

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN LỘC TRỜI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Giữa niên độ cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 09 năm 2018

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

Giấy Chứng nhận Đăng ký
Kinh doanh/Doanh nghiệp số 1600192619

ngày 27 tháng 9 năm 2004

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

Hội đồng Quản trị

Ông Huỳnh Văn Thòn	Chủ tịch
Ông Nguyễn Mỹ	Phó Chủ tịch
Ông Nguyễn Tiến Tùng	Thành viên
Ông Võ Văn Á	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Âm	Thành viên
Ông Phạm Thanh Thọ	Thành viên
Ông Trần Quốc Thanh	Thành viên (đến ngày 01 tháng 4 năm 2018)
Bà Thủy Vũ Dropsey	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Huỳnh Văn Thòn	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Mỹ	Phó Tổng Giám đốc (đến ngày 13 tháng 9 năm 2018)

Ban Kiểm soát

Ông Trần Tiến Dũng	Trưởng Ban Kiểm soát
Bà Lê Thu Hiền	Phó Trưởng Ban Kiểm soát (đến ngày 1 tháng 1 năm 2018)
Ông Phan Bá Ngọc Phương	Thành viên
Bà Võ Thị Thùy Tiên	Thành viên (đến ngày 3 tháng 5 năm 2018)
Bà Đinh Lê Nhật Hằng	Thành viên (từ ngày 29 tháng 6 năm 2018)

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 tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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	30/9/2018 VND	1/1/2018 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		6.140.167.270.571	5.463.453.525.523
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	137.758.289.065	93.015.862.439
Tiền	111		137.758.289.065	73.015.862.439
Các khoản tương đương tiền	112		-	20.000.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	11(a)	27.800.802.985	27.301.568.917
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		27.800.802.985	27.301.568.917
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.967.264.040.084	3.480.128.310.457
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	3.986.437.346.428	3.423.507.301.599
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		44.376.615.189	20.349.217.346
Phải thu ngắn hạn khác	136	5	129.911.907.044	208.386.204.482
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	6	(193.461.828.577)	(172.114.412.970)
Hàng tồn kho	140	7	1.967.982.448.643	1.837.252.164.004
Hàng tồn kho	141		1.967.982.448.643	1.837.375.369.489
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	(123.205.485)
Tài sản ngắn hạn khác	150		39.361.689.794	25.755.619.706
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12(a)	5.502.132.777	3.917.690.751
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		26.379.957.969	21.134.395.355
Thuế phải thu Nhà nước	153		7.479.599.048	703.533.600
Tài sản dài hạn (200 = 220 + 240 + 250 + 260)	200		1.187.413.966.020	1.228.645.371.541
Tài sản cố định	220		595.401.089.638	666.074.478.373
Tài sản cố định hữu hình	221	8	418.296.798.410	456.608.217.526
Nguyên giá	222		768.842.819.987	758.129.281.576
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(350.546.021.577)	(301.521.064.050)
Tài sản cố định vô hình	227	9	177.104.291.228	209.466.260.847
Nguyên giá	228		182.958.579.977	214.156.017.147
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5.854.288.749)	(4.689.756.300)
Tài sản dở dang dài hạn	240		60.709.826.758	52.358.251.602
Xây dựng cơ bản dở dang	242	10	60.709.826.758	52.358.251.602

