

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 09 năm 2021



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thông tin 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 29 tháng 5 năm 2020. 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 Thòn	Chủ tịch
Bà Thủy Vũ Dropsey	Thành viên
Ông Trần Thanh Hải	Thành viên
Ông Philipp Roesler	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Ám	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Nguyễn Duy Thuận	Tổng Giám đốc
----------------------	---------------

Ban Kiểm soát

Ông Trần Khánh Dur	Trưởng Ban Kiểm soát
Bà Vũ Hồng Trang	Thành viên Ban Kiểm soát
Ông Tiêu Phước Thạnh	Thành viên Ban Kiểm soát
	Bổ nhiệm ngày 23/05/2021
	Bổ nhiệm ngày 23/05/2021

Trụ sở đăng ký

Số 23 Đường Hà Hoàng Hồ
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 riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Mẫu B 01 – DN

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

	Mã số	Thuyết minh	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn	100		6.686.207.585.682	5.877.280.272.564
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	444.857.419.361	699.785.977.244
Tiền	111		444.857.419.361	332.882.178.955
Các khoản tương đương tiền	112			366.903.798.289
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			90.000.000.000
Chứng khoán kinh doanh	121			60.000.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			30.000.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.182.191.467.902	2.660.953.007.474
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	1.931.283.559.195	2.484.812.056.302
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.266.256.780.098	89.280.408.863
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	5	65.544.852.559	118.529.625.641
Phải thu ngắn hạn khác	136	6	205.623.546.441	255.986.784.251
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	7	(286.517.270.391)	(287.655.867.583)
Hàng tồn kho	140	8	2.980.273.241.455	2.345.768.628.465
Hàng tồn kho	141		2.987.405.806.850	2.346.884.722.263
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(7.132.565.395)	(1.116.093.798)
Tài sản ngắn hạn khác	150		78.885.456.964	80.772.659.381
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	14(a)	6.183.110.246	2.962.499.385
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		70.532.608.438	76.903.335.466
Thuế phải thu Nhà nước	153		2.169.738.280	906.824.530
Tài sản dài hạn	200		1.313.876.171.237	913.409.824.020
Các khoản phải thu dài hạn	210		20.538.108.530	
Phải thu dài hạn khác	216		20.538.108.530	
Tài sản cố định	220		698.359.993.557	553.741.970.756
Tài sản cố định hữu hình	221	9	377.806.098.229	383.496.760.140
Nguyên giá	222		807.992.616.658	857.348.038.601
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(430.186.518.429)	(473.851.278.461)
Tài sản cố định thuê tài chính	224	10	102.452.745.087	
Nguyên giá	225		111.351.843.728	
Giá trị hao mòn lũy kế	226		(8.899.098.641)	
Tài sản cố định vô hình	227	11	218.101.150.241	170.245.210.616
Nguyên giá	228		238.948.670.822	185.725.323.777
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(20.847.520.581)	(15.480.113.161)
Tài sản dở dang dài hạn	240		41.189.323.574	58.843.993.502
Xây dựng cơ bản dở dang	242	12	41.189.323.574	58.843.993.502
Đầu tư tài chính dài hạn	250	13	520.803.198.794	255.933.629.238
Đầu tư vào các công ty con	251		483.827.892.534	501.379.892.534
Đầu tư vào các công ty liên kết	252		3.425.835.000	36.409.485.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(66.450.528.740)	(281.855.748.296)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		100.000.000.000	
Tài sản dài hạn khác	260		32.985.546.782	44.890.230.524
Chi phí trả trước dài hạn	261	14(b)	16.757.055.107	22.838.375.335
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		16.228.491.675	22.051.855.189
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		8.000.083.756.919	6.790.690.096.584

2019
CÔNG
CP
PĐC
CT
YÊN

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Bảng cân đối kế toán riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021 (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN

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

	Mã số	Thuyết minh	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		5.159.440.213.490	4.021.120.225.113
Nợ ngắn hạn	310		5.085.262.514.772	4.003.840.013.113
Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	705.060.719.901	1.455.644.865.130
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		61.426.831.823	42.235.335.016
Thuế phải nộp Nhà nước	313	16	73.521.929.426	97.931.110.501
Phải trả người lao động	314		29.181.644.926	96.316.183.486
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	17	112.113.736.038	150.002.844.935
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		93.886.361	993.409.092
Phải trả ngắn hạn khác	319	18	187.227.651.996	59.526.530.625
Vay ngắn hạn	320	19 (a)	3.825.368.684.450	2.043.189.993.040
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	20	91.267.429.851	57.999.741.288
Nợ dài hạn	330		74.177.698.718	17.280.212.000
Phải trả dài hạn khác	337		1.155.000.000	1.685.000.000
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	19 (b)	60.123.295.218	
Dự phòng phải trả dài hạn	342		12.899.403.500	15.595.212.000
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		2.840.643.543.429	2.769.569.871.471
Vốn chủ sở hữu	410	21	2.840.643.543.429	2.769.569.871.471
Vốn cổ phần	411	22	805.933.400.000	805.933.400.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		278.073.000.000	278.073.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	418		696.944.515.492	716.944.515.492
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		69.356.793.467	78.783.788.401
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		990.335.834.470	889.835.167.578
- <i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i>	421a		889.835.167.578	709.656.971.983
- <i>Chi trả cổ tức</i>	421a		(120.890.010.000)	(80.593.340.000)
- <i>Trích lập và hoàn nhập các quỹ</i>	421a		(64.000.000.000)	(57.000.000.000)
- <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	421b		285.390.676.892	317.771.535.595
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		8.000.083.756.919	6.790.690.096.584

