài hạn khác	337		1.490.000.000	1.590.000.000
Vay dài hạn	338	16(b)	220.000.000.000	220.000.000.000
Dự phòng phải trả dài hạn	342		38.586.329.342	38.767.228.013

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán hợp nhất ngày 31 tháng 03 năm 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 01a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		2.409.825.151.120	2.343.245.246.091
Vốn chủ sở hữu	410	18	2.409.825.151.120	2.343.245.246.091
Vốn cổ phần	411	19	671.611.500.000	671.611.500.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		278.073.000.000	278.073.000.000
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		738.394.795	738.394.795
Quỹ đầu tư phát triển	418		759.424.612.054	759.424.612.054
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		167.304.394.042	174.238.330.361
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		507.537.554.554	434.338.213.287
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		434.338.213.287	334.859.555.015
- Chi trả cổ tức	421a		-	(201.483.450.000)
- Trích lập và hoàn nhập các quỹ	421a		-	(144.961.800.532)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		73.199.341.267	445.923.908.804
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		25.135.695.675	24.821.195.594
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		6.627.734.601.335	6.587.624.799.501

Ngày 26 tháng 04 năm 2018

Người lập:



Nguyễn Tân Hoàng
Kế toán trưởng



Người duyệt:



Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

Mẫu B 02a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
			31/3/2018 VND	31/3/2017 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	21	1.545.152.551.403	1.656.662.716.168
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	21	22.914.780.156	9.899.130.046
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	21	1.522.237.771.247	1.646.763.586.122
Giá vốn hàng bán	11	22	1.168.925.826.821	1.287.084.893.799
Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)	20		353.311.944.426	359.678.692.323
Doanh thu hoạt động tài chính	21	23	3.488.190.643	6.286.528.797
Chi phí tài chính	22	24	33.764.331.286	29.478.140.458
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		30.293.100.892	23.668.152.292
Chi phí bán hàng	25	25	173.136.320.038	153.634.553.443
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	26	70.290.807.498	78.983.122.694
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		79.608.676.247	103.869.404.525
Thu nhập khác	31	27	8.853.933.353	3.453.227.942
Chi phí khác	32		198.440.776	2.702.611.480
Kết quả từ các hoạt động khác (40 = 31 - 32)	40		8.655.492.577	750.616.462
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		88.264.168.824	104.620.020.987
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	28	14.750.327.476	25.916.737.198
(Lợi ích)/chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	28	-	-

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

Mẫu B 02a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
			31/3/2018 VND	31/3/2017 VND
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		73.513.841.348	78.703.283.789
Phân bổ:				
Chủ sở hữu của Công ty	61		73.199.330.442	78.479.177.743
Cổ đông không kiểm soát	62		314.510.906	224.106.046
Lãi trên cổ phiếu				
Chủ sở hữu của Công ty	70		926	993

Ngày 26 tháng 04 năm 2018

Người lập:

Nguyễn Tân Hoàng
Kế toán trưởng



Người duyệt:

Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

(Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
			31/3/2018 VND	31/3/2017 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận trước thuế	01		88.264.168.824	104.620.020.987
Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao và phân bổ	02		36.770.665.010	28.570.404.136
Các khoản dự phòng	03		70.446.000	(24.851.778.154)
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		2.362.625.000	(216.339.828)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4.547.574.732)	(512.126.277)
Chi phí lãi vay	06		30.293.100.892	23.668.152.292
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		153.213.430.994	131.278.333.156
Biến động các khoản phải thu	09		517.795.043.027	141.232.936.521
Biến động hàng tồn kho	10		(406.389.993.127)	(11.405.939.683)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		(1.056.370.713.060)	(855.054.884.526)
Biến động chi phí trả trước	12		2.159.826.209	(4.051.215.446)
			(789.592.405.957)	(598.000.769.978)
Tiền lãi vay đã trả	14		(36.231.733.280)	(23.685.120.241)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(99.356.841.113)	(56.583.658.766)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(33.519.937.484)	(60.437.088.048)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh	20		(958.700.917.834)	(738.706.637.033)