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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	30/9/2018 VND	1/1/2018 VND
Đầu tư tài chính dài hạn	250	11(b)	486.043.880.672	463.886.262.874
Đầu tư vào các công ty con	251		459.291.826.000	446.091.826.000
Đầu tư vào các công ty liên kết	252		36.409.485.000	32.983.650.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(9.657.430.328)	(15.189.213.126)
Tài sản dài hạn khác	260		45.259.168.952	46.326.378.692
Chi phí trả trước dài hạn	261	12(b)	28.843.561.211	31.485.661.916
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		16.415.607.741	14.840.716.776
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		7.327.581.236.591	6.692.098.897.064
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		4.936.767.183.931	4.277.951.842.933
Nợ ngắn hạn	310		4.677.155.643.589	4.017.646.460.920
Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	815.393.059.477	1.391.596.903.242
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		15.391.390.968	5.997.441.424
Thuế phải nộp Nhà nước	313	14	51.282.343.936	167.046.734.479
Phải trả người lao động	314		48.401.301.992	11.000.682.435
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	128.901.815.302	183.245.289.390
Phải trả ngắn hạn khác	319	16	175.155.577.877	75.986.821.161
Vay ngắn hạn	320	17(a)	3.388.745.006.567	2.145.641.642.711
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	18	53.885.147.470	37.130.946.078
Nợ dài hạn	330		259.611.540.342	260.305.382.013
Phải trả dài hạn khác	337		1.380.000.000	1.590.000.000
Vay dài hạn và trái phiếu phát hành	338	17(b)	220.000.000.000	220.000.000.000
Dự phòng phải trả dài hạn	342	19	38.231.540.342	38.715.382.013

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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	30/9/2018 VND	1/1/2018 VND
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		2.390.814.052.660	2.414.147.054.131
Vốn chủ sở hữu	410	20	2.390.814.052.660	2.414.147.054.131
Vốn cổ phần	411	21	671.611.500.000	671.611.500.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		278.073.000.000	278.073.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	418		632.744.515.492	756.944.515.492
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		205.809.364.527	174.238.330.361
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		602.575.672.641	533.279.708.278
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		533.279.708.278	439.554.702.115
- Chi trả cổ tức	421a		(134.322.300.000)	(201.483.450.000)
- Trích lập và hoàn nhập các quỹ	421a		19.256.000.000	(145.544.617.026)
- LNST chưa phân phối năm nay	421b		184.362.264.363	440.753.073.189
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		7.327.581.236.591	6.692.098.897.064

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

Người lập:



Nguyễn Tấn Hoàng
 Kế toán trưởng

Người duyệt:



Huỳnh Văn Thôn
 Tổng Giám đốc

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018

Mẫu B 02 – DN

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

Kỳ ba tháng kết thúc ngày 30/9/2018

Kỳ chín tháng kết thúc ngày 30/9/2017

Mã Thuyết Số minh	30/9/2018 VND	30/9/2017 VND	30/9/2018 VND	30/9/2017 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.736.366.682.910	1.696.350.796.342	5.768.425.619.387	5.910.806.144.055
Các khoản giảm trừ doanh thu	38.760.273.677	47.527.941.070	255.923.350.244	184.929.702.757
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	1.697.606.409.233	1.648.822.855.272	5.512.502.269.143	5.725.876.441.298
Giá vốn hàng bán	1.354.839.637.645	1.274.856.129.235	4.387.269.450.970	4.499.739.886.742
Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)	342.766.771.588	373.966.726.037	1.125.232.818.173	1.226.136.554.556
Doanh thu hoạt động tài chính	8.666.928.558	3.131.717.945	17.169.495.055	13.911.469.154
Chi phí tài chính	61.159.685.183	31.715.628.070	139.592.299.871	100.287.696.157
Trong đó: Chi phí lãi vay	45.778.052.718	28.676.322.016	128.524.399.919	85.659.944.967
Chi phí bán hàng	202.038.993.003	189.946.396.001	577.883.331.886	584.503.709.771
Chi phí quản lý doanh nghiệp	58.637.258.555	52.903.016.196	205.561.785.815	176.210.780.859
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))}	29.597.763.405	102.533.403.715	219.364.895.656	379.045.836.923
Thu nhập khác	5.702.973.106	539.841.909	10.916.079.599	11.092.908.919
Chi phí khác	916.935.988	1.580.598.540	633.463.964	1.498.754.147
Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	4.786.037.118	(1.040.756.631)	10.282.615.635	9.594.154.772
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	34.383.800.523	101.492.647.084	229.647.511.291	388.639.991.695
Chi phí thuế TNDN hiện hành	6.561.868.205	21.203.217.703	46.860.137.889	79.716.534.020
Chi phí/(lợi ích) thuế TNDN hoãn lại	(1.574.890.965)	-	(1.574.890.965)	(630.006.759)
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	29.396.823.283	80.289.429.381	184.362.264.367	309.553.464.434