Ngày 28 tháng 10 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc









Đặng Phương Chi

Nguyễn Tấn Hoàng

Nguyễn Duy Thuận

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Mẫu B 01 – 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		Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
			30/09/2021 VND	30/09/2020 VND	30/09/2021 VND	30/09/2020 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	23	1.974.966.670.289	1.497.362.088.000	6.916.634.578.607	3.655.609.060.324
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	23	63.008.381.712	50.054.132.574	125.769.570.058	94.435.328.861
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	23	1.911.958.288.577	1.447.307.955.426	6.790.865.008.549	3.561.173.731.463
Giá vốn hàng bán	11	24	1.562.111.086.720	1.111.638.719.240	5.581.569.372.571	2.694.458.263.984
Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)	20		349.847.201.857	335.669.236.186	1.209.295.635.978	866.715.467.479
Doanh thu hoạt động tài chính	21	25	20.086.763.670	9.304.823.440	55.614.170.696	22.616.990.953
Chi phí tài chính	22	26	68.347.037.465	60.523.422.523	262.465.201.206	193.631.313.200
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		40.387.985.696	20.696.287.856	110.542.952.168	67.461.193.232
Chi phí bán hàng	25	27	160.768.924.267	146.414.781.962	516.377.990.652	379.685.547.315
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	28	53.834.869.576	36.762.193.851	150.028.670.727	134.548.338.964
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		86.983.134.219	101.273.661.290	336.037.944.089	181.467.258.953
Thu nhập khác	31	29	4.288.909.639	4.239.586.451	28.664.255.975	24.703.916.861
Chi phí khác	32	30	384.589.299	178.664.325	551.950.915	389.000.770
Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		3.904.320.340	4.060.922.126	28.112.305.060	24.314.916.091
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		90.887.454.559	105.334.583.416	364.150.249.149	205.782.175.044
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	19.413.674.137	26.930.055.049	72.936.208.743	32.784.745.713
Chi phí/ (lợi ích) thuế TNDN hoãn lại	52	31	3.153.352.209	(3.491.406.363)	5.823.363.514	15.062.967.961
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		68.320.428.213	81.895.934.730	285.390.676.892	157.934.461.370

Ngày 28 tháng 10 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Đặng Phương Chi

Nguyễn Tấn Hoàng

Nguyễn Duy Thuận



Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-
 BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

		Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	Mã số	TM 30/09/2021 VND	30/09/2020 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
Lợi nhuận kế toán trước thuế	01	364.150.249.149	205.782.175.044
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao và phân bổ	02	63.029.391.906	57.701.862.915
Các khoản dự phòng	03	38.472.654.849	29.350.644.328
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(18.711.083.937)	(508.238.076)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(43.195.460.255)	(13.896.156.382)
Chi phí lãi vay	06	110.542.952.168	67.461.193.232
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	514.288.703.880	345.891.481.061
Biến động các khoản phải thu	09	(527.581.081.824)	875.182.259.041
Biến động hàng tồn kho	10	(640.521.084.587)	(106.961.211.537)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11	(862.185.828.190)	(636.893.834.528)
Biến động chi phí trả trước	12	3.375.449.507	10.378.235.337
Biến động chứng khoán kinh doanh	13	60.000.000.000	-
		(1.452.623.841.214)	487.596.929.374
Tiền lãi vay đã trả	14	(108.097.018.606)	(73.906.985.019)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(94.717.935.548)	(116.235.234.958)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(58.441.734.654)	(67.653.152.947)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(1.713.880.530.022)	229.801.556.450
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(82.606.856.893)	(67.900.753.837)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22	10.919.796.363	5.104.977.272
Tiền chi cho vay, gửi ngân hàng có kỳ hạn	23	(488.180.099.642)	(134.128.242.724)
Tiền thu hồi cho vay, thu hồi tiền gửi có kỳ hạn	24	471.164.872.724	34.155.892.753
Tiền chi đầu tư vào các công ty con và liên kết	25	(342.448.000.000)	(22.355.183.040)
Tiền thu khoản đầu tư vào các công ty con và công ty liên kết	25	151.950.000.000	-
Tiền thu lãi tiền gửi và cổ tức	27	9.155.341.861	5.818.387.963
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(270.044.945.587)	(179.304.921.613)

1600
 CÔNG TY CỔ PHẦN
 TẬP ĐOÀN
 LỘC TRỜI
 NGUYỄN XUÂN

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-
 BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Tiền thu từ đi vay	33	6.077.529.061.157	3.175.577.551.416
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(4.329.463.918.257)	(2.941.425.639.281)
Tiền chi trả cổ tức	36	(20.279.791.800)	(31.145.472.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1.727.785.351.100	203.006.440.135
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(256.140.124.509)	253.503.074.972
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	699.785.977.244	92.652.967.326
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ đối với tiền và các khoản tương đương tiền	61	1.211.566.626	229.490.277
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	444.857.419.361	346.385.532.575

Người lập



Đặng Phương Chi

Ngày 28 tháng 10 năm 2021

Kế toán trưởng



Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc




Nguyễn Duy Thuận

1926
 G T
 P
 Đ O A
 T R
 N - T

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính riêng 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 30 tháng 09 năm 2021, Công ty có 20 công ty con (bao gồm cả đầu tư gián tiếp) và 1 công ty liên kết (1/1/2021: 20 công ty con và 2 công ty liên kết).

Công ty con	Hoạt động chính	Tỷ lệ quyền sở hữu/quyền biểu quyết	
		30/09/2021	1/1/2021
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	Kinh doanh thuốc trừ sâu	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh An	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	Sản xuất và kinh doanh phân bón	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Cà phê Hương Vị Trời	Sản xuất và bán buôn cà phê	100%	100%
Công ty TNHH Nghiên cứu và Sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao Hưng Thịnh	Nghiên cứu và sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao	76,51%	76,51%
Công ty TNHH Trích ly dầu cám Vĩnh Hòa (trực tiếp và gián tiếp)	Trích ly dầu cám	100%	100%
Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	99,98%	99,98%

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

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

Công ty con	Hoạt động chính	Tỷ lệ quyền sở hữu/quyền biểu quyết	
		30/09/2021	1/1/2021
Công ty Cổ phần Địa Ốc An Giang	Xây dựng và kinh doanh bất động sản	51,86%	51,86%
Công ty Cổ phần Lộc Trời – Viên Thị	Nghiên cứu và sản xuất giống	51%	51%
Công ty TNHH Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời	Dịch vụ trồng trọt	100%	100%
Viện nghiên cứu Nông nghiệp Lộc Trời	Nghiên cứu khoa học và phát triển công nghệ nông nghiệp	100%	100%
Công ty CP Nông sản Lộc Trời (trực tiếp và gián tiếp)	Mua bán nông sản	100%	99,5%
Công ty TNHH Dịch vụ kho vận Lộc Trời	Kho bãi và lưu giữ hàng hóa	100%	100%
Công ty Cổ phần Bao bì Bình Đức	Sản xuất bao bì	99,92%	99,92%
Công ty Cổ phần Quản Nông Xanh (gián tiếp)	Cung cấp dịch vụ nông nghiệp	80%	80%
Công ty liên kết			
Công ty Cổ phần Lion Agrevo	Kinh doanh thuốc trừ sâu		29,91%
Công ty TNHH Thương Mại Quốc tế Viên Thị Lộc Trời Quảng Đông	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	49%	49%

(*) Tại ngày 30/09/2021: Công ty đầu tư gián tiếp vào các công ty này.

2. Cơ sở lập báo cáo tài chính

(a) Tuyên bố về tuân thủ

Báo cáo tài chính riêng 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. Công ty cũng lập và phát hành báo cáo tài chính hợp nhất. Để có thông tin đầy đủ về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty, báo cáo tài chính riêng này cần được đọc cùng với báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty.

(b) Cơ sở đo lường

Báo cáo tài chính riêng, 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.

(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 riêng này được lập cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021.

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

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
 (tiếp theo)

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

	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng	444.857.419.361	332.882.178.955
Các khoản tương đương tiền		366.903.798.289
	<u>444.857.419.361</u>	<u>699.785.977.244</u>

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

(a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng lớn

	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	66.678.406.410	184.574.271.321
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	216.339.692.841	277.161.298.533
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	124.803.598.134	113.972.548.596
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	63.058.223.553	119.376.387.990
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	62.056.167.623	189.418.906.082
Các khách hàng khác	1.398.347.470.634	1.600.308.643.780
	<u>1.931.283.559.195</u>	<u>2.484.812.056.302</u>

(b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

Các công ty con	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	66.678.406.410	184.574.271.321
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	216.339.692.841	277.161.298.533
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	124.803.598.134	113.972.548.596
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	63.058.223.553	119.376.387.990
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	62.056.167.623	189.418.906.082
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	51.229.828.923	67.712.419.229
Các công ty con khác	67.326.444.185	112.203.492.319
	<u>651.492.361.669</u>	<u>1.064.419.324.070</u>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
 (tiếp theo)

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

5. Phải thu về cho vay ngắn hạn

	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty Cổ phần Lion Agrevo	8.000.000.000	15.000.000.000
Công ty TNHH Trích Ly Dầu Cắm Vĩnh Hòa		11.481.069.949
Công ty TNHH MTV Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời		73.100.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Tân Hồng	1.690.000.000	4.750.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Hưng		7.081.271.386
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh An		200.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Bình	2.549.000.000	915.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Lộc		6.002.284.306
Công ty CP Quản Nông Xanh	6.000.000.000	-
Công ty CP Bao Bi Bình Đức	30.424.969.816	-
Công ty TNHH MTV Phân Hữu Cơ Ân Thịnh Điền	155.000.000	-
Công ty TNHH MTV Cà Phê Hương Vị Trời	100.000.000	-
Viện Nghiên Cứu Nông Nghiệp Lộc Trời	15.000.000.000	-
Công ty CP Nông Sản Lộc Trời	1.625.882.743	-
	65.544.852.559	118.529.625.641

Khoản phải thu về cho vay này không đảm bảo (có kỳ hạn từ 3 tháng đến dưới 12 tháng và hưởng lãi suất năm từ 6% đến 6,5%/năm).

6. Phải thu ngắn hạn khác

	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Tạm ứng cho người lao động	90.614.153.914	63.544.045.590
Chiết khấu mua hàng được hưởng	29.643.174.337	75.491.111.030
Phải thu Nhà nước từ cổ phần hóa	13.148.729.781	13.148.729.781
Phải thu hỗ trợ từ đối tác		3.763.881.818
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	20.688.108.530	11.065.292.530
Chi hộ		46.432.492.831
Phải thu khác	51.529.379.879	42.541.230.671
	205.623.546.441	255.986.784.251

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	30/09/2021			1/1/2021		
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi ước tính VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi ước tính VND
Nợ quá hạn						
Quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm	151.883.665.932	(15.233.354.795)	136.650.311.137	43.171.116.980	(11.400.091.475)	31.771.025.505
Quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	41.497.369.436	(19.502.661.627)	21.994.707.809	27.179.021.095	(12.212.315.832)	14.966.705.263
Quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	23.862.766.085	(16.527.090.371)	7.335.675.714	18.249.661.574	(8.882.491.884)	9.367.169.690
Quá hạn từ 3 năm trở lên	7.976.545.694	(7.541.451.930)	435.093.764	6.523.315.139	(6.434.098.514)	89.216.625
Khả năng thu hồi thấp	229.462.610.194	(227.712.711.668)	1.749.898.526	253.149.603.926	(248.726.869.878)	4.422.734.048
	454.682.957.341	(286.517.270.391)	168.165.686.950	348.272.718.714	(287.655.867.583)	60.616.851.131

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – 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 chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	287.655.867.583	244.859.847.951
Trích lập dự phòng trong kỳ	25.665.664.048	43.238.513.371
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(26.804.261.240)	(63.224.169.854)
Số dư cuối kỳ	286.517.270.391	224.874.191.468

8. Hàng tồn kho

	30/09/2021		1/1/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường			61.175.555.400	
Nguyên vật liệu	527.819.324.794		447.797.946.914	
Công cụ, dụng cụ	452.072.419		285.950.239	
Sản phẩm dở dang	3.002.425.490		8.034.056.033	
Thành phẩm	726.502.978.515	(7.132.565.395)	411.086.600.243	(1.116.093.798)
Hàng hóa	1.729.629.005.632		1.418.504.613.434	
Tổng cộng	2.987.405.806.850	(7.132.565.395)	2.346.884.722.263	(1.116.093.798)

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

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	1.116.093.798	2.892.200.075
Trích lập dự phòng trong kỳ	13.918.195.026	9.092.414.010
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(7.901.723.429)	(9.628.007.677)
Số dư cuối kỳ	7.132.565.395	2.356.606.408

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

9. 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	388.759.539.738	252.645.038.681	180.101.058.336	35.842.401.846	857.348.038.601
Tăng do mua mới	671.553.525	3.886.198.909	11.072.646.091	408.801.364	16.039.199.889
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	370.420.484	49.564.631.773	7.581.190.433	10.343.368.219	67.859.610.909
Chuyển sang TSCĐ vô hình	(202.904.307)				(202.904.307)
Thanh lý	(3.129.910.439)	(90.278.069.654)	(40.400.486.238)	(353.561.818)	(134.162.028.149)
Phân loại lại giữa các tài sản	475.463.636	194.414.376	(459.432.300)	(210.445.712)	-
Chuyển từ CCDC, CP trả trước	897.846.798	48.424.730	90.455.460	73.972.727	1.110.699.715
Số dư cuối kỳ	387.842.009.435	216.060.638.815	157.985.431.782	46.104.536.626	807.992.616.658
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	162.617.830.052	141.169.044.287	147.869.059.855	22.195.344.267	473.851.278.461
Khấu hao trong kỳ	18.595.622.236	20.036.490.091	8.225.441.793	3.822.809.462	50.680.363.582
Chuyển sang TSCĐ vô hình	(179.098.651)				(179.098.651)
Thanh lý	(3.129.910.439)	(56.183.986.784)	(35.020.088.281)	(325.972.230)	(94.659.957.734)
Chuyển từ CCDC, CP trả trước	285.027.968	40.317.690	85.374.632	83.212.481	493.932.771
Phân loại lại giữa các tài sản	475.463.636	(214.663.677)	(50.354.247)	(210.445.712)	-
Số dư cuối kỳ	178.664.934.802	104.847.201.607	121.109.433.752	25.564.948.268	430.186.518.429
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	226.141.709.686	111.475.994.394	32.231.998.481	13.647.057.579	383.496.760.140
Số dư cuối kỳ	209.177.074.633	111.213.437.208	36.875.998.030	20.539.588.358	377.806.098.229