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

(Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
		31/3/2018 VND	31/3/2017 VND

LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ

Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(14.722.019.505)	(38.638.181.002)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22	30.615.406.167	1.138.270.000
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23	(119.260.494.967)	-
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	24	119.020.000.000	-
Tiền chi đầu tư vào các công ty con	25	-	3.000.000.000
Tiền thu lãi tiền gửi và cổ tức	27	911.801.962	-
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động đầu tư	30	16.564.693.657	(34.499.911.002)

LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Tiền thu từ đi vay	33	2.760.797.008.484	2.068.380.677.325
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1.591.579.947.429)	(1.224.430.727.901)
Tiền chi trả cổ tức	36	(24.618.375.000)	(111.235.560.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động tài chính	40	1.144.598.686.055	732.714.389.424
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	202.462.461.878	(40.492.158.611)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	116.332.669.695	303.935.723.403
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ đối với tiền và các khoản tương đương tiền	61	-	141.101.453
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	318.795.131.573	263.584.666.245

Ngày 26 tháng 04 năm 2018

Người lập:



Nguyễn Tấn Hoàng
Kế toán trưởng

Người duyệt:




Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

Mẫu B 09a – DN

*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm.

1. Đơn vị báo cáo

(a) Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời (“Công ty”) là một công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam.

(b) Hoạt động chính

Các hoạt động chính của Công ty là sản xuất và kinh doanh thuốc trừ sâu; sản xuất và kinh doanh phân bón; cung cấp dịch vụ trồng trọt; sản xuất giấy và bao bì từ giấy và bìa; sản xuất và bán buôn gạo, thực phẩm và bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp.

(c) Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty nằm trong phạm vi 12 tháng.

(d) Cấu trúc Tập đoàn

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018, Công ty có 13 công ty con và 1 công ty liên kết (1/1/2018: 13 công ty con và 1 công ty liên kết).

2. Cơ sở lập báo cáo tài chính

(a) Tuyên bố về tuân thủ

Báo cáo tài chính hợp nhất này được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

(b) Cơ sở đo lường

Báo cáo tài chính hợp nhất này, trừ báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng, được lập trên cơ sở dồn tích theo nguyên tắc giá gốc. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng được lập theo phương pháp gián tiếp.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(c) Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty là từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12. Báo cáo tài chính hợp này được lập cho kỳ ba tháng kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018.

(d) Đơn vị tiền tệ kế toán và trình bày báo cáo tài chính

Đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty là Đồng Việt Nam (“VND”), cũng là đơn vị tiền tệ được sử dụng cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính.

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng	265.513.838.216	96.332.669.695
Các khoản tương đương tiền	53.281.293.357	20.000.000.000
	318.795.131.573	116.332.669.695

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng lớn

	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Quan Yi Limited	51.090.787.728	15.524.429.439
ELITRADE LTD	19.469.782.500	-
Phạm Duy Dương	16.887.845.577	19.954.036.477
B&H GROUP (H.K) LIMITED	11.164.650.000	-
Nguyễn Văn Quang	9.567.495.510	11.819.031.210
Công ty TNHH TM-DV Kim Ngoan	6.221.217.310	11.529.805.260
Các khách hàng khác	1.630.812.930.715	2.237.090.243.655
	1.745.214.709.340	2.295.917.546.041