Người lập:

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

Người duyệt:



Nguyễn Tân Hoàng
Kế toán trưởng

Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018
(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

30/9/2018

30/9/2017

Mã Thuyết
số minh

VND

VND

LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Lợi nhuận trước thuế	01	229.647.511.291	388.639.991.695
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao và phân bổ	02	51.112.745.435	45.698.794.454
Các khoản dự phòng	03	15.711.660.562	8.667.642.019
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	6.390.510.811	442.893.549
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(7.759.251.789)	(3.935.574.178)
Chi phí lãi vay	06	128.524.399.919	85.659.944.967
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	423.627.576.230	525.173.692.506
Biến động các khoản phải thu	09	(517.343.984.855)	211.252.989.786
Biến động hàng tồn kho	10	(130.607.079.154)	(298.851.107.016)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11	(635.292.828.273)	(857.997.746.688)
Biến động chi phí trả trước	12	4.898.535.366	9.365.198.910
		(854.717.780.686)	(411.056.972.502)
Tiền lãi vay đã trả	14	(132.440.216.397)	(82.944.938.875)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(118.325.149.059)	(56.279.961.215)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(57.121.839.351)	(70.734.766.717)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh	20	(1.162.604.985.493)	(621.016.639.309)

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018
(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)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
			30/9/2018 VND	30/9/2017 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(26.680.405.388)	(57.639.780.977)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22		37.233.986.545	18.696.093.518
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(6.206.386.535)	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5.707.152.467	-
Tiền chi đầu tư vào các công ty liên kết	25		(16.625.835.000)	(35.983.650.000)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
Tiền thu lãi lãi tiền gửi và cổ tức	27		1.756.836.032	3.935.574.178
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động đầu tư	30		(4.814.651.879)	(70.991.763.281)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
Tiền thu từ đi vay	33		6.257.248.371.952	5.213.814.271.736
Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(5.020.820.008.096)	(4.430.151.770.608)
Tiền chi trả cổ tức	36		(24.618.375.000)	(188.288.300.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động tài chính	40		1.211.809.988.856	595.374.201.128
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		44.390.351.484	(96.634.201.462)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60		93.015.862.439	261.045.924.700
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ đối với tiền và các khoản tương đương tiền	61		352.075.142	-
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	3	137.758.289.065	164.411.723.238

Ngày 26 tháng 10 năm 2018

Người lập:



Nguyễn Tấn Hoàng
Kế toán trưởng

Người duyệt:



Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018

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 09 năm 2018, Công ty có 13 công ty con và 2 công ty liên kết (1/1/2018: 13 công ty con và 1 công ty liên kết).

2. Cơ sở lập báo cáo tài chính

(a) Tuyên bố về tuân thủ

Báo cáo tài chính 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 chín tháng kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018.

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

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

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Tiền	137.758.289.065	73.015.862.439
Các khoản tương đương tiền	-	20.000.000.000
	<hr/>	<hr/>
Tiền và các khoản tương đương tiền trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	137.758.289.065	93.015.862.439

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

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

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	455.890.313.847	233.945.560.111
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	339.884.608.430	128.321.049.550
Các khách hàng khác	3.190.662.424.151	3.061.240.691.938
	<hr/>	<hr/>
	3.986.437.346.428	3.423.507.301.599

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Các công ty con		
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	300.071.503.027	247.659.193.555
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	378.602.738.390	241.318.439.880
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	455.890.313.847	233.945.560.111
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	337.150.229.246	211.056.137.751
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	339.884.608.430	128.321.049.550
Công ty Bảo vệ Thực vật An Giang – Campuchia	88.553.744.439	54.121.993.803
Các công ty con khác	106.624.145.402	103.088.906.298
	<hr/>	<hr/>
	2.006.777.282.781	1.219.511.280.948
	<hr/>	<hr/>

