

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN LỘC TRỜI VÀ CÁC CÔNG TY CON



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
cho năm kết thúc
ngày 31 tháng 12 năm 2021

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc
ngày 31 tháng 12 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 Ấm	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
	Bổ nhiệm ngày 23/05/2021
Ông Tiêu Phước Thạnh	Thành viên Ban Kiểm soát
	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 31 tháng 12 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	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn	100		6.371.226.578.939	5.877.280.272.564
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	1.629.072.873.308	699.785.977.244
Tiền	111		1.089.072.873.308	332.882.178.955
Các khoản tương đương tiền	112		540.000.000.000	366.903.798.289
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		105.000.000.000	90.000.000.000
Chứng khoán kinh doanh	121			60.000.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	13(c)	105.000.000.000	30.000.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.008.592.756.050	2.660.953.007.474
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	1.334.045.899.476	2.484.812.056.302
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.198.515.455.002	89.280.408.863
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	5	75.519.801.890	118.529.625.641
Phải thu ngắn hạn khác	136	6	682.233.890.961	255.986.784.251
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	7	(281.722.291.279)	(287.655.867.583)
Hàng tồn kho	140	8	1.609.644.419.556	2.345.768.628.465
Hàng tồn kho	141		1.618.101.237.155	2.346.884.722.263
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(8.456.817.599)	(1.116.093.798)
Tài sản ngắn hạn khác	150		18.916.530.025	80.772.659.381
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	14(a)	3.589.704.557	2.962.499.385
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		13.379.352.286	76.903.335.466
Thuế phải thu Nhà nước	153		1.947.473.182	906.824.530
Tài sản dài hạn	200		1.291.334.263.027	913.409.824.020
Các khoản phải thu dài hạn	210		21.481.958.530	
Phải thu dài hạn khác	216		21.481.958.530	
Tài sản cố định	220		693.701.112.433	553.741.970.756
Tài sản cố định hữu hình	221	9	367.567.728.306	383.496.760.140
Nguyên giá	222		801.741.919.792	857.348.038.601
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(434.174.191.486)	(473.851.278.461)
Tài sản cố định thuê tài chính	224	10	97.799.629.683	
Nguyên giá	225		111.351.843.728	
Giá trị hao mòn lũy kế	226		(13.552.214.045)	
Tài sản cố định vô hình	227	11	228.333.754.444	170.245.210.616
Nguyên giá	228		251.527.793.381	185.725.323.777
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(23.194.038.937)	(15.480.113.161)
Tài sản dở dang dài hạn	240		48.341.759.143	58.843.993.502
Xây dựng cơ bản dở dang	242	12	48.341.759.143	58.843.993.502
Đầu tư tài chính dài hạn	250	13	489.218.477.689	255.933.629.238
Đầu tư vào các công ty con	251		523.483.135.934	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		(137.690.493.245)	(281.855.748.296)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		100.000.000.000	
Tài sản dài hạn khác	260		38.590.955.232	44.890.230.524
Chi phí trả trước dài hạn	261	14(b)	18.614.071.531	22.838.375.335
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		19.976.883.701	22.051.855.189
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		7.662.560.841.966	6.790.690.096.584