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

5. Phải thu ngắn hạn khác

	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Tạm ứng cho người lao động	70.746.430.430	48.051.486.159
Chiết khấu mua hàng được hưởng	102.082.911.982	98.101.045.899
Phải thu Nhà nước từ cổ phần hóa	13.148.729.781	13.148.729.781
Phải thu hỗ trợ từ đối tác	13.015.639.092	8.872.911.819
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.375.880.133	2.308.454.530
Phải thu lãi tiền gửi	889.542.478	543.603.438
Phải thu khác	60.034.100.955	44.752.261.842
	<hr/>	<hr/>
	263.293.234.851	215.778.493.468
	<hr/>	<hr/>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Số ngày quá hạn	31/3/2018		Giá trị có thể thu hồi VND	Số ngày quá hạn	1/1/2018		Giá trị có thể thu hồi VND	
		Giá gốc VND	Dự phòng VND			Giá gốc VND	Dự phòng VND		
Nợ quá hạn									
Nguyễn Minh Hùng	Trên 3 năm	9.431.443.002	(9.431.443.002)	-	Trên 3 năm	11.231.443.002	(11.231.443.002)	-	
Công ty TNHH Thiên Thùy Dương	Trên 3 năm	7.149.945.350	(7.149.945.350)	-	Trên 3 năm	7.149.945.350	(7.149.945.350)	-	
Nguyễn Thị Mộng Tuyền	Trên 3 năm	9.602.557.225	(6.590.690.058)	3.011.867.167	Trên 3 năm	9.602.557.225	(6.590.690.058)	3.011.867.167	
Đinh Thị Phương	Trên 3 năm	9.318.582.005	(6.733.082.005)	2.585.500.000	Trên 3 năm	9.318.582.005	(6.733.082.005)	2.585.500.000	
Lê Tam Quốc	Trên 3 năm	7.275.487.847	(7.125.487.847)	150.000.000	Trên 3 năm	7.275.487.847	(7.125.487.847)	150.000.000	
Võ Văn Nam	Trên 3 năm	6.700.573.077	(6.700.573.077)	-	Trên 3 năm	6.700.573.077	(6.700.573.077)	-	
Nguyễn Văn Thao	Trên 3 năm	5.618.309.205	(5.198.309.205)	420.000.000	Trên 3 năm	5.618.309.205	(5.198.309.205)	420.000.000	
Đỗ Thị Trinh	Trên 3 năm	4.186.341.351	(3.943.341.351)	243.000.000	Trên 3 năm	4.186.341.351	(3.943.341.351)	243.000.000	
Trần Xuân Mai	Trên 3 năm	3.890.358.320	(3.890.358.320)	-	Trên 3 năm	3.890.358.320	(3.890.358.320)	-	
Nguyễn Văn Trung	Từ 2 đến 3 năm	4.565.176.319	(3.195.623.423)	1.369.552.896	Từ 2 đến 3 năm	4.565.176.319	(3.195.623.423)	1.369.552.896	
Các đối tượng khác		288.125.173.359	(116.249.101.638)	171.876.071.721		288.125.173.359	(114.449.101.638)	173.676.071.721	
		355.863.947.060	(176.207.955.276)	179.655.991.784			357.663.947.060	(176.207.955.276)	181.455.991.784

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Biến động dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi trong kỳ như sau:

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	176.207.955.276	151.672.706.832
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ		- (19.060.198.338)
	176.207.955.276	132.612.508.494

7. Hàng tồn kho

	31/3/2018		1/1/2018	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	-	-	40.577.445.600	-
Nguyên vật liệu	876.703.814.119	(12.381.000)	472.708.936.696	-
Công cụ, dụng cụ	4.421.717.220	-	6.981.242.746	-
Sản phẩm dở dang	13.135.471.691	-	22.578.145.470	-
Thành phẩm	571.526.732.966	(123.205.485)	376.521.472.178	(135.586.485)
Hàng hóa	1.049.045.421.409	-	1.215.033.240.683	-
Hàng gửi đi bán	40.188.136.835	-	14.230.817.740	-
	2.555.021.294.240	(135.586.485)	2.148.631.301.113	(135.586.485)

Biến động dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ như sau:

	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
Số dư đầu năm	135.586.485	23.057.441.417
Trích lập dự phòng trong năm		-
Hoàn nhập dự phòng trong năm		- (18.946.800.044)
	135.586.485	4.110.641.373