5. Phải thu ngắn hạn khác

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Tạm ứng cho người lao động	55.136.568.097	42.993.223.568
Chiết khấu mua hàng được hưởng	13.280.660.875	98.101.045.899
Phải thu Nhà nước từ cổ phần hóa	13.148.729.781	13.148.729.781
Phải thu hỗ trợ từ đối tác	8.283.599.464	8.872.911.819
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.293.454.530	2.308.454.530
Phải thu cổ tức	1.987.451.632	1.210.563.000
Phải thu lãi tiền gửi	829.574.421	543.603.438
Phải thu khác	34.951.868.244	41.207.672.447
	<hr/>	<hr/>
	129.911.907.044	208.386.204.482
	<hr/>	<hr/>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

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

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	30/9/2018				1/1/2018			
	Số ngày quá hạn	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Số ngày quá hạn	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi VND
Nợ quá hạn								
Nguyễn Minh Hùng	Trên 3 năm	9.431.443.002	(9.431.443.002)	-	Trên 3 năm	11.231.443.002	(11.231.443.002)	-
Nguyễn Thị Mộng Tuyền	Trên 3 năm	9.587.763.755	(9.456.663.755)	131.100.000	Trên 3 năm	9.602.557.225	(6.590.690.058)	3.011.867.167
Đình Thị Phương	Trên 3 năm	9.318.582.005	(6.733.082.005)	2.585.500.000	Trên 3 năm	9.318.582.005	(6.733.082.005)	2.585.500.000
Công ty TNHH Thiên Thùy Dương	Trên 3 năm	7.149.945.350	(7.149.945.350)	-	Trên 3 năm	7.149.945.350	(7.149.945.350)	-
Lê Tam Quốc	Trên 3 năm	7.275.487.847	(7.125.487.847)	150.000.000	Trên 3 năm	7.275.487.847	(7.125.487.847)	150.000.000
Võ Văn Nam	Trên 3 năm	6.680.573.077	(6.680.573.077)	-	Trên 3 năm	6.700.573.077	(6.700.573.077)	-
Nguyễn Văn Thao	Trên 3 năm	5.618.309.205	(5.198.309.205)	420.000.000	Trên 3 năm	5.618.309.205	(5.198.309.205)	420.000.000
Đỗ Thị Trinh	Trên 3 năm	4.186.341.351	(3.943.341.351)	243.000.000	Trên 3 năm	4.186.341.351	(3.943.341.351)	243.000.000
Trần Xuân Mai	Trên 3 năm	3.890.358.320	(3.890.358.320)	-	Trên 3 năm	3.890.358.320	(3.890.358.320)	-
Nguyễn Văn Trung	Từ 2 đến 3 năm	4.565.176.319	(3.195.623.423)	1.369.552.896	Từ 2 đến 3 năm	4.565.176.319	(3.195.623.423)	1.369.552.896
Các đối tượng khác		266.131.263.569	(130.657.001.242)	135.474.262.327		283.512.975.522	(110.355.559.332)	173.157.416.190
		333.835.243.800	(193.461.828.577)	140.373.415.223		353.051.749.223	(172.114.412.970)	180.937.336.253

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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:

	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	172.114.412.970	138.951.016.344
Trích lập dự phòng trong kỳ	25.693.451.047	19.266.665.724
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(4.346.035.440)	(1.048.362.183)
Số dư cuối kỳ	<u>193.461.828.577</u>	<u>157.169.319.885</u>

7. Hàng tồn kho

	30/9/2018		1/1/2018	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	-	-	40.577.445.600	-
Nguyên vật liệu	386.329.238.272	-	323.095.053.204	-
Công cụ, dụng cụ	785.663.288	-	1.280.028.986	-
Sản phẩm dở dang	11.219.413.892	-	15.574.138.094	-
Thành phẩm	393.805.558.191	-	235.652.382.046	(123.205.485)
Hàng hóa	1.151.220.598.241	-	1.206.975.202.067	-
Hàng gửi đi bán	24.621.976.759	-	14.221.119.492	-
	<u>1.967.982.448.643</u>	<u>-</u>	<u>1.837.375.369.489</u>	<u>(123.205.485)</u>

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

	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	123.205.485	1.075.682.864
Trích lập dự phòng trong kỳ	-	-
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(123.205.485)	(1.075.682.864)
Số dư cuối kỳ	<u>-</u>	<u>-</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 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**8. Tài sản cố định hữu hình**

Nguyên giá	Nhà cửa	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận chuyển	Thiết bị văn phòng	Tổng
	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu kỳ	358.397.445.944	191.244.394.237	188.500.751.072	19.986.690.323	758.129.281.576
Tăng trong kỳ	378.783.636	3.394.604.375	4.665.044.727	2.228.718.182	10.667.150.920
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang Thanh lý	472.222.727	497.420.223	-	-	969.642.950
	-	(218.694.800)	(704.560.659)	-	(923.255.459)
Số dư cuối kỳ	359.248.452.307	194.917.724.035	192.461.235.140	22.215.408.505	768.842.819.987
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	89.320.588.124	79.612.261.384	121.383.950.720	11.204.263.822	301.521.064.050
Khấu hao trong kỳ	17.771.551.370	15.563.509.989	14.730.396.944	1.882.754.683	49.948.212.986
Thanh lý	-	(218.694.800)	(704.560.659)	-	(923.255.459)
Số dư cuối kỳ	107.092.139.494	94.957.076.573	135.409.787.005	13.087.018.505	350.546.021.577
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	269.076.857.820	111.632.132.853	67.116.800.352	8.782.426.501	456.608.217.526
Số dư cuối kỳ	252.156.312.813	99.960.647.462	57.051.448.135	9.128.390.000	418.296.798.410

9. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	203.097.321.706	11.058.695.441	214.156.017.147
Tăng trong kỳ	614.652.830	-	614.652.830
Chuyển từ XDCB dở dang	-	1.508.800.000	1.508.800.000
Thanh lý	(33.320.890.000)	-	(33.320.890.000)
Số dư cuối kỳ	170.391.084.536	12.567.495.441	182.958.579.977
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	713.542.715	3.976.213.585	4.689.756.300
Khấu hao trong kỳ	145.691.811	1.043.883.978	1.189.575.789
Thanh lý	(25.043.340)	-	(25.043.340)
Số dư cuối kỳ	834.191.186	5.020.097.563	5.854.288.749
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	202.383.778.991	7.082.481.856	209.466.260.847
Số dư cuối kỳ	169.556.893.350	7.547.397.878	177.104.291.228



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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. Xây dựng cơ bản dở dang

	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	52.358.251.602	91.237.557.345
Tăng trong kỳ	15.398.601.638	39.030.462.672
Chuyển sang tài sản cố định hữu hình	(969.642.950)	(9.384.357.351)
Chuyển sang tài sản cố định vô hình	(1.508.800.000)	(10.923.530.000)
Chuyển sang chi phí trả trước dài hạn	(3.840.876.687)	(6.190.488.228)
Thanh lý	(727.706.845)	(3.496.166.746)
Số dư cuối kỳ	60.709.826.758	100.273.477.692

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

	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Nhà máy thuốc Châu Thành	26.340.818.552	43.379.451.013
Hệ thống máy ủ	18.283.981.534	18.283.981.534
Các nhà máy chế biến hạt Giồng	12.142.356.667	8.709.562.704
Các dự án khác	3.942.670.005	29.900.482.441
	60.709.826.758	100.273.477.692

11. Đầu tư tài chính

(a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn – ngắn hạn

Khoản tiền gửi có kỳ hạn gốc 6 tháng tại Công ty Tài chính TNHH MTV Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng. Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018, khoản tiền gửi này hưởng lãi suất năm là 8,0%.

Khoản tiền cho vay theo hợp đồng có kỳ hạn 6 tháng với Công ty Cổ phần Lion Agrevo. Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018, khoản tiền cho vay này hưởng lãi suất năm là 6,0%.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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 liên kết

		30/9/2018		1/1/2018		
	% vốn sở hữu/quyền biểu quyết	Giá gốc VND	Dự phòng giảm giá VND	% vốn sở hữu/quyền biểu quyết	Giá gốc VND	Dự phòng giảm giá VND
Đầu tư vào công ty liên kết						
▪ Công ty Cổ phần Lion Agrevo	29,91%	32.983.650.000	-	29,91%	32.983.650.000	-
▪ Công ty TNHH Thương mại Quốc tế (Quảng Đông) Viên Thị Lộc Trời	49,00%	3.425.835.000	-	-	-	-
		36.409.485.000	-		32.983.650.000	-

12. Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/9/2018 VND	1/1/2018 VND
Phí bảo hiểm trả trước	1.753.537.403	5.142.943
Chi phí thuê hoạt động trả trước	2.374.837.178	2.582.334.802
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.373.758.196	1.330.213.006
	5.502.132.777	3.917.690.751

(b) Chi phí trả trước dài hạn

	Chi phí trả trước VND	Công cụ và dụng cụ VND	Tổng VND
Số dư đầu kỳ	3.266.360.017	28.219.301.899	31.485.661.916
Tăng trong kỳ	686.000.000	8.728.936.333	9.414.936.333
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	-	3.840.876.687	3.840.876.687
Phân bổ trong kỳ	(2.173.488.137)	(13.724.425.588)	(15.897.913.725)
Số dư cuối kỳ	1.778.871.880	27.064.689.331	28.843.561.211

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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. Phải trả người bán ngắn hạn

Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn

	30/9/2018	1/1/2018
	Giá gốc/Số có khả năng trả nợ VND	Giá gốc/Số có khả năng trả nợ VND
Công ty TNHH Syngenta Việt Nam	627.029.927.518	1.109.023.140.120
Eastchem Co., Ltd	41.587.358.100	52.438.110.030
Các nhà cung cấp khác	146.775.773.859	230.135.653.092
	<hr/>	<hr/>
	815.393.059.477	1.391.596.903.242

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

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

14. Thuế phải nộp/phải thu Nhà nước

Thuế phải nộp Nhà nước	1/1/2018	Số phát sinh trong kỳ	Số đã cán trừ trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Phân loại sang thuế phải thu	30/9/2018
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	41.584.133.667	497.534.823.716	(417.925.297.204)	(113.847.374.881)	(7.346.285.298)	-
Thuế thu nhập cá nhân	14.265.171.236	19.247.418.522	-	(21.533.303.746)	-	11.979.286.012
Thuế thu nhập doanh nghiệp	109.690.736.878	46.860.137.889	-	(118.325.149.059)	-	38.225.725.708
Các loại thuế khác	1.506.692.698	7.467.457.441	-	(7.763.504.173)	(133.313.750)	1.077.332.216
	167.046.734.479	571.109.837.568	(417.925.297.204)	(261.469.331.859)	(7.479.599.048)	51.282.343.936

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

15. Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Chi phí khuyến mãi bán hàng phải trả	108.417.256.715	160.864.639.300
Chi phí lãi vay	6.774.331.755	10.690.148.233
Hoa hồng môi giới	2.391.154.000	6.063.363.100
Phân phối nhượng quyền thương mại	1.601.214.000	2.988.616.200
Chi phí hội nghị khách hàng	6.438.233.880	572.500.000
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	3.279.624.952	2.066.022.557
	<hr/>	<hr/>
	128.901.815.302	183.245.289.390

16. Phải trả ngắn hạn khác

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Cổ tức phải trả	135.252.446.500	25.548.521.500
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	9.517.585.114	12.044.499.087
Bảo hiểm y tế, xã hội và thất nghiệp	7.482.814.314	2.548.904.929
Phải trả ngắn hạn khác	22.902.731.949	35.844.895.645
	<hr/>	<hr/>
	175.155.577.877	75.986.821.161

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lọc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

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

17. Các khoản vay ngắn hạn và dài hạn

(a) Vay ngắn hạn

	1/1/2018	30/9/2018
	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn	2.072.064.142.711	6.257.248.371.952
Vay dài hạn đến hạn trả (b)	73.577.500.000	-
	2.145.641.642.711	6.257.248.371.952
		(5.020.820.008.096)
		(73.577.500.000)
		6.675.000.000
		-
		3.388.745.006.567

(b) Vay dài hạn và trái phiếu phát hành

	30/9/2018	1/1/2018
	VND	VND
Vay dài hạn (i)	-	73.577.500.000
Trái phiếu thường (ii)	220.000.000.000	220.000.000.000
	220.000.000.000	293.577.500.000
		(73.577.500.000)
	220.000.000.000	220.000.000.000

Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng
 Khoản đến hạn trả sau 12 tháng

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

18. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

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

	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	37.130.946.078	47.183.889.613
Trích từ lợi nhuận chưa phân phối	62.000.000.000	52.054.210.000
Sử dụng quỹ trong kỳ	(45.245.798.608)	(50.453.666.282)
Số dư cuối kỳ	<u>53.885.147.470</u>	<u>48.784.433.331</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 2018 (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. 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 2017	671.611.500.000	278.073.000.000	683.864.950.466	179.556.267.456	439.554.702.115	2.252.660.420.037
Lợi nhuận thuần trong năm	-	-	-	-	309.553.464.352	309.553.464.352
Trích lập các quỹ	-	-	73.079.565.026	20.410.842.000	(93.490.407.026)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	(52.054.210.000)	(52.054.210.000)
Cổ tức (Thuyết minh 24)	-	-	-	-	(201.483.450.000)	(201.483.450.000)
Sử dụng các quỹ	-	-	-	(19.181.246.455)	-	(19.181.246.455)
Số dư tại ngày 30 tháng 09 năm 2017	671.611.500.000	278.073.000.000	756.944.515.492	180.785.863.001	402.080.099.441	2.289.494.977.934
Số dư tại ngày 1 tháng 1 năm 2018	671.611.500.000	278.073.000.000	756.944.515.492	174.238.330.361	533.279.708.278	2.414.147.054.131
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	-	184.362.264.363	184.362.264.363
Phân bổ vào quỹ	-	-	-	12.000.000.000	(12.000.000.000)	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	(62.000.000.000)	(62.000.000.000)
Cổ tức	-	-	-	-	(134.322.300.000)	(134.322.300.000)
Sử dụng các quỹ	-	-	-	(11.372.965.834)	-	(11.372.965.834)
Hoàn nhập các quỹ	-	-	-	(93.256.000.000)	93.256.000.000	-
Số dư tại ngày 30 tháng 09 năm 2018	671.611.500.000	278.073.000.000	756.944.515.492	81.609.364.527	602.575.672.641	2.390.814.052.660

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

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

20. Vốn cổ phần

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

	30/9/2018		1/1/2018	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần được duyệt	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000
Vốn cổ phần đã phát hành				
Cổ phiếu phổ thông	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000
Số cổ phiếu đang lưu hành				
Cổ phiếu phổ thông	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000

	30/9/2018		1/1/2018	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần của Nhà nước	16.221.600	162.216.000.000	16.221.600	162.216.000.000
Vốn cổ phần của Marina Viet Pte. Ltd.	16.930.986	169.309.860.000	16.930.986	169.309.860.000
Vốn cổ phần của Standard Chartered Singapore	5.493.904	54.939.040.000	5.493.904	54.939.040.000
Vốn cổ phần của các cổ đông khác	28.514.660	285.146.600.000	28.514.660	285.146.600.000
	67.161.150	671.611.500.000	67.161.150	671.611.500.000

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

21. Cổ tức

Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông của Công ty vào ngày 29 tháng 6 năm 2018 đã quyết định chia cổ tức từ lợi nhuận chưa phân phối của năm 2017 bao gồm cổ tức bằng tiền là 134.322 triệu VND, tương đương 2.000 VND cho một cổ phiếu và cổ tức bằng cổ phiếu tỷ lệ 20%, tương đương 134.322 triệu VND.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (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. 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 bao gồm:

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/9/2018 VND	30/9/2017 VND (Phân loại lại)
Tổng doanh thu		
▪ Thuốc bảo vệ thực vật	3.515.807.535.050	3.530.856.254.344
▪ Lương thực – Gạo	1.504.923.530.349	1.682.854.978.792
▪ Hạt giống cây trồng	618.498.458.737	576.844.482.428
▪ Bao bì	128.949.640.772	120.250.428.491
▪ Khác	246.454.479	-
	5.768.425.619.387	5.910.806.144.055
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu		
▪ Chiết khấu thương mại	(239.508.688.085)	(173.649.149.129)
▪ Hàng bán bị trả lại	(16.414.662.159)	(11.280.553.628)
	(255.923.350.244)	(184.929.702.757)
Doanh thu thuần	5.512.502.269.143	5.725.876.441.298

23. Giá vốn hàng bán

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/9/2018 VND	30/9/2017 VND (Phân loại lại)
Tổng giá vốn hàng bán		
▪ Thuốc bảo vệ thực vật	2.388.383.521.606	2.345.178.774.526
▪ Lương thực – Gạo	1.424.788.385.406	1.624.966.694.921
▪ Hạt giống cây trồng	464.540.884.697	430.664.455.356
▪ Bao bì	109.313.877.452	98.929.961.939
▪ Khác	242.781.809	-
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	-	-
	4.387.269.450.970	4.499.739.886.742

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

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

24. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Thu nhập lãi tiền gửi ngân hàng	2.586.410.457	2.725.011.178
Cổ tức	1.987.451.632	1.210.563.000
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	12.012.960.573	9.891.491.329
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	582.672.393	84.403.647
	17.169.495.055	13.911.469.154

25. Chi phí tài chính

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Chi phí lãi vay	128.524.399.919	85.659.944.967
Hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	(5.531.782.798)	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	9.628.657.438	9.845.314.029
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	6.390.510.811	-
Chi phí tài chính khác	580.514.501	4.782.437.161
	139.592.299.871	100.287.696.157

26. Chi phí bán hàng

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
		(Phân loại lại)
Chi phí cho nhân viên	229.336.408.758	216.335.883.100
Chi phí quảng cáo và khuyến mãi	142.800.740.447	200.123.703.779
Chi phí giao tế, hội nghị khách hàng	56.281.172.403	45.652.581.652
Chi phí vận chuyển	50.666.153.254	34.693.987.048
Công tác phí	31.036.647.419	27.427.076.897
Chi phí xuất khẩu	21.409.820.186	10.424.035.596
Khấu hao và phân bổ	9.421.215.762	9.974.439.334
Chi phí vật liệu bao bì	7.063.388.290	9.347.066.688
Chi phí khác	29.867.785.367	30.524.935.677
	577.883.331.886	584.503.709.771

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

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

27. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
		(Phân loại lại)
Chi phí cho nhân viên	110.157.260.458	94.283.336.307
Chi phí giao tế	15.196.342.986	9.673.461.284
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	21.347.415.607	15.094.760.052
Khấu hao và phân bổ	13.255.060.145	12.236.450.984
Công tác phí	7.093.611.995	7.343.557.149
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	2.804.077.769	3.148.014.134
Chi phí đồ dung văn phòng	3.776.676.517	2.780.663.982
Chi phí khác	31.931.340.338	31.650.536.967
	<hr/>	<hr/>
	205.561.785.815	176.210.780.859

28. Thu nhập khác

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/9/2018	30/9/2017
	VND	VND
Hỗ trợ từ các đối tác	5.577.753.591	8.538.983.800
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	3.185.389.704	-
Thu nhập khác	2.152.936.304	3.328.881.779
	<hr/>	<hr/>
	10.916.079.599	11.867.865.579

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018 (tiếp theo)

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

29. Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

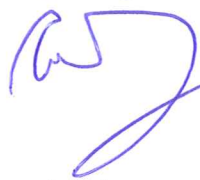
	30/9/2018 VND	30/9/2017 VND
Chi phí thuế thu nhập hiện hành Kỳ hiện tại	46.860.137.889	79.716.534.120
(Lợi ích)/chi phí thuế thu nhập hoãn lại Phát sinh và hoàn nhập các chênh lệch tạm thời		(630.006.759)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	46.860.137.889	79.086.527.361

(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 26 tháng 10 năm 2018

Người lập:



Nguyễn Tấn Hoàng
Kế toán trưởng

Người duyệt:



Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc