

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 06 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 Dư	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 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 riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn	100		7.151.107.966.521	5.877.280.272.564
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	640.862.254.193	699.785.977.244
Tiền	111		640.862.254.193	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		3.089.552.575.533	2.660.953.007.474
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	2.892.256.917.112	2.484.812.056.302
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		58.598.676.726	89.280.408.863
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	5	133.358.682.765	118.529.625.641
Phải thu ngắn hạn khác	136	6	294.387.923.180	255.986.784.251
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	7	(289.049.624.250)	(287.655.867.583)
Hàng tồn kho	140	8	3.326.911.861.019	2.345.768.628.465
Hàng tồn kho	141		3.335.733.190.570	2.346.884.722.263
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(8.821.329.551)	(1.116.093.798)
Tài sản ngắn hạn khác	150		93.781.275.776	80.772.659.381
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	14(a)	7.655.838.034	2.962.499.385
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		83.955.699.462	76.903.335.466
Thuế phải thu Nhà nước	153		2.169.738.280	906.824.530
Tài sản dài hạn	200		1.151.939.033.113	913.409.824.020
Tài sản cố định	220		708.577.767.926	553.741.970.756
Tài sản cố định hữu hình	221	9	381.591.023.873	383.496.760.140
Nguyên giá	222		795.022.979.464	857.348.038.601
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(413.431.955.591)	(473.851.278.461)
Tài sản cố định thuê tài chính	224	10	100.892.895.013	
Nguyên giá	225		105.122.233.727	
Giá trị hao mòn lũy kế	226		(4.229.338.714)	
Tài sản cố định vô hình	227	11	226.093.849.040	170.245.210.616
Nguyên giá	228		244.350.470.822	185.725.323.777
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(18.256.621.782)	(15.480.113.161)
Tài sản dở dang dài hạn	240		25.438.397.444	58.843.993.502
Xây dựng cơ bản dở dang	242	12	25.438.397.444	58.843.993.502
Đầu tư tài chính dài hạn	250	13	379.802.615.891	255.933.629.238
Đầu tư vào các công ty con	251		590.827.892.534	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		(314.451.111.643)	(281.855.748.296)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		100.000.000.000	
Tài sản dài hạn khác	260		38.120.251.852	44.890.230.524
Chi phí trả trước dài hạn	261	14(b)	18.738.407.968	22.838.375.335
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		19.381.843.884	22.051.855.189
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		8.303.046.999.634	6.790.690.096.584

0192
 NG
 CP
 P ĐO
 C TI
 YÊN -

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Bảng cân đối kế toán riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		5.514.357.950.476	4.021.120.225.113
Nợ ngắn hạn	310		5.439.443.939.320	4.003.840.013.113
Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	1.306.553.369.548	1.455.644.865.130
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		47.391.294.475	42.235.335.016
Thuế phải nộp Nhà nước	313	16	61.714.338.560	97.931.110.501
Phải trả người lao động	314		8.279.347.668	96.316.183.486
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	17	198.663.713.921	150.002.844.935
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		430.090.907	993.409.092
Phải trả ngắn hạn khác	319	18	187.798.898.024	59.526.530.625
Vay ngắn hạn	320	19 (a)	3.530.447.280.966	2.043.189.993.040
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	20	98.165.605.251	57.999.741.288
Nợ dài hạn	330		74.914.011.156	17.280.212.000
Phải trả dài hạn khác	337		855.000.000	1.685.000.000
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	19 (b)	59.393.416.156	
Dự phòng phải trả dài hạn	342		14.665.595.000	15.595.212.000
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		2.788.689.049.158	2.769.569.871.471
Vốn chủ sở hữu	410	21	2.788.689.049.158	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		716.944.515.492	716.944.515.492
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		85.722.727.409	78.783.788.401
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		902.015.406.257	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		(84.000.000.000)	(57.000.000.000)
- <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	421b		217.070.248.679	317.771.535.595
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		8.303.046.999.634	6.790.690.096.584

Người lập



Đặng Phương Chi

Ngày 02 tháng 08 năm 2021

Kế toán trưởng



Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc




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 06 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 sáu tháng kết thúc ngày	
		30/06/2021 VND	30/06/2020 VND	30/06/2021 VND	30/06/2020 VND
01	23	2.604.715.726.022	1.436.191.796.334	4.941.667.908.318	2.158.246.972.324
02	23	34.196.986.082	29.418.767.423	62.761.188.346	44.381.196.287
10	23	2.570.518.739.940	1.406.773.028.911	4.878.906.719.972	2.113.865.776.037
11	24	2.278.250.756.994	1.046.761.453.579	4.019.458.285.851	1.582.819.544.744
20		292.267.982.946	360.011.575.332	859.448.434.121	531.046.231.293
	21	28.192.906.163	9.674.620.601	35.527.407.026	13.312.167.513
	22	60.882.295.762	50.934.912.625	194.118.163.741	133.107.890.677
	23	38.529.534.158	20.785.138.085	70.154.966.472	46.764.905.376
	25	171.057.003.517	142.457.929.351	355.609.066.385	233.270.765.353
	26	51.945.068.061	44.619.831.945	96.193.801.151	97.786.145.113
30		36.576.521.769	131.673.522.012	249.054.809.870	80.193.597.663
	31	10.217.047.417	12.138.244.477	24.375.346.336	20.464.330.410
	32	48.156.804	159.631.369	167.361.616	210.336.445
40		10.168.890.613	11.978.613.108	24.207.984.720	20.253.993.965
50		46.745.412.382	143.652.135.120	273.262.794.590	100.447.591.628
	51	8.343.492.473	5.854.690.664	53.522.534.606	5.854.690.664
	52	1.678.270.106	18.554.374.324	2.670.011.305	18.554.374.324
60		36.723.649.803	119.243.070.132	217.070.248.679	76.038.526.640

Người lập

Đặng Phương Chi

Ngày 02 tháng 08 năm 2021

Kế toán trưởng

Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc

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 06 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 sáu tháng kết thúc ngày	
	Mã số	TM 30/06/2021 VND	30/06/2020 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
Lợi nhuận kế toán trước thuế	01	273.262.794.590	100.447.591.628
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao và phân bổ	02	39.225.525.795	41.795.325.603
Các khoản dự phòng	03	41.694.355.767	29.745.518.310
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	1.756.896.887	(1.965.409.961)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	11.431.681.376	(8.721.392.424)
Chi phí lãi vay	06	70.154.966.472	46.764.905.376
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	437.526.220.887	208.066.538.532
Biến động các khoản phải thu	09	(416.647.925.674)	1.244.804.871.008
Biến động hàng tồn kho	10	(988.848.468.307)	(122.455.501.998)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11	(214.950.978.063)	(831.711.680.497)
Biến động chi phí trả trước	12	(363.626.233)	5.313.987.639
Biến động chứng khoán kinh doanh	13	60.000.000.000	-
		(1.123.284.777.390)	504.018.214.684
Tiền lãi vay đã trả	14	(69.367.338.855)	(49.726.403.139)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(89.547.839.711)	(116.235.234.958)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(36.895.197.029)	(60.267.177.242)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(1.319.095.152.985)	277.789.399.345
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(150.788.097.537)	(45.807.064.985)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22	10.008.887.271	3.731.704.545
Tiền chi cho vay, gửi ngân hàng có kỳ hạn	23	(223.546.681.032)	(26.783.258.000)
Tiền thu hồi cho vay, thu hồi tiền gửi có kỳ hạn	24	138.717.623.908	3.775.378.041
Tiền chi đầu tư vào các công ty con và liên kết	25	(89.448.000.000)	(17.355.183.040)
Tiền thu khoản đầu tư vào các công ty con và công ty liên kết	25	40.950.000.000	-
Tiền thu lãi tiền gửi và cổ tức	27	7.906.785.042	2.857.521.054
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(266.199.482.348)	(79.580.902.385)

1600
 CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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	3.725.701.839.621	2.250.915.792.748
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(2.179.051.135.539)	(2.137.107.157.998)
Tiền chi trả cổ tức	36	(20.279.791.800)	(31.145.472.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1.526.370.912.282	82.663.162.750
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(58.923.723.051)	280.871.659.710
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		1.092.992.179
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	3	640.862.254.193
			374.617.619.215

Ngày 02 tháng 08 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Đặng Phương Chi



Nguyễn Tấn Hoàng



Nguyễn Duy Thuận

926
GT
P
ĐOÀN
TRÒ
V-T.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2020

Mẫu B 09 – 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 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 06 năm 2021, Công ty có 20 công ty con 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	
		30/06/2021	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 Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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	
		30/06/2021	1/1/2021
Công ty TNHH Trích ly dầu cám Vĩnh Hòa (*)	Trích ly dầu cám	60%	60%
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 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	Mua bán nông sản	99,5%	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 tháng 06 năm 2021, Tập đoàn vẫn chưa góp vốn 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 06 năm 2021.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

(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

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng	640.862.254.193	332.882.178.955
Các khoản tương đương tiền		366.903.798.289
	640.862.254.193	699.785.977.244

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

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

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	320.198.154.553	184.574.271.321
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	520.557.852.765	277.161.298.533
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	242.186.552.109	113.972.548.596
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	217.990.657.048	119.376.387.990
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	300.703.584.211	189.418.906.082
Các khách hàng khác	1.290.620.116.426	1.600.308.643.780
	2.892.256.917.112	2.484.812.056.302

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

Các công ty con	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	320.198.154.553	184.574.271.321
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	520.557.852.765	277.161.298.533
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	242.186.552.109	113.972.548.596
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	217.990.657.048	119.376.387.990
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	300.703.584.211	189.418.906.082
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	41.196.661.395	67.712.419.229
Các công ty con khác	77.867.406.372	112.203.492.319
	1.720.700.868.453	1.064.419.324.070

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty Cổ phần Lion Agrevo	15.000.000.000	15.000.000.000
Công ty TNHH Trích Ly Dầu Cắm Vĩnh Hòa	11.381.069.949	11.481.069.949
Công ty TNHH MTV Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời	10.000.000.000	73.100.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Tân Hồng	23.854.000.000	4.750.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Hưng	26.857.586.746	7.081.271.386
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh An	600.000.000	200.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Bình	11.948.000.000	915.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Lộc	1.592.143.327	6.002.284.306
Công CP Quản Nông Xanh	3.000.000.000	-
Công CP Bao Bì Bình Đức	15.500.000.000	-
Viện Nghiên Cứu Nông Nghiệp Lộc Trời	12.000.000.000	-
Công ty CP Nông Sản Lộc Trời	1.625.882.743	-
	133.358.682.765	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

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Tạm ứng cho người lao động	81.493.983.834	63.544.045.590
Chiết khấu mua hàng được hưởng	74.978.956.521	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	4.185.651.291	3.763.881.818
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	19.526.442.530	11.065.292.530
Chi hộ	46.432.492.831	46.432.492.831
Phải thu khác	54.621.666.392	42.541.230.671
	294.387.923.180	255.986.784.251

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	30/06/2021			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	54.120.934.088	(9.110.843.016)	45.010.091.072	43.171.116.980	(11.400.091.475)	31.771.025.505
Quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	35.493.927.718	(16.850.623.891)	18.643.303.827	27.179.021.095	(12.212.315.832)	14.966.705.263
Quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	23.267.402.654	(16.069.113.046)	7.198.289.608	18.249.661.574	(8.882.491.884)	9.367.169.690
Quá hạn từ 3 năm trở lên	4.933.189.170	(4.648.578.920)	284.610.250	6.523.315.139	(6.434.098.514)	89.216.625
Khả năng thu hồi thấp	244.420.465.377	(242.370.465.377)	2.050.000.000	253.149.603.926	(248.726.869.878)	4.422.734.048
	362.235.919.007	(289.049.624.250)	73.186.294.757	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 06 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 sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	287.655.867.583	244.859.847.951
Trích lập dự phòng trong kỳ	21.324.839.911	16.498.270.795
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(19.931.083.244)	(23.617.323.671)
Số dư cuối kỳ	289.049.624.250	237.740.795.075

8. Hàng tồn kho

	30/06/2021		1/1/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	59.129.700.533		61.175.555.400	
Nguyên vật liệu	650.662.565.439		447.797.946.914	
Công cụ, dụng cụ	562.189.401		285.950.239	
Sản phẩm dở dang	17.849.665.736		8.034.056.033	
Thành phẩm	1.230.778.631.994	(8.821.329.551)	411.086.600.243	(1.116.093.798)
Hàng hóa	1.376.750.437.467		1.418.504.613.434	
	3.335.733.190.570	(8.821.329.551)	2.346.884.722.263	(1.116.093.798)

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

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	1.116.093.798	2.892.200.075
Trích lập dự phòng trong kỳ	11.045.962.944	4.764.178.995
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(3.340.727.191)	(2.892.200.075)
Số dư cuối kỳ	8.821.329.551	4.764.178.995

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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	480.453.484	2.698.090.909	8.731.380.252	443.401.364	12.353.326.009
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang		49.494.806.713		7.977.221.491	57.472.028.204
Chuyển sang TSCĐ vô hình	(202.904.307)				(202.904.307)
Thanh lý	(3.129.910.439)	(89.873.448.578)	(38.914.732.034)	(242.270.909)	(132.160.361.960)
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		48.424.730	90.455.460	73.972.727	212.852.917
Số dư cuối kỳ	386.382.642.112	215.207.326.831	149.548.729.714	43.884.280.807	795.022.979.464
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	12.244.536.204	12.721.444.218	5.376.121.298	2.056.675.391	32.398.777.111
Chuyển sang TSCĐ vô hình	(179.098.651)				(179.098.651)
Thanh lý	(3.129.910.439)	(55.989.820.542)	(33.534.334.077)	(214.681.321)	(92.868.746.379)
Chuyển từ CCDC, CP trả trước		40.317.690	85.374.632	104.052.727	229.745.049
Phân loại lại giữa các tài sản	475.463.636	(399.284.159)	(50.354.247)	(25.825.230)	-
Số dư cuối kỳ	172.028.820.802	97.541.701.494	119.745.867.461	24.115.565.834	413.431.955.591
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	214.353.821.310	117.665.625.337	29.802.862.253	19.768.714.973	381.591.023.873

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

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			105.122.233.727
Tăng do mua mới	105.122.233.727		
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	105.122.233.727		105.122.233.727
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ			4.229.338.714
Khấu hao trong kỳ	4.229.338.714		
Thanh lý			
Phân loại lại giữa các tài sản			
Số dư cuối kỳ	4.229.338.714		4.229.338.714
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ			-
Số dư cuối kỳ	100.892.895.013		100.892.895.013

0192
 NG
 CP
 ĐO
 TI
 EN-

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

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	-	56.565.982.738	56.565.982.738
Thanh lý			
Phân loại lại	202.904.307	-	202.904.307
Số dư cuối kỳ	169.568.437.143	74.782.033.679	244.350.470.822
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	583.553.908	2.013.856.062	2.597.409.970
Thanh lý			
Phân loại lại	179.098.651	-	179.098.651
Số dư cuối kỳ	5.674.249.317	12.582.372.465	18.256.621.782
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	163.214.936.078	7.030.274.538	170.245.210.616
Số dư cuối kỳ	163.894.187.826	62.199.661.214	226.093.849.040

12. Xây dựng cơ bản dở dang

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

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Dự án Phần mềm quản trị doanh nghiệp	9.349.953.045	52.744.962.476
Nâng cấp các trại sản xuất Giống	1.162.074.482	1.018.684.186
Triển khai hạ tầng mạng	2.294.556.728	
Các dự án khác	12.631.813.189	5.080.346.840
	25.438.397.444	58.843.993.502

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

13. Đầu tư tài chính

a) Đầu tư vào công ty liên kết

	30/06/2021			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
		3.425.835.000	3.425.835.000		36.409.485.000	3.425.835.000

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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 %	30/06/2021		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	64.653.341.024	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	42.952.174.495	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	33.955.048.851	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	51.626.569.587	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	60.000.000.000	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%			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 06 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 %	30/06/2021		Tỷ lệ sở hữu %	1/1/2021	
			Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Trích ly dầu cám Vĩnh Hòa (*)	Trích ly dầu cám	60%			60%		
Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	99,98%	6.758.775.000	5.704.309.533	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	768.810.583	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%	25.000.000.000	25.000.000.000	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	99,5%	990.000.000		99,5%	990.000.000	
Công ty TNHH Dịch vụ kho vận Lộc Trời	Kho bãi và lưu giữ hàng hóa	100%	25.000.000.000	81.041.036	100%		
Công ty cổ phần bao bì Bình Đức	Sản xuất bao bì	99,92%	64.448.000.000		99,92%		
			590.827.892.534	311.025.276.643		501.379.892.534	278.429.913.296

(*) Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021, Tập đoàn vẫn chưa góp vốn vào các công ty này.

1192
 NG
 CP
 ĐO
 TR
 (N-1)

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

c) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/06/2021 VND	1/1/2021 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

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Phí bảo hiểm trả trước	2.290.811.840	-
Công cụ dụng cụ	850.558.877	-
Chi phí thuê hoạt động trả trước	497.051.949	1.626.420.303
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	4.017.415.368	1.336.079.082
	<u>7.655.838.034</u>	<u>2.962.499.385</u>

(b) Chi phí trả trước dài hạn

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Công cụ và dụng cụ	6.313.311.819	7.481.311.926
Chi phí sửa chữa bảo trì	9.676.252.366	12.730.279.809
Chi phí bao bì	171.984.184	1.065.368.396
Khác	2.576.859.599	1.561.415.204
	<u>18.738.407.968</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

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty TNHH Syngenta Việt Nam	593.276.930.090	997.081.173.463
Corteva Agriscience (Malaysia) Sdn.Bhd	88.638.510.000	159.513.732.000
Du Pont Company (Singapore) Pte Limited	227.787.504.000	99.001.951.200
EastChem Co, Ltd	50.007.266.800	31.444.772.400
Công Ty TNHH Bayer Việt Nam	46.117.328.675	38.629.793.376
Các nhà cung cấp khác	300.725.829.983	129.973.442.691
	<u>1.306.553.369.548</u>	<u>1.455.644.865.130</u>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

16. Thuế phải nộp Nhà nước

	1/1/2021 VND	Số tăng trong kỳ VND	Số giảm trong kỳ VND	30/06/2021 VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp	88.605.655.677	53.522.534.606	(89.547.839.711)	52.580.350.572
Thuế thu nhập cá nhân	9.153.368.721	23.776.825.680	(23.999.302.117)	8.930.892.284
Các loại thuế khác	172.086.103	522.246.543	(491.236.942)	203.095.704
	97.931.110.501	77.821.606.829	(114.038.378.770)	61.714.338.560

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Chi phí khuyến mãi, chiết khấu bán hàng	155.374.656.519	98.551.299.803
Chi phí lãi vay	2.651.853.288	1.864.225.671
Hoa hồng môi giới	420.713.700	1.812.983.300
Hội nghị khách hàng	-	651.934.100
Phân phối nhượng quyền thương mại	2.019.304.300	2.614.264.208
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	38.197.186.114	44.508.137.853
	198.663.713.921	150.002.844.935

18. Phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2021 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	7.358.646.354	4.429.461.040
Bảo hiểm y tế, xã hội, thất nghiệp, KPCĐ	7.274.335.636	-
Phải trả ngắn hạn khác	50.544.199.184	33.085.570.935
	187.798.898.024	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	30/06/2021 Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND
		Tăng VND	Giảm VND		
Vay ngắn hạn	2.043.189.993.040	3.616.466.279.621	(2.151.055.049.847)		3.508.601.222.814
Đáo hạn trong vòng 12 tháng		21.846.058.152			21.846.058.152
	2.043.189.993.040	3.638.312.337.773	(2.151.055.049.847)	-	3.530.447.280.966

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

Hạn mức và số dư của các khoản vay ngắn hạn đến cuối kỳ như sau:

Bên cho vay	Hạn mức	Loại tiền	30/06/2021 VND	1/1/2021 VND
Ngân hàng TNHH MTV HSBC (Việt Nam)	15 triệu USD	VND	338.250.401.800	266.094.387.120
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam, Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh	400 tỷ VND	VND	87.861.287.816	326.057.276.705
Ngân hàng Mizuho Corporate Bank Ltd, Chi nhánh Hà Nội	50 triệu USD	USD	1.070.430.000.000	740.159.999.937
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi nhánh Kỳ Đồng	900 tỷ VND	VND	1.037.843.965.100	449.420.439.616
Ngân hàng TMCP Quân Đội, Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh	5 triệu USD	VND	112.791.186.144	
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi nhánh An Giang	100 tỷ VND	VND	56.717.800.892	92.968.480.252
Ngân hàng The Siam Commercial Bank Public Company Limited - CN TP.HCM	5 triệu USD	VND	114.066.066.518	109.083.636.910
Ngân hàng TMCP Phát Triển Nhà - Trung Tâm Kinh Doanh	900 tỷ VND	VND	158.813.390.000	59.405.772.500
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh	200 tỷ VND	VND	231.981.004.544	
Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh An Giang	300 tỷ VND	VND	299.846.120.000	
			3.508.601.222.814	2.043.189.993.040

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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

	30/06/2021	1/1/2021
	VND	VND
Số dư đầu kỳ		
Tăng trong kỳ	109.235.560.000	
Giảm trong kỳ	(27.996.085.692)	
Khoản đến hạn phải trả trong vòng 12 tháng	(21.846.058.152)	
Số dư cuối kỳ	<u>59.393.416.156</u>	-

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

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

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	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	(13.834.136.037)	(35.241.307.588)
Số dư cuối kỳ	<u>98.165.605.251</u>	<u>79.645.426.460</u>



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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					76.038.526.640	76.038.526.640
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)	(5.025.869.654)		(25.025.869.654)
Hoàn nhập các quỹ						
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2020	805.933.400.000	278.073.000.000	716.944.515.492	81.702.349.331	648.102.158.623	2.530.755.423.446
	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					217.070.248.679	217.070.248.679
Phân bổ vào quỹ				10.000.000.000	(30.000.000.000)	(20.000.000.000)
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				(3.061.060.992)		(3.061.060.992)
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2021	805.933.400.000	278.073.000.000	716.944.515.492	85.722.727.409	902.015.406.257	2.788.689.049.158



22. Vốn cổ phần

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

	30/06/2021		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
	30/06/2021		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.

019
 NG
 CP
 P ĐC
 C T
 YÊN-

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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 sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021 VND	30/06/2020 VND
Tổng doanh thu:		
Thuốc bảo vệ thực vật	2.080.526.481.055	1.297.926.994.890
Lương thực	2.318.573.850.864	436.100.182.595
Hạt giống cây trồng	514.273.528.997	336.165.257.780
Bao bì	24.718.544.924	71.543.396.843
Doanh thu khác	3.575.502.478	16.511.140.216
	4.941.667.908.318	2.158.246.972.324
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu:		
Chiết khấu thương mại	61.425.560.644	36.813.997.956
Hàng bán bị trả lại	1.335.627.702	7.567.198.331
Giảm giá		
	62.761.188.346	44.381.196.287
Doanh thu thuần	4.878.906.719.972	2.113.865.776.037

24. Giá vốn hàng bán

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021 VND	30/06/2020 VND
Tổng giá vốn hàng bán:		
Thuốc bảo vệ thực vật	1.352.324.101.301	843.340.588.193
Lương thực	2.269.829.330.275	412.186.475.028
Hạt giống cây trồng	368.523.597.460	253.164.971.993
Bao bì	24.488.445.008	60.856.307.646
Khác	4.292.811.807	13.271.201.884
	4.019.458.285.851	1.582.819.544.744



Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

25. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Thu nhập lãi tiền gửi ngân hàng	9.885.176.657	3.880.689.833
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	13.014.183.813	7.886.556.501
Cổ tức	4.659.296.556	1.513.204.500
Doanh thu hoạt động tài chính khác	7.968.750.000	31.716.679
	<u>35.527.407.026</u>	<u>13.312.167.513</u>

26. Chi phí tài chính

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Chi phí lãi vay	70.154.966.472	46.764.905.376
Chi hỗ trợ thanh toán	87.230.077.090	40.943.976.857
Lỗ từ đầu tư góp vốn, liên doanh	32.595.363.347	34.992.592.266
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	4.102.923.303	10.091.643.180
Chi phí tài chính khác	34.833.529	314.772.998
	<u>194.118.163.741</u>	<u>133.107.890.677</u>

27. Chi phí bán hàng

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Chi phí nhân viên	85.742.742.245	106.773.866.673
Chi phí quảng cáo và khuyến mãi	167.672.883.311	69.475.092.912
Chi phí giao tế, hội nghị khách hàng	13.862.128.941	12.084.206.415
Chi phí vận chuyển	15.699.738.839	6.768.823.569
Chi phí xuất khẩu	29.770.813.627	7.181.984.594
Công tác phí	9.358.162.418	8.802.651.152
Khấu hao và phân bổ	6.679.170.561	5.111.530.318
Chi phí vật liệu bao bì	5.250.538.924	2.762.358.265
Chi phí khác	21.572.887.519	14.310.251.455
	<u>355.609.066.385</u>	<u>233.270.765.353</u>

28. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Chi phí nhân viên	52.324.969.093	64.218.828.868
Chi phí giao tế, tiếp khách, hội nghị	2.617.124.464	7.759.677.441
Khấu hao và phân bổ	12.867.055.539	10.004.143.013
Công tác phí	2.726.457.187	2.622.620.347
Thù lao cho Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	2.929.185.314	656.075.263
Dự phòng phải thu khó đòi	(3.686.312.080)	(6.721.126.628)
Chi phí khác	26.415.321.634	19.245.926.809
	<u>96.193.801.151</u>	<u>97.786.145.113</u>

29. Thu nhập khác

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Hỗ trợ nhận từ các đối tác	7.356.563.720	2.368.469.786
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	13.280.079.248	3.327.498.091
Thu phạt do vi phạm hợp đồng	1.205.795.019	12.637.499.907
Khác	2.532.908.349	2.130.862.626
	<u>24.375.346.336</u>	<u>20.464.330.410</u>

30. Chi phí khác

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Tiền phạt thuế	49.199.263	540.837
Khác	118.162.353	209.795.608
	<u>167.361.616</u>	<u>210.336.445</u>

0192679
CÔNG TY
CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN
LỘC TRỜI
LỘC TRỜI - T. AN

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

31. Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2021	30/06/2020
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập hiện hành		
Kỳ hiện tại	53.522.534.606	5.854.690.664
Lợi ích thuế thu nhập hoãn lại		
Phát sinh và hoàn nhập các chênh lệch tạm thời	2.670.011.305	18.554.374.324
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	56.192.545.911	24.409.064.988

(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 02 tháng 08 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Đặng Phương Chi

Nguyễn Tấn Hoàng



Nguyễn Duy Thuận