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

8. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa VND	Máy móc và thiết bị VND	Phương tiện vận chuyển VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng VND
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	763.997.158.799	706.937.007.275	299.581.422.184	27.495.582.684	1.798.011.170.942
Tăng trong kỳ	-	1.013.653.991	100.000.000	31.900.000	1.145.553.991
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	697.713.581	502.299.092	-	-	1.200.012.673
Thanh lý	-	(311.357.025)	-	-	(311.357.025)
Số dư cuối kỳ	764.804.395.710	699.271.464.366	311.152.475.032	24.817.045.473	1.800.045.380.581
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	159.610.402.783	258.697.083.474	159.232.624.219	15.723.796.483	593.263.906.959
Khấu hao trong kỳ	10.804.304.107	16.213.062.600	7.948.456.825	747.791.589	35.713.615.121
Thanh lý	-	(268.063.930)	-	-	(268.063.930)
Số dư cuối kỳ	170.470.517.466	274.364.050.730	169.880.475.176	13.994.414.778	628.709.458.150
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	604.386.756.016	448.239.923.801	140.348.797.965	11.771.786.201	1.204.747.263.983
Số dư cuối kỳ	594.333.878.244	424.907.413.636	141.271.999.856	10.822.630.695	1.171.335.922.431

9. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy vi tính VND	Tổng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	347.157.368.695	11.621.770.486	358.779.139.181
Tăng trong kỳ	1.414.652.830	-	1.414.652.830
Thanh lý	(26.820.890.000)	-	(26.820.890.000)
Số dư cuối kỳ	321.751.131.525	11.621.770.486	333.372.902.011
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	2.908.914.194	4.252.805.888	7.161.720.082
Khấu hao trong kỳ	652.327.662	389.253.660	1.041.581.322
Số dư cuối kỳ	3.561.241.856	4.642.059.548	8.203.301.404
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	344.248.454.501	7.368.964.598	351.617.419.099
Số dư cuối kỳ	318.189.889.669	6.979.710.938	325.169.600.607

10. Xây dựng cơ bản dở dang

	31/3/2018 VND	31/3/2017 VND
Số dư đầu năm	109.612.294.436	176.300.536.749
Tăng trong năm	12.161.812.684	33.424.061.883
Chuyển sang tài sản cố định hữu hình	(1.200.012.673)	(3.000.300.775)
Chuyển sang tài sản cố định vô hình	-	-
Chuyển sang chi phí trả trước dài hạn	(465.864.538)	(642.116.505)
Thanh lý	(75.450.303)	-
Số dư cuối năm	120.032.779.606	206.082.181.352

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
 (tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Các công trình xây dựng cơ bản dở dang lớn như sau:

	31/3/2018 VND	31/3/2017 VND
Nhà máy thuốc Châu Thành	24.383.147.140	35.114.894.793
Hệ thống máy ù	18.283.981.534	17.560.236.232
Nâng cấp các trại sản xuất hạt giống	8.638.595.906	37.836.266.955
Nhà máy chế biến gạo	53.177.743.177	53.174.092.793
Nhà máy phân hữu cơ	5.465.844.244	32.136.101.609
Các dự án khác	10.083.467.605	30.260.588.970
	120.032.779.606	206.082.181.352

11. Đầu tư tài chính

(a) Đầu tư tài chính ngắn hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn phản ánh các khoản tiền gửi có kỳ hạn gốc 6 tháng tại Công ty Tài chính TNHH MTV Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng. Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018, các khoản tiền gửi này hưởng lãi suất năm từ 8,7% đến 9% (1/1/2018: từ 8,7% đến 9%).