10. Tài sản cố định thuê tài chính

	Phương tiện vận chuyển VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ			
Tăng do mua mới	111.351.843.728		111.351.843.728
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang			
Thanh lý			
Phân loại lại giữa các tài sản			
Chuyển từ CCDC, CP trả trước			
Số dư cuối kỳ	111.351.843.728		111.351.843.728
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ			
Khấu hao trong kỳ	8.899.098.641		8.899.098.641
Thanh lý			
Phân loại lại giữa các tài sản			
Số dư cuối kỳ	8.899.098.641		8.899.098.641
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	-		-
Số dư cuối kỳ	102.452.745.087		102.452.745.087

11. 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	168.126.532.836	17.598.790.941	185.725.323.777
Tăng do mua mới	1.239.000.000	617.260.000	1.856.260.000
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	-	51.164.182.738	51.164.182.738
Thanh lý			
Phân loại lại	202.904.307	-	202.904.307
Số dư cuối kỳ	169.568.437.143	69.380.233.679	238.948.670.822
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	4.911.596.758	10.568.516.403	15.480.113.161
Khấu hao trong kỳ	887.438.859	4.300.869.910	5.188.308.769
Thanh lý			
Phân loại lại	179.098.651	-	179.098.651
Số dư cuối kỳ	5.978.134.268	14.869.386.313	20.847.520.581
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	163.214.936.078	7.030.274.538	170.245.210.616
Số dư cuối kỳ	163.590.302.875	54.510.847.366	218.101.150.241

12. Xây dựng cơ bản dở dang

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

	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Dự án Phần mềm quản trị doanh nghiệp	20.879.582.672	52.744.962.476
Dự án DVNN	6.504.574.206	2.521.733.453
Nâng cấp các trại sản xuất Giống	1.830.108.586	1.018.684.186
Triển khai hạ tầng mạng	2.130.590.000	
Các dự án khác	9.844.468.110	2.558.613.387
	41.189.323.574	58.843.993.502

13. Đầu tư tài chính

a) Đầu tư vào công ty liên kết

	30/09/2021			1/1/2021		
	% vốn sở hữu/ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ VND	Dự phòng	% vốn sở hữu/ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ VND	Dự phòng
Đầu tư vào công ty liên kết						
Công ty Cổ phần Lion Agrevo				29,91%	32.983.650.000	
Công ty TNHH Thương mại Quốc tế Viên Thị Lộc Trời (Quảng Đông)	49,00%	3.425.835.000	3.425.835.000	49,00%	3.425.835.000	3.425.835.000
		<u>3.425.835.000</u>	<u>3.425.835.000</u>		<u>36.409.485.000</u>	<u>3.425.835.000</u>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

b) Đầu tư vào công ty con

Tên công ty	Lĩnh vực kinh doanh	Tỷ lệ sở hữu %	30/09/2021		Tỷ lệ sở hữu %	1/1/2021	
			Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	Kinh doanh thuốc trừ sâu	100%	14.579.600.000		100%	14.579.600.000	
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	Sản xuất và bán buôn gạo				100%	120.000.000.000	58.000.850.648
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	Sản xuất và bán buôn gạo				100%	60.000.000.000	43.182.555.995
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	Sản xuất và bán buôn gạo				100%	60.000.000.000	28.452.027.272
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	Sản xuất và bán buôn gạo				100%	60.000.000.000	41.899.618.949
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	Sản xuất và bán buôn gạo				100%	60.000.000.000	58.520.847.393
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh An	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	45.000.000.000		100%		
Công ty TNHH Một Thành Viên Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	Sản xuất và kinh doanh phân bón	100%	18.283.981.534	18.283.981.534	100%	18.283.981.534	17.181.005.072
Công ty TNHH Một Thành Viên Cà phê Hương Vị Trời	Sản xuất và bán buôn cà phê	100%	3.000.000.000	3.000.000.000	100%	3.000.000.000	3.000.000.000
Công ty TNHH Nghiên cứu và Sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao Hưng Thịnh	Nghiên cứu và sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao	76,51%	50.833.316.000		76,51%	50.833.316.000	



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

Tên công ty	Lĩnh vực kinh doanh	Tỷ lệ sở hữu %	30/09/2021		1/1/2021		
			Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
Công ty TNHH Trích ly dầu cá Vĩnh Hòa	Trích ly dầu cá	60%	22.000.000.000		60%		
Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	99,98%	6.758.775.000	5.706.546.535	99,98%	6.758.775.000	5.690.887.523
Công ty Cổ phần Địa Ốc An Giang	Xây dựng và kinh doanh bất động sản	51,86%	13.447.350.000		51,86%	13.447.350.000	
Công ty Cổ phần Lộc Trời – Viên Thị	Nghiên cứu và sản xuất giống	51%	3.486.870.000	767.183.626	51%	3.486.870.000	769.090.719
Công ty TNHH Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời	Dịch vụ trồng trọt, dịch vụ khác	100%	100.000.000.000	29.337.115.143	100%	25.000.000.000	19.165.751.222
Viện nghiên cứu Nông nghiệp Lộc Trời	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón	100%	5.000.000.000	5.000.000.000	100%	5.000.000.000	2.567.278.503
Công ty CP Nông sản Lộc Trời	Mua bán nông sản	99,99%	111.990.000.000	818.347.297	99,0%	990.000.000	
Công ty TNHH Dịch vụ kho vận Lộc Trời	Kho bãi và lưu giữ hàng hóa	100%	25.000.000.000	111.519.605	100%		
Công ty cổ phần bao bì Bình Đức	Sản xuất bao bì	99,92%	64.448.000.000		99,92%		
			483.827.892.534	63.024.693.740		501.379.892.534	278.429.913.296

c) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/09/2021	1/1/2021
	VND	VND
Hợp đồng quản lý đầu tư với Công Ty CP Quản lý quỹ VinaCapital	100.000.000.000	-
	<u>100.000.000.000</u>	<u>-</u>

14. Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/09/2021	1/1/2021
	VND	VND
Phí bảo hiểm trả trước	1.235.514.981	-
Công cụ dụng cụ	640.956.479	-
Chi phí thuê hoạt động trả trước	1.513.149.797	1.626.420.303
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2.793.488.989	1.336.079.082
	<u>6.183.110.246</u>	<u>2.962.499.385</u>

(b) Chi phí trả trước dài hạn

	30/09/2021	1/1/2021
	VND	VND
Công cụ và dụng cụ	6.259.920.969	7.481.311.926
Chi phí sửa chữa bảo trì	7.994.091.857	12.730.279.809
Chi phí bao bì	633.212.622	1.065.368.396
Khác	1.869.829.659	1.561.415.204
	<u>16.757.055.107</u>	<u>22.838.375.335</u>

15. Phải trả người bán ngắn hạn

Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn

	30/09/2021	1/1/2021
	VND	VND
Công ty TNHH Syngenta Việt Nam	255.277.392.411	997.081.173.463
Corteva Agriscience (Malaysia) Sdn.Bhd	15.581.520.000	159.513.732.000
Công ty TNHH Corteva Agriscience Việt Nam	24.309.133.612	23.522.745.981
Công Ty TNHH UPL Việt Nam	19.919.045.790	3.978.979.200
Công Ty TNHH Bayer Việt Nam	19.284.603.794	38.629.793.376
Các nhà cung cấp khác	370.689.024.294	232.918.441.110
	<u>705.060.719.901</u>	<u>1.455.644.865.130</u>

16. Thuế phải nộp Nhà nước

	1/1/2021 VND	Số tăng trong kỳ VND	Số giảm trong kỳ VND	30/09/2021 VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp	88.605.655.677	72.936.208.743	(94.717.935.548)	66.823.928.872
Thuế thu nhập cá nhân	9.153.368.721	27.362.046.718	(30.025.600.575)	6.489.814.864
Các loại thuế khác	172.086.103	868.479.466	(832.379.879)	208.185.690
	97.931.110.501	101.166.734.927	(125.575.916.002)	73.521.929.426

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Chi phí khuyến mãi, chiết khấu bán hàng	49.399.375.291	98.551.299.803
Chi phí lãi vay	4.310.159.233	1.864.225.671
Hoa hồng môi giới	649.882.200	1.812.983.300
Hội nghị khách hàng		651.934.100
Phân phối nhượng quyền thương mại	2.376.334.300	2.614.264.208
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	55.377.985.014	44.508.137.853
	112.113.736.038	150.002.844.935

18. Phải trả ngắn hạn khác

	30/09/2021 VND	1/1/2021 VND
Cổ tức phải trả	122.621.716.850	22.011.498.650
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	7.798.646.354	4.429.461.040
Bảo hiểm y tế, xã hội, thất nghiệp, KPCĐ	8.560.101.588	-
Phải trả ngắn hạn khác	48.247.187.204	33.085.570.935
	187.227.651.996	59.526.530.625

19. Các khoản vay

a) Vay ngắn hạn

	1/1/2021 Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND	Biến động trong kỳ		Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	30/09/2021 Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND
		Tăng VND	Giảm VND		
Vay ngắn hạn	2.043.189.993.040	6.077.529.061.157	(4.303.584.293.021)	(17.115.000.000)	3.800.019.761.176
Đáo hạn trong vòng 12 tháng		25.348.923.274			25.348.923.274
	2.043.189.993.040	6.102.877.984.431	(4.303.584.293.021)	(17.115.000.000)	3.825.368.684.450

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

Số dư của các khoản vay ngắn hạn đến cuối kỳ như sau:

Bên cho vay	30/09/2021		Ngày đến hạn	Lãi suất % năm	Hình thức đảm bảo
	VND	USD			
Ngân hàng TNHH MTV HSBC (Việt Nam) - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	257.914.304.379		Từ ngày 15 tháng 10 năm 2021 đến ngày 17 tháng 01 năm 2022	4,09 - 4,50	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh 1, Tp. Hồ Chí Minh	479.174.308.743		Từ ngày 24 tháng 01 năm 2022 đến ngày 05 tháng 04 năm 2022	5,00	Tín chấp
Ngân hàng Mizuho Corporate Bank Ltd	1.093.440.000.000	48.000.000	Từ ngày 14 tháng 10 năm 2021 đến ngày 15 tháng 09 năm 2022	1,69 - 1,73	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi nhánh Kỳ Đồng	438.795.596.348		Từ ngày 15 tháng 10 năm 2021 đến ngày 01 tháng 03 năm 2022	5,00	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Quân Đội, Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	111.924.199.565		Từ ngày 15 tháng 02 năm 2022 đến ngày 28 tháng 02 năm 2022	5,40	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi nhánh An Giang	56.717.800.892		Ngày 21 tháng 12 năm 2021	5,20	Tín chấp
Ngân hàng The Siam Commercial Bank Public Company Limited - CN TP.HCM	93.827.735.910		Ngày 01 tháng 10 năm 2021	4,30	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Phát Triển Nhà - Trung Tâm Kinh Doanh	310.394.388.684		Từ ngày 06 tháng 10 năm 2021 đến ngày 14 tháng 03 năm 2022	8,30	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	192.535.273.867		Từ ngày 13 tháng 10 năm 2021 đến ngày 21 tháng 03 năm 2022	5,50	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh An Giang	187.587.929.241		Từ ngày 02 tháng 10 năm 2021 đến ngày 12 tháng 04 năm 2022	6,50 - 7,90	Tín chấp
Ngân hàng Malayan Banking Berhad - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	123.250.000.000		Từ ngày 23 tháng 02 năm 2022 đến ngày 11 tháng 03 năm 2022	5,50	Tín chấp
Ngân hàng Sumitomo Mitsui Banking Corporation - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	364.480.000.000	16.000.000	Từ ngày 15 tháng 03 năm 2022 đến ngày 30 tháng 03 năm 2022	2,30	Tín chấp
Ngân hàng TNHH MTV Hong Leong Việt Nam - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	51.178.223.547		Ngày 09 tháng 03 năm 2022	5,09	Tín chấp
Công Ty TNHH Dịch Vụ Nông Nghiệp Lộc Trời	38.800.000.000		Ngày 19 tháng 02 năm 2022	6,00	Tín chấp
	3.800.019.761.176	64.000.000			

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021****(tiếp theo)****Mẫu B 09 – DN***(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***b) Vay dài hạn**

	30/09/2021	1/1/2021
	VND	VND
Số dư đầu kỳ		
Tăng trong kỳ	125.773.674.543	
Giảm trong kỳ	(40.301.456.051)	
Phân loại lại	(25.348.923.274)	
Số dư cuối kỳ	60.123.295.218	-

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

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

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	57.999.741.288	66.886.734.048
Trích từ lợi nhuận chưa phân phối	54.000.000.000	48.000.000.000
Sử dụng quỹ trong kỳ	(20.732.311.437)	(41.381.192.888)
Số dư cuối kỳ	91.267.429.851	73.505.541.160

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

21. Thay đổi vốn chủ sở hữu

	Vốn cổ phần VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Tổng VND
Số dư tại ngày 1 tháng 1 năm 2020	805.933.400.000	278.073.000.000	736.944.515.492	77.728.218.985	709.656.971.983	2.608.336.106.460
Lợi nhuận thuần trong kỳ					157.934.461.370	157.934.461.370
Phân bổ vào quỹ				9.000.000.000	(9.000.000.000)	
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi					(48.000.000.000)	(48.000.000.000)
Cổ tức					(80.593.340.000)	(80.593.340.000)
Sử dụng các quỹ			(20.000.000.000)	(6.271.960.059)		(26.271.960.059)
Hoàn nhập các quỹ						
Số dư tại ngày 30 tháng 09 năm 2020	805.933.400.000	278.073.000.000	716.944.515.492	80.456.258.926	729.998.093.353	2.611.405.267.771
	Vốn cổ phần VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Tổng VND
Số dư tại ngày 1 tháng 1 năm 2021	805.933.400.000	278.073.000.000	716.944.515.492	78.783.788.401	889.835.167.578	2.769.569.871.471
Lợi nhuận thuần trong kỳ					285.390.676.892	285.390.676.892
Phân bổ vào quỹ				10.000.000.000	(10.000.000.000)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi					(54.000.000.000)	(54.000.000.000)
Cổ tức					(120.890.010.000)	(120.890.010.000)
Sử dụng các quỹ			(20.000.000.000)	(19.426.994.934)		(39.426.994.934)
Số dư tại ngày 30 tháng 09 năm 2021	805.933.400.000	278.073.000.000	696.944.515.492	69.356.793.467	990.335.834.470	2.840.643.543.429



Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021****(tiếp theo)****Mẫu B 09 – DN***(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)***22. Vốn cổ phần**

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

	30/09/2021		1/1/2021	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần được duyệt	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000
Vốn cổ phần phổ thông đã phát hành	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000
Số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000
	30/09/2021		1/1/2021	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần của Nhà nước	19.465.920	194.659.200.000	19.465.920	194.659.200.000
Vốn cổ phần của các cổ đông khác	61.127.420	611.274.200.000	61.127.420	611.274.200.000
	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000

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.

0019
ÔNG
CP
ÁP ĐC
C T
UYÊN

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021
(tiếp theo)

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

23. 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 chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021 VND	30/09/2020 VND
Tổng doanh thu:		
Thuốc bảo vệ thực vật	3.086.941.354.208	2.335.811.129.719
Lương thực	3.142.930.817.961	666.962.297.566
Hạt giống cây trồng	634.360.808.402	509.987.592.994
Bao bì	25.240.509.124	114.250.269.180
Doanh thu khác	27.161.088.912	28.597.770.865
	6.916.634.578.607	3.655.609.060.324
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu:		
Chiết khấu thương mại	98.037.338.619	80.043.738.930
Hàng bán bị trả lại	27.732.231.439	14.391.589.931
Giảm giá		
	125.769.570.058	94.435.328.861
Doanh thu thuần	6.790.865.008.549	3.561.173.731.463

24. Giá vốn hàng bán

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021 VND	30/09/2020 VND
Tổng giá vốn hàng bán:		
Thuốc bảo vệ thực vật	2.020.678.515.139	1.566.962.371.162
Lương thực	3.049.885.549.113	625.578.019.684
Hạt giống cây trồng	466.514.973.179	381.978.476.982
Bao bì	25.877.875.693	95.454.901.011
Khác	18.612.459.447	24.484.495.145
	5.581.569.372.571	2.694.458.263.984

25. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Thu nhập lãi tiền gửi ngân hàng	14.734.611.618	9.045.748.144
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	28.228.372.562	9.484.663.481
Cổ tức	4.659.296.556	4.054.862.649
Doanh thu hoạt động tài chính khác	7.991.889.960	31.716.679
	55.614.170.696	22.616.990.953

26. Chi phí tài chính

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Chi phí lãi vay	110.542.952.168	67.461.193.232
Chi hỗ trợ thanh toán	110.478.719.738	64.334.894.020
Lỗ từ đầu tư góp vốn, liên doanh	33.594.780.444	49.871.894.478
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	7.802.510.879	11.496.496.461
Chi phí tài chính khác	46.237.977	466.835.009
	262.465.201.206	193.631.313.200

27. Chi phí bán hàng

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Chi phí nhân viên	130.789.482.782	155.813.236.226
Chi phí quảng cáo và khuyến mãi	230.508.588.091	135.689.938.337
Chi phí giao tế, hội nghị khách hàng	13.994.695.048	15.185.531.855
Chi phí vận chuyển	21.946.529.067	11.052.303.235
Chi phí xuất khẩu	53.092.856.375	14.043.521.172
Công tác phí	12.165.626.854	13.363.882.259
Khấu hao và phân bổ	11.299.128.156	7.393.802.028
Chi phí khác	42.581.084.279	27.143.332.203
	516.377.990.652	379.685.547.315



28. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Chi phí nhân viên	78.282.535.518	91.800.202.399
Chi phí giao tế, tiếp khách, hội nghị	3.541.172.704	10.332.198.638
Khấu hao và phân bổ	23.731.427.577	12.667.135.053
Công tác phí	3.664.389.692	4.245.519.079
Thù lao cho Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	3.369.185.314	1.334.402.571
Dự phòng phải thu khó đòi	(6.218.665.939)	(19.557.118.260)
Chi phí khác	43.658.625.861	33.725.999.484
	<u>150.028.670.727</u>	<u>134.548.338.964</u>

29. Thu nhập khác

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Hỗ trợ nhận từ các đối tác	8.425.927.356	2.724.324.448
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	13.735.533.794	3.519.400.663
Thu phạt do vi phạm hợp đồng	3.298.231.263	15.936.276.588
Khác	3.204.563.562	2.523.915.162
	<u>28.664.255.975</u>	<u>24.703.916.861</u>

30. Chi phí khác

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Tiền phạt thuế	49.529.894	1.575.494
Khác	502.421.021	387.425.276
	<u>551.950.915</u>	<u>389.000.770</u>

01926
NG T
CP
ĐOÀN
TR
ÊN - T.

31. Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2021	30/09/2020
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập hiện hành		
Kỳ hiện tại	72.936.208.743	32.784.745.713
Lợi ích thuế thu nhập hoãn lại		
Phát sinh và hoàn nhập các chênh lệch tạm thời	5.823.363.514	15.062.967.961
	<hr/>	<hr/>
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	78.759.572.257	47.847.713.674

(b) Thuế suất áp dụng

Theo Luật thuế thu nhập Doanh nghiệp hiện hành. Công ty có nghĩa vụ nộp cho Nhà nước thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 20% trên thu nhập tính thuế.

Ngày 28 tháng 10 năm 2021

Người lập

Đặng Phương Chi

Kế toán trưởng

Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Duy Thuận