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Bảng cân đối kế toán riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		4.675.684.961.034	4.021.120.225.113
Nợ ngắn hạn	310		4.607.849.782.554	4.003.840.013.113
Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	453.098.470.084	1.455.644.865.130
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		82.295.768.553	42.235.335.016
Thuế phải nộp Nhà nước	313	16	103.229.657.140	97.931.110.501
Phải trả người lao động	314		84.740.908.746	96.316.183.486
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	17	145.630.976.793	150.002.844.935
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.011.590.909	993.409.092
Phải trả ngắn hạn khác	319	18	79.415.054.009	59.526.530.625
Vay ngắn hạn	320	19 (a)	3.575.644.892.502	2.043.189.993.040
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	20	82.782.463.818	57.999.741.288
Nợ dài hạn	330		67.835.178.480	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)	54.270.400.480	
Dự phòng phải trả dài hạn	342		12.409.778.000	15.595.212.000
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		2.986.875.880.932	2.769.569.871.471
Vốn chủ sở hữu	410	21	2.986.875.880.932	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		65.626.005.017	78.783.788.401
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.140.298.960.423	889.835.167.578
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		889.835.167.578	709.656.971.983
- Chi trả cổ tức	421a		(120.890.010.000)	(80.593.340.000)
- Trích lập và hoàn nhập các quỹ	421a		(64.000.000.000)	(57.000.000.000)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		435.353.802.845	317.771.535.595
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		7.662.560.841.966	6.790.690.096.584

Ngày 28 tháng 01 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

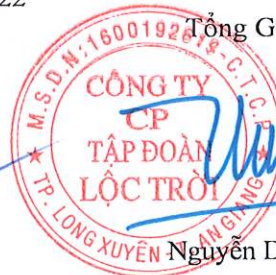
Tổng Giám đốc



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 31 tháng 12 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 mười hai tháng kết thúc ngày	
		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
		VND	VND	VND	VND
01	23	3.036.535.269.124	3.486.920.733.867	9.953.169.847.731	7.142.529.794.191
02	23	77.032.834.857	86.891.268.702	202.802.404.915	181.326.597.563
10	23	2.959.502.434.267	3.400.029.465.165	9.750.367.442.816	6.961.203.196.628
11	24	2.313.192.612.845	2.712.744.602.603	7.894.761.985.416	5.407.202.866.587
20		646.309.821.422	687.284.862.562	1.855.605.457.400	1.554.000.330.041
21	25	39.557.776.142	4.582.447.651	95.171.946.838	27.199.438.604
22	26	193.040.826.299	91.660.223.127	455.506.027.505	285.291.536.327
23	23	42.717.143.605	21.741.030.432	153.260.095.773	89.202.223.664
25	27	294.087.031.009	258.949.452.007	810.465.021.661	638.634.999.322
26	28	94.439.775.893	144.330.926.851	244.468.446.620	278.879.265.815
30		104.299.964.363	196.926.708.228	440.337.908.452	378.393.967.181
31	29	62.905.121.152	10.081.212.179	91.569.377.127	34.785.129.040
32	30	356.127.874	1.392.677.618	908.078.789	1.781.678.388
40		62.548.993.278	8.688.534.561	90.661.298.338	33.003.450.652
50		166.848.957.641	205.615.242.789	530.999.206.790	411.397.417.833
51	31	20.634.223.714	51.763.093.998	93.570.432.457	84.547.839.711
52	31	(3.748.392.026)	(5.984.925.434)	2.074.971.488	9.078.042.527
60		149.963.125.953	159.837.074.225	435.353.802.845	317.771.535.595

Ngày 28 tháng 01 năm 2022

Kế toán trưởng

Người lập



Đặng Phương Chi


 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 31 tháng 12 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 mười hai tháng kết thúc ngày

	Mã số	TM	31/12/2021 VND	31/12/2020 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận kế toán trước thuế	01			
Điều chỉnh cho các khoản			530.999.206.790	411.397.417.833
Khấu hao và phân bổ	02		89.505.608.298	76.144.543.146
Các khoản dự phòng	03		106.241.892.446	116.700.842.374
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(16.073.412.519)	(2.114.610.543)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(57.135.568.657)	(14.963.266.105)
Chi phí lãi vay	06		153.260.095.773	89.202.223.664
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		806.797.822.131	676.367.150.369
Biến động các khoản phải thu	09		(282.334.105.350)	564.824.062.894
Biến động hàng tồn kho	10		728.783.485.108	(97.643.667.238)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		(1.011.952.842.174)	54.480.873.705
Biến động chi phí trả trước	12		4.134.515.575	14.526.438.436
Biến động chứng khoán kinh doanh	13		60.000.000.000	(60.000.000.000)
			305.428.875.290	1.152.554.858.166
Tiền lãi vay đã trả	14		(146.901.388.983)	(95.595.608.594)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(94.717.935.547)	(116.235.234.958)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(72.375.060.855)	(84.831.423.344)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8.565.510.095)	855.892.591.270
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(113.232.618.138)	(105.040.773.262)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22		16.699.671.641	5.104.977.272
Tiền chi cho vay, gửi ngân hàng có kỳ hạn	23		(662.847.054.592)	(207.089.776.971)
Tiền thu hồi cho vay, thu hồi tiền gửi có kỳ hạn	24		530.856.878.343	80.692.884.308
Tiền chi đầu tư vào các công ty con và liên kết	25		(382.103.243.400)	(23.913.623.040)
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		16.277.824.655	12.113.248.323
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(442.398.541.491)	(238.133.063.370)

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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	6.751.437.677.854	4.277.677.789.121
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(5.258.949.221.640)	(4.197.312.897.533)
Tiền chi trả cổ tức	36	(111.682.665.800)	(90.686.811.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1.380.805.790.414	(10.321.919.412)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	929.841.738.828	607.437.608.488
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	(554.842.764)	(304.598.570)
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	1.629.072.873.308	699.785.977.244

Ngày 28 tháng 01 năm 2022

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**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021****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 31 tháng 12 năm 2021, Công ty có 21 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	
		31/12/2021	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 31 tháng 12 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	
		31/12/2021	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 Cổ phần Giống cây trồng Lộc Trời (trực tiếp và gián tiếp)(**)	Kinh doanh giống cây trồng	100%	
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 31/12/2021: Công ty đầu tư gián tiếp vào các công ty này.

(**) Tại ngày 31/12/2021: Công ty chưa góp vốn vào 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 đolường

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

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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)

này được lập cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021.

(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

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng	1.089.072.873.308	332.882.178.955
Các khoản tương đương tiền	540.000.000.000	366.903.798.289
	1.629.072.873.308	699.785.977.244

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

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

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	35.523.480.941	184.574.271.321
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	233.159.208.237	277.161.298.533
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	95.500.523.873	113.972.548.596
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	38.330.661.103	119.376.387.990
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	40.136.620.503	189.418.906.082
Công ty TNHH MTV Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	54.242.202.821	58.829.080.146
Các khách hàng khác	837.153.201.998	1.541.479.563.634
	1.334.045.899.476	2.484.812.056.302

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

Các công ty con	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	35.523.480.941	184.574.271.321
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	233.159.208.237	277.161.298.533
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	95.500.523.873	113.972.548.596
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	38.330.661.103	119.376.387.990
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	40.136.620.503	189.418.906.082
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	52.838.584.335	67.712.419.229
Công ty TNHH MTV Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	54.242.202.821	58.829.080.146
Các công ty con khác	16.612.141.412	53.374.412.173
	566.343.423.225	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 31 tháng 12 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

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Công ty Cổ phần Lion Agrevo		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	7.934.000.000	4.750.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Hưng	5.659.729.836	7.081.271.386
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh An		200.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Bình	7.992.000.000	915.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Lộc	5.854.160.698	6.002.284.306
Công ty TNHH MTV Lương thực Thoại Sơn	5.724.911.356	-
Công ty CP Bao Bì Bình Đức	19.000.000.000	-
Công ty TNHH MTV Phân Hữu Cơ Ân Thịnh Điền	155.000.000	-
Công ty TNHH MTV Cà Phê Hương Vị Trời	700.000.000	-
Viện Nghiên Cứu Nông Nghiệp Lộc Trời	22.500.000.000	-
	75.519.801.890	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 nhỏ hơn đến bằng 6,5%/năm).

6. Phải thu ngắn hạn khác

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Tạm ứng cho người lao động	84.202.366.011	63.544.045.590
Chiết khấu mua hàng được hưởng	4.159.255.717	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	35.656.215.736	3.763.881.818
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	90.000.000	11.065.292.530
Chi hộ		46.432.492.831
Phải thu từ hợp đồng hợp tác kinh doanh	493.423.581.580	
Phải thu khác	51.553.742.136	42.541.230.671
	682.233.890.961	255.986.784.251

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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

	31/12/2021		1/1/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi ước tính VND	Giá gốc VND
Nợ quá hạn				
Quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm	10.819.592.657	(2.594.561.996)	8.225.030.661	43.171.116.980
Quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	26.881.786.950	(13.613.103.672)	13.268.683.278	27.179.021.095
Quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	19.222.490.921	(13.046.074.039)	6.176.416.882	18.249.661.574
Quá hạn từ 3 năm trở lên	11.479.787.207	(11.200.897.774)	278.889.433	6.523.315.139
Khả năng thu hồi thấp	231.483.733.090	(241.267.653.798)	(9.783.920.708)	253.149.603.926
	299.887.390.825	(281.722.291.279)	18.165.099.546	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 31 tháng 12 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 mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021	31/12/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	287.655.867.583	244.859.847.951
Trích lập dự phòng trong kỳ	32.720.403.354	81.534.261.684
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(38.653.979.658)	(38.738.242.052)
Số dư cuối kỳ	281.722.291.279	287.655.867.583

8. Hàng tồn kho

	31/12/2021		1/1/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	260.669.437.000		61.175.555.400	
Nguyên vật liệu	405.823.856.439		447.797.946.914	
Công cụ, dụng cụ	1.347.035.692		285.950.239	
Sản phẩm dở dang	13.361.614.206		8.034.056.033	
Thành phẩm	358.927.738.098	(8.456.817.599)	411.086.600.243	(1.116.093.798)
Hàng hóa	577.971.555.720		1.418.504.613.434	
	1.618.101.237.155	(8.456.817.599)	2.346.884.722.263	(1.116.093.798)

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

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021	31/12/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	1.116.093.798	2.892.200.075
Trích lập dự phòng trong kỳ	22.375.012.625	1.116.093.798
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(15.034.288.824)	(2.892.200.075)
Số dư cuối kỳ	8.456.817.599	1.116.093.798

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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

Nguyên giá	Nhà cửa VND	Máy móc và thiết bị VND	Phương tiện vận chuyển VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng VND
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	5.251.286.959	11.485.289.909	847.450.082	18.255.580.475
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	537.910.533	57.027.348.215	7.581.190.433	11.048.830.305	76.195.279.486
Chuyển sang TSCĐ vô hình	(202.904.307)	(99.322.407.795)	(47.029.561.219)	(709.150.145)	(202.904.307)
Thanh lý	(4.024.234.189)	194.414.376	(459.432.300)	(210.445.712)	(151.085.353.348)
Phân loại lại giữa các tài sản	475.463.636				-
Chuyển từ CCDC, CP trả trước	897.846.798	169.003.900	90.455.460	73.972.727	1.231.278.885
Số dư cuối kỳ	387.115.175.734	215.964.684.336	151.769.000.619	46.893.059.103	801.741.919.792
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	24.741.367.107	27.182.560.788	11.082.463.433	5.412.175.800	68.418.567.128
Chuyển sang TSCĐ vô hình	(179.098.651)				(179.098.651)
Thanh lý	(4.024.234.189)	(62.144.404.379)	(41.648.727.026)	(636.606.801)	(108.453.972.395)
Chuyển từ CCDC, CP trả trước	285.027.968	83.801.862	85.374.632	83.212.481	537.416.943
Phân loại lại giữa các tài sản	475.463.636	(214.663.677)	(50.354.247)	(210.445.712)	-
Số dư cuối kỳ	183.916.355.923	106.076.338.881	117.337.816.647	26.843.680.035	434.174.191.486
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	203.198.819.811	109.888.345.455	34.431.183.972	20.049.379.068	367.567.728.306

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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			
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	13.552.214.045		13.552.214.045
Thanh lý			
Phân loại lại giữa các tài sản			
Số dư cuối kỳ	13.552.214.045		13.552.214.045
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	-		-
Số dư cuối kỳ	97.799.629.683		97.799.629.683

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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	7.795.271.352	617.260.000	8.412.531.352
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	-	57.408.608.729	57.408.608.729
Thanh lý	(221.574.784)		(221.574.784)
Phân loại lại	202.904.307	-	202.904.307
Số dư cuối kỳ	175.903.133.711	75.624.659.670	251.527.793.381
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	1.194.947.096	6.339.880.029	7.534.827.125
Thanh lý			
Phân loại lại	179.098.651	-	179.098.651
Số dư cuối kỳ	6.285.642.505	16.908.396.432	23.194.038.937
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	163.214.936.078	7.030.274.538	170.245.210.616
Số dư cuối kỳ	169.617.491.206	58.716.263.238	228.333.754.444

12. Xây dựng cơ bản dở dang

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

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Dự án Phần mềm quản trị doanh nghiệp	32.074.831.422	52.744.962.476
Dự án nRMS	6.504.574.206	2.521.733.453
Nâng cấp các trại sản xuất Giống	3.243.342.886	1.018.684.186
Triển khai hạ tầng mạng	2.130.590.000	
Các dự án khác	4.388.420.629	2.558.613.387
	48.341.759.143	58.843.993.502

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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

	31/12/2021			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 31 tháng 12 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		31/12/2021		1/1/2021	
		Tỷ lệ sở hữu %	Giá gốc	Tỷ lệ sở hữu %	Giá gốc
Tên công ty	Lĩnh vực kinh doanh				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
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	Sản xuất và bán buôn gạo			100%	60.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	Sản xuất và bán buôn gạo			100%	60.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	Sản xuất và bán buôn gạo			100%	60.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	Sản xuất và bán buôn gạo			100%	60.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh An	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	62.281.210.100	100%	62.281.210.100
Công ty TNHH Một Thành Viên Phân hữu cơ An Thịnh Điền	Sản xuất và kinh doanh phân bón	100%	18.283.981.534	100%	18.283.981.534
Công ty TNHH Một Thành Viên Cà phê Hương Vị Trời	Sản xuất và bán buôn cà phê	100%	3.000.000.000	100%	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 31 tháng 12 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	31/12/2021		1/1/2021		
		Tỷ lệ sở hữu %	Giá gốc	Tỷ lệ sở hữu %	Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Trích ly dầu cá Vĩnh Hòa	Trích ly dầu cá	60%	44.374.033.300	60%		
Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	99,98%	6.758.775.000	99,98%	5.706.546.535	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	51%	759.861.819	3.486.870.000
Công ty TNHH Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời	Dịch vụ trồng trọt, dịch vụ khác	100%	100.000.000.000	100%	28.159.825.878	25.000.000.000
Viện nghiên cứu Nông nghiệp Lộc Trời	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón	100%	5.000.000.000	100%	5.000.000.000	5.000.000.000
Công ty CP Nông sản Lộc Trời	Mua bán nông sản	99,99%	111.990.000.000	99,5%	73.210.448.431	990.000.000
Công ty TNHH Dịch vụ kho vận Lộc Trời	Kho bãi và lưu giữ hàng hóa	100%	25.000.000.000	100%	143.994.048	
Công ty cổ phần bao bì Bình Đức	Sản xuất bao bì	99,92%	64.448.000.000	99,92%		2.567.278.503
			523.483.135.934		134.264.658.245	501.379.892.534
						278.429.913.296

YÊN
 CT
 PD
 CB
 NG
 010

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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 – ngắn hạn

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Tiền gửi kỳ hạn		30.000.000.000
Trái phiếu do Công ty CP Sovico phát hành	105.000.000.000	-
	105.000.000.000	30.000.000.000

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn phản ánh: trái phiếu do Công Ty CP Sovico phát hành là trái phiếu nắm giữ đến ngày đáo hạn, có kỳ hạn 6 tháng, tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 trái phiếu này được hưởng lãi là 9,75%.

d) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn – dài hạn

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Hợp đồng quản lý đầu tư với Công Ty CP Quản lý quỹ VinaCapital	100.000.000.000	-
	100.000.000.000	-

14. Chi phí trả trước

a) Chi phí trả trước ngắn hạn

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Phí bảo hiểm trả trước	62.589.993	28.187.151
Công cụ dụng cụ	656.713.094	848.078.362
Chi phí thuê hoạt động trả trước	785.476.428	1.626.420.303
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2.084.925.042	459.813.569
	3.589.704.557	2.962.499.385



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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) Chi phí trả trước dài hạn

	31/12/2021	1/1/2021
	VND	VND
Công cụ và dụng cụ	5.827.855.097	7.481.311.926
Chi phí sửa chữa bảo trì	10.581.979.194	12.730.279.809
Chi phí bao bì	891.585.774	1.065.368.396
Khác	1.312.651.466	1.561.415.204
	18.614.071.531	22.838.375.335

15. Phải trả người bán ngắn hạn

Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn

	31/12/2021	1/1/2021
	VND	VND
Devi Cropscience Pvt. Ltd	16.163.292.000	17.564.800.000
Corteva Agriscience (Malaysia) Sdn.Bhd	51.607.430.000	159.513.732.000
Cty TNHH Nghiên cứu và SX giống ứng dụng công nghệ cao Hưng Thịnh	13.578.512.627	11.581.366.137
Công Ty TNHH UPL Việt Nam	13.238.667.750	3.978.979.200
Du Pont Company (Singapore) PTE Ltd	296.212.499.800	99.001.951.200
Các nhà cung cấp khác	62.298.067.907	1.164.004.036.593
	453.098.470.084	1.455.644.865.130

16. Thuế phải nộp Nhà nước

	1/1/2021	Số tăng	Số giảm	31/12/2021
	VND	trong kỳ	trong kỳ	VND
		VND	VND	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	88.605.655.677	93.570.432.457	(94.717.935.547)	87.458.152.587
Thuế thu nhập cá nhân	9.153.368.721	36.339.698.072	(37.107.414.358)	8.385.652.435
Các loại thuế khác	172.086.103	17.474.546.474	(10.260.780.459)	7.385.852.118
	97.931.110.501	147.384.677.003	(142.086.130.364)	103.229.657.140

17. Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Chi phí khuyến mãi, chiết khấu bán hàng	109.642.018.500	98.551.299.803
Chi phí lãi vay	8.222.932.461	1.864.225.671
Hoa hồng môi giới	657.688.340	1.812.983.300
Hội nghị khách hàng		651.934.100
Phân phối nhượng quyền thương mại	4.135.682.100	2.614.264.208
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	22.972.655.392	44.508.137.853
	<u>145.630.976.793</u>	<u>150.002.844.935</u>

18. Phải trả ngắn hạn khác

	31/12/2021 VND	1/1/2021 VND
Cổ tức phải trả	31.218.842.850	22.011.498.650
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	8.519.965.360	4.429.461.040
Bảo hiểm y tế, xã hội, thất nghiệp, KPCĐ		-
Phải trả ngắn hạn khác	39.676.245.799	33.085.570.935
	<u>79.415.054.009</u>	<u>59.526.530.625</u>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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)

19. Các khoản vay

a) Vay ngắn hạn

	1/1/2021	Biến động trong kỳ		31/12/2021
	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn	2.043.189.993.040	6.751.437.677.854	(5.228.644.668.544)	3.551.475.502.350
Đáo hạn trong vòng 12 tháng		24.169.390.152		24.169.390.152
	2.043.189.993.040	6.775.607.068.006	(5.228.644.668.544)	3.575.644.892.502

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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	31/12/2021		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	113.577.944.016		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	486.443.450.343		Từ ngày 24 tháng 01 năm 2022 đến ngày 05 tháng 04 năm 2022	5,00	Tín chấp
Ngân hàng Mizuho Corporate Bank Ltd	855.750.000.000	37.500.000	Từ ngày 14 tháng 10 năm 2021 đến ngày 15 tháng 09 năm 2022	1,69 - 2,03	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi nhánh Kỳ Đồng	319.366.231.859		Từ ngày 15 tháng 10 năm 2021 đến ngày 01 tháng 03 năm 2022	5,00 - 5,50	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	90.672.341.009		Ngày 21 tháng 12 năm 2021	5,20	Tín chấp
Ngân hàng The Siam Commercial Bank Public Company Limited - CN TP.HCM	78.950.193.160		Ngày 01 tháng 10 năm 2021	4,30 - 4,50	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Phát Triển Nhà - Trung Tâm Kinh Doanh	292.151.683.616		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	192.535.273.866		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	255.895.699.839		Từ ngày 02 tháng 10 năm 2021 đến ngày 12 tháng 04 năm 2022	6,50 - 7,90	Tín chấp
Ngân hàng Malaysian Banking Berhad - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	142.184.365.000		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	399.350.000.000	17.500.000	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	84.361.609.222		Ngày 09 tháng 03 năm 2022	5,09	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao Dịch 2, Tp. Hồ Chí Minh	100.512.510.855		Từ ngày 10 tháng 12 năm 2021 đến ngày 28 tháng 06 năm 2022	5,00	Tín chấp
Công Ty TNHH Dịch Vụ Nông Nghiệp Lộc Trời	27.800.000.000		Ngày 19 tháng 02 năm 2022	6,00	Tín chấp
	3.551.475.502.350	55.000.000			

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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

	31/12/2021	1/1/2021
	VND	VND
Số dư đầu kỳ		
Tăng trong kỳ	128.718.531.374	
Giảm trong kỳ	(50.278.740.742)	
Phân loại lại	(24.169.390.152)	
Số dư cuối kỳ	54.270.400.480	-

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

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

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021	31/12/2020
	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	(29.217.277.470)	(56.886.992.760)
Số dư cuối kỳ	82.782.463.818	57.999.741.288

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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				317.771.535.595		317.771.535.595
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)	(7.944.430.584)		(27.944.430.584)
Hoàn nhập các quỹ						
Số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2020	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
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					435.353.802.845	435.353.802.845
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)	(23.157.783.384)		(43.157.783.384)
Số dư tại ngày 31 tháng 12 năm 2021	805.933.400.000	278.073.000.000	696.944.515.492	65.626.005.017	1.140.298.960.423	2.986.875.880.932



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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:

	31/12/2021		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
	31/12/2021		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.

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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 mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021 VND	31/12/2020 VND
Tổng doanh thu:		
Thuốc bảo vệ thực vật	5.026.922.666.350	4.409.115.453.436
Lương thực	4.001.194.715.069	1.783.527.160.974
Hạt giống cây trồng	856.502.481.859	750.023.329.129
Bao bì	25.240.509.124	154.518.993.668
Doanh thu khác	43.309.475.329	45.344.856.984
	<u>9.953.169.847.731</u>	<u>7.142.529.794.191</u>
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu:		
Chiết khấu thương mại	(171.721.420.476)	(164.322.360.647)
Hàng bán bị trả lại	(31.080.984.439)	(17.004.236.916)
Giảm giá		
	<u>(202.802.404.915)</u>	<u>(181.326.597.563)</u>
Doanh thu thuần	<u>9.750.367.442.816</u>	<u>6.961.203.196.628</u>

24. Giá vốn hàng bán

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021 VND	31/12/2020 VND
Tổng giá vốn hàng bán:		
Thuốc bảo vệ thực vật	3.350.407.030.262	2.960.565.526.084
Lương thực	3.867.306.538.030	1.721.135.812.267
Hạt giống cây trồng	620.336.761.266	562.886.814.755
Bao bì	26.167.610.319	128.342.628.952
Khác	30.544.045.539	34.272.084.529
	<u>7.894.761.985.416</u>	<u>5.407.202.866.587</u>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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 mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021 VND	31/12/2020 VND
Thu nhập lãi tiền gửi ngân hàng	26.245.746.505	10.296.874.144
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	35.316.131.648	11.852.681.915
Lãi từ đầu tư góp vốn	25.618.178.708	4.054.862.649
Doanh thu hoạt động tài chính khác	7.991.889.977	995.019.896
	95.171.946.838	27.199.438.604

26. Chi phí tài chính

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021 VND	31/12/2020 VND
Chi phí lãi vay	153.260.095.773	89.202.223.664
Chi hỗ trợ thanh toán	160.756.165.904	108.064.238.319
Dự phòng tổn thất đầu tư	125.793.627.101	75.680.929.019
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	14.661.465.131	11.857.381.649
Chi phí tài chính khác	1.034.673.596	486.763.676
	455.506.027.505	285.291.536.327

27. Chi phí bán hàng

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021 VND	31/12/2020 VND
Chi phí nhân viên	228.498.294.941	234.123.788.061
Chi phí quảng cáo và khuyến mãi	352.566.094.580	279.026.439.803
Chi phí giao tế, hội nghị khách hàng	18.602.454.974	22.387.517.558
Chi phí vận chuyển	27.740.455.588	16.478.050.809
Chi phí xuất khẩu	88.385.861.444	17.960.043.066
Công tác phí	17.437.803.382	18.782.880.262
Khấu hao và phân bổ	15.747.286.325	9.834.073.952
Chi phí khác	61.486.770.427	40.042.205.811
	810.465.021.661	638.634.999.322

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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)

28. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021	31/12/2020
	VND	VND
Chi phí nhân viên	126.144.596.737	136.905.696.181
Chi phí giao tế, tiếp khách, hội nghị	14.214.455.065	20.738.354.621
Khấu hao và phân bổ	35.134.060.413	16.159.436.986
Công tác phí	5.297.879.017	6.146.441.867
Thù lao cho Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	5.789.185.314	2.503.451.609
Dự phòng phải thu khó đòi	(11.013.645.051)	48.337.846.671
Chi phí khác	68.901.915.125	48.088.037.880
	244.468.446.620	278.879.265.815

29. Thu nhập khác

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021	31/12/2020
	VND	VND
Hỗ trợ nhận từ các đối tác	41.941.444.941	8.961.874.654
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	13.955.227.615	3.293.877.136
Thu phạt do vi phạm hợp đồng	23.223.816.026	18.435.069.493
Khác	12.448.888.545	4.094.307.757
	91.569.377.127	34.785.129.040

30. Chi phí khác

	Kỳ mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021	31/12/2020
	VND	VND
Tiền phạt thuế	51.705.895	146.560.479
Khác	856.372.894	1.635.117.909
	908.078.789	1.781.678.388

0192
 NG T
 CP
 P ĐO
 C TR
 YÊN - T

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 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 mười hai tháng kết thúc ngày	
	31/12/2021	31/12/2020
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập hiện hành		
Kỳ hiện tại	93.570.432.457	84.547.839.711
Lợi ích thuế thu nhập hoãn lại		
Phát sinh và hoàn nhập các chênh lệch tạm thời	2.074.971.488	9.078.042.527
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	95.645.403.945	93.625.882.238

(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 01 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Đồng Giám đốc

Đặng Phương Chi

Nguyễn Tấn Hoàng



Nguyễn Duy Thuận