(b) Đầu tư vào công ty liên kết

		31/3/2018		1/1/2018	
	% vốn sở hữu/quyền biểu quyết	Giá gốc VND	Dự phòng giảm giá VND	Giá gốc VND	Dự phòng giảm giá VND
Đầu tư vào công ty liên kết					
▪ Công ty Cổ phần Lion Agrevo	29,91%	32.983.650.000	-	32.983.650.000	-
		32.983.650.000	-	32.983.650.000	-

12. Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn

	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Phí bảo hiểm trả trước	3.377.402.907	475.060.866
Chi phí thuê hoạt động trả trước	3.125.695.685	2.610.068.141
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	5.835.443.734	6.064.251.702
	12.338.542.326	9.149.380.709

(b) Chi phí trả trước dài hạn

	Chi phí trả trước VND	Công cụ và dụng cụ VND	Tổng VND
Số dư đầu kỳ	56.583.431.377	55.112.437.976	111.695.869.353
Tăng trong kỳ	264.000.000	3.918.098.858	4.182.098.858
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	-	283.995.462	283.995.462
Chuyển từ TSCĐ hữu hình	-	-	-
Chuyển từ TSCĐ vô hình	-	-	-
Phân bổ trong kỳ	(982.195.007)	(8.367.022.601)	-9.349.217.608
Số dư cuối kỳ	55.865.236.370	50.947.509.695	106.812.746.065

13. Phải trả người bán ngắn hạn

Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn

	31/3/2018 Giá gốc/Số có khả năng trả nợ VND	1/1/2018 Giá gốc/Số có khả năng trả nợ VND
Công ty TNHH Syngenta Việt Nam	249.985.574.685	1.109.023.140.120
Các nhà cung cấp khác	208.019.263.516	292.406.954.850
	458.004.838.201	1.401.430.094.970

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

14. Thuế phải nộp Nhà nước

	1/1/2018 VND	Số phát sinh trong kỳ VND	Số đã cân trừ trong kỳ VND	Số được hoàn trong kỳ VND	Số đã nộp trong kỳ VND	31/3/2018 VND
Thuế giá trị gia tăng	42.714.709.584	196.054.024.291	(165.207.475.492)	-	(67.725.239.663)	5.836.018.720
Thuế thu nhập cá nhân	14.404.401.955	9.176.546.070	(2.813.073)	-	(11.492.755.690)	12.085.379.261
Thuế thu nhập doanh nghiệp	118.076.314.339	14.750.327.476	-	-	(99.356.861.165)	33.469.780.650
Các loại thuế khác	1.580.877.056	3.523.376.836	-	-	(3.888.939.223)	1.215.314.668
	176.776.302.934	223.504.254.620	(165.210.288.565)	-	(182.463.775.689)	52.606.493.300

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

15. Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Chi phí khuyến mãi bán hàng	24.348.344.362	93.637.819.407
Chi phí lãi vay	4.727.594.269	10.690.148.233
Hoa hồng môi giới	1.498.412.100	6.063.363.100
Chi phí hội nghị khách hàng	5.280.882.500	572.500.000
Phân Phối nhượng quyền thương mại	2.988.616.200	2.988.616.200
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	-	2.704.214.004
	<hr/>	<hr/>
	38.843.849.431	116.656.660.944

16. Phải trả ngắn hạn khác

	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Cổ tức phải trả	341.329.063	25.548.521.500
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	6.858.507.345	12.189.499.087
Bảo hiểm y tế, xã hội và thất nghiệp phải trả	4.315.066.779	2.577.410.667
Phải trả ngắn hạn khác	38.711.608.974	16.010.751.650
	<hr/>	<hr/>
	50.226.512.161	56.326.182.904

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
 Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
 (tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

17. Các khoản vay ngắn hạn

(a) Vay ngắn hạn

	1/1/2018		Biến động trong kỳ		31/3/2018	
	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ		Tăng	Giảm	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	2.072.254.142.711	2.760.797.008.484	(1.591.579.947.429)		2.165.000.000	3.243.636.203.766
Vay dài hạn đến hạn trả	73.577.500.000	-	-		197.625.000	73.775.125.000
	2.145.831.642.711	2.760.797.008.484	(1.591.579.947.429)		2.362.625.000	3.317.411.328.766

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
 Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
 (tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(b) Vay dài hạn

	31/3/2018 VND	1/1/2018 VND
Vay dài hạn	-	73.577.500.000
Trái phiếu thường	220.000.000.000	220.000.000.000
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng		- (73.577.500.000)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	220.000.000.000	220.000.000.000

18. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Biến động quỹ khen thưởng, phúc lợi trong kỳ như sau:

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018 VND	31/3/2017 VND
Số dư đầu kỳ	37.479.895.184	47.908.590.719
Trích quỹ trong kỳ	221.503.000	2.805.553.328
Sử dụng quỹ trong kỳ	(26.807.504.165)	(21.069.793.144)
Số dư cuối kỳ	10.893.894.019	29.644.350.903

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

19. Thay đổi vốn chủ sở hữu

	Vốn cổ phần VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Cổ đông không kiểm soát VND	Tổng VND
Số dư tại ngày 1 tháng 1 năm 2017	671.611.500.000	278.073.000.000	375.981.959	685.861.374.028	179.556.267.456	334.859.555.015	25.674.134.783	2.176.011.813.241
Giao dịch với cổ đông thiểu số	-	-	-	-	-	-	3.536.279.635	3.536.279.635
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	-	-	78.703.283.788	-	78.703.283.788
Chênh lệch do quy đổi hoạt động ở nước ngoài	-	-	(375.981.959)	-	-	-	-	(375.981.959)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-
Cổ tức	-	-	-	-	-	-	-	-
Sử dụng các quỹ	-	-	-	(2.408.310.145)	(9.801.288.685)	-	-	(12.209.598.830)
Số dư tại ngày 31 tháng 3 năm 2017	671.611.500.000	278.073.000.000	-	683.453.063.883	169.754.978.771	413.562.838.803	29.210.414.418	2.245.665.795.875
	Vốn cổ phần VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Cổ đông không kiểm soát VND	Tổng VND
Số dư tại ngày 1 tháng 1 năm 2018	671.611.500.000	278.073.000.000	738.394.795	759.424.612.054	174.238.330.361	434.338.213.287	24.821.195.594	2.343.245.246.091
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	-	-	73.199.341.267	314.500.081	73.513.841.348
Phân bổ vào các quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-
Cổ tức (Thuyết minh 27)	-	-	-	-	-	-	-	-
Sử dụng các quỹ	-	-	-	-	(6.933.936.319)	-	-	(6.933.936.319)
Số dư tại ngày 31 tháng 3 năm 2018	671.611.500.000	278.073.000.000	738.394.795	759.424.612.054	167.304.394.042	507.537.554.554	25.135.695.675	2.409.825.151.120

20. Vốn cổ phần

Vốn cổ phần được duyệt và đã phát hành của Công ty là:

	31/3/2018		1/1/2018	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần được duyệt	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000
Vốn cổ phần phổ thông đã phát hành	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000
Số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000
	31/3/2018		1/1/2018	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần của Nhà nước	16.221.600	162.216.000.000	16.221.600	162.216.000.000
Vốn cổ phần của các cổ đông khác	50.939.550	509.395.500.000	50.939.550	509.395.500.000
	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000

Cổ phiếu phổ thông có mệnh giá là 10.000 VND. Mỗi cổ phiếu phổ thông tương ứng với một quyền biểu quyết tại các cuộc họp cổ đông của Công ty. Các cổ đông được nhận cổ tức mà Công ty công bố vào từng thời điểm. Tất cả cổ phiếu phổ thông đều có thứ tự ưu tiên như nhau đối với tài sản còn lại của Công ty.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

21. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Tổng doanh thu thể hiện tổng giá trị hàng bán và dịch vụ đã cung cấp không bao gồm thuế giá trị gia tăng.

Doanh thu thuần bao gồm:

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
Tổng doanh thu		
▪ Thuốc bảo vệ thực vật	743.872.695.396	897.841.205.320
▪ Lương thực – Gạo	614.715.167.959	593.706.936.542
▪ Hạt giống cây trồng	132.970.667.446	124.342.300.137
▪ Bao bì	33.575.244.565	59.563.595.949
▪ Xây dựng	19.497.890.468	8.051.738.084
▪ Khác	520.885.569	-
	<hr/>	<hr/>
	1.545.152.551.403	1.656.662.716.168
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu	(22.914.780.156)	(9.899.130.046)
Doanh thu thuần	<hr/>	<hr/>
	1.522.237.771.247	1.646.763.586.122

22. Giá vốn hàng bán

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
Tổng giá vốn hàng bán		
▪ Thuốc bảo vệ thực vật	460.915.971.659	583.240.951.257
▪ Lương thực – Gạo	567.802.443.912	580.367.917.003
▪ Hạt giống cây trồng	97.314.137.093	90.385.257.136
▪ Bao bì	27.737.497.284	26.807.597.084
▪ Xây dựng	15.767.247.683	6.283.171.319
▪ Khác	(611.470.810)	-
	<hr/>	<hr/>
	1.168.925.826.821	1.287.084.893.799

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

23. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
Lãi tiền gửi và cho vay	911.801.962	1.351.206.210
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	2.432.818.118	4.921.237.433
Doanh thu hoạt động tài chính khác	143.570.563	14.085.154
	<hr/>	<hr/>
	3.488.190.643	6.286.528.797

24. Chi phí tài chính

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
		(Phân loại lại)
Chi phí lãi vay	30.293.100.892	23.706.188.292
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	1.107.949.401	4.166.335.648
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	2.362.625.000	-
Chi phí tài chính khác	655.993	1.605.616.518
	<hr/>	<hr/>
	33.764.331.286	29.478.140.458

25. Chi phí bán hàng

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
		(Phân loại lại)
Chi phí nhân viên	66.078.782.504	75.664.548.908
Chi phí quảng cáo và khuyến mãi	47.097.347.438	7.902.519.490
Chi phí giao tế, hội nghị	10.321.997.665	19.976.398.160
Chi phí vận chuyển	9.954.763.183	6.757.388.887
Chi phí vật liệu bao bì, dụng cụ đồ dùng	5.194.572.618	10.407.904.431
Chi phí xuất khẩu	9.087.871.959	9.415.077.321
Công tác phí	9.649.654.333	8.496.247.729
Chi phí khấu hao và phân bổ	3.568.199.129	3.261.659.217
Chi phí khác	12.183.131.209	11.752.809.299
	<hr/>	<hr/>
	173.136.320.038	153.634.553.442

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho quý kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

(tiếp theo)

Mẫu B 09a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

26. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
		(Phân loại lại)
Chi phí nhân viên	34.737.298.562	56.601.291.975
Chi phí giao tế	11.336.413.662	3.152.888.403
Công tác phí	2.866.334.287	2.615.642.962
Khấu hao và phân bổ	6.147.571.685	4.944.817.278
Chi phí đồ dùng văn phòng	321.193.506	1.579.758.806
Chi phí khác	14.881.995.796	10.088.723.270
	<hr/>	<hr/>
	70.290.807.498	78.983.122.694

27. Thu nhập khác

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
Hỗ trợ nhận từ các đối tác	4.142.930.843	250.876.140
Lãi từ thanh lý tài sản cố định hữu hình	3.641.784.887	2.187.193.634
Thu từ thanh lý phế liệu	-	77.122.421
Thu nhập khác	1.069.217.623	938.035.747
	<hr/>	<hr/>
	8.853.933.353	3.453.227.942

28. Thuế thu nhập doanh nghiệp

(a) Ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng

	Kỳ ba tháng kết thúc ngày	
	31/3/2018	31/3/2017
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập hiện hành Kỳ hiện hành	14.750.327.476	25.916.737.198
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	14.750.327.476	25.916.737.198

(b) Thuế suất áp dụng

Theo Luật thuế thu nhập hiện hành, Công ty có nghĩa vụ nộp cho Nhà nước thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 20% trên thu nhập tính thuế (Kỳ ba tháng kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018: 20%).

Ngày 26 tháng 04 năm 2018

Người lập:

Nguyễn Tấn Hoàng
Kế toán trưởng



Người duyệt:

Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc