

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 06 năm 2022



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 Thôn | Chủ tịch |
| | Bà Thủy Vũ Dropsey | Thành viên |
| | Ông Trần Thanh Hải | Thành viên |
| | Ông Philipp Roesler | Thành viên |
| | Bà Nguyễn Thị Âm | Thành viên |
| Ban Tổng Giám đốc | Ông Nguyễn Duy Thuận | Tổng Giám đốc |
| Ban Kiểm soát | Ông Trần Khánh Dư | Trưởng Ban Kiểm soát Đến ngày 14/04/2022 |
| | Ông Tiêu Phước Thạnh | Thành viên Ban Kiểm soát Đến ngày 14/04/2022 |
| | | Trưởng Ban Kiểm soát Từ ngày 14/04/2022 |
| | Bà Vũ Hồng Trang | Thành viên Ban Kiểm soát |
| | Bà Trương Thị Thu Thủy | Thành viên Ban Kiểm soát Từ ngày 14/04/2022 |
| Trụ sở đăng ký | Số 23 Đường Hà Hoàng Hồ Phường Mỹ Xuyên Thành phố Long Xuyên Tỉnh An Giang Việt Nam | |



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022

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 | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| Tài sản ngắn hạn | 100 | | 7.511.254.160.705 | 6.370.516.554.628 |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 3 | 647.402.939.430 | 1.629.072.873.308 |
| Tiền | 111 | | 519.182.939.430 | 1.089.072.873.308 |
| Các khoản tương đương tiền | 112 | | 128.220.000.000 | 540.000.000.000 |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | 105.000.000.000 |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | 105.000.000.000 |
| Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 5.157.667.251.585 | 3.007.421.606.946 |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 4 | 3.200.312.622.700 | 1.331.511.970.630 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 1.130.484.158.607 | 1.198.515.455.002 |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | 5 | 321.023.667.298 | 75.519.801.890 |
| Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 6 | 775.023.261.532 | 687.853.047.123 |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | 7 | (269.176.458.552) | (285.978.667.699) |
| Hàng tồn kho | 140 | 8 | 1.674.101.862.200 | 1.609.644.419.556 |
| Hàng tồn kho | 141 | | 1.674.456.354.717 | 1.618.101.237.155 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | (354.492.517) | (8.456.817.599) |
| Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 32.082.107.490 | 19.377.654.818 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 15(a) | 6.429.712.023 | 3.589.704.557 |
| Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 23.740.214.236 | 13.840.477.079 |
| Thuế phải thu Nhà nước | 153 | | 1.912.181.231 | 1.947.473.182 |
| Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 1.321.890.205.944 | 1.292.185.538.311 |
| Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 27.661.996.530 | 21.481.958.530 |
| Phải thu dài hạn khác | 216 | 13 | 27.661.996.530 | 21.481.958.530 |
| Tài sản cố định | 220 | | 608.399.214.654 | 693.701.112.433 |
| Tài sản cố định hữu hình | 221 | 9 | 274.321.813.262 | 367.567.728.306 |
| Nguyên giá | 222 | | 600.012.962.420 | 801.741.919.792 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (325.691.149.158) | (434.174.191.486) |
| Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | 10 | 107.242.491.731 | 97.799.629.683 |
| Nguyên giá | 225 | | 130.885.631.002 | 111.351.843.728 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | (23.643.139.271) | (13.552.214.045) |
| Tài sản cố định vô hình | 227 | 11 | 226.834.909.661 | 228.333.754.444 |
| Nguyên giá | 228 | | 254.333.415.410 | 251.527.793.381 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (27.498.505.749) | (23.194.038.937) |
| Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 67.643.858.832 | 48.341.759.143 |
| Xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 12 | 67.643.858.832 | 48.341.759.143 |
| Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 14 | 587.431.781.648 | 489.218.477.689 |
| Đầu tư vào các công ty con | 251 | | 652.348.580.608 | 523.483.135.934 |
| Đầu tư vào các công ty liên kết | 252 | | 3.425.835.000 | 3.425.835.000 |
| Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | (168.342.633.960) | (137.690.493.245) |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 100.000.000.000 | 100.000.000.000 |
| Tài sản dài hạn khác | 260 | | 30.753.354.280 | 39.442.230.516 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 15(b) | 14.375.291.733 | 18.614.071.531 |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 16.378.062.547 | 20.828.158.985 |
| TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 8.833.144.366.649 | 7.662.702.092.939 |

50019
 ÔNG
 CH
 ÁP Đ
 Đ C T
 UYÊN

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Bảng cân đối kế toán riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022 (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 | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| NGUỒN VỐN | | | | |
| NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 5.994.246.145.040 | 4.679.231.313.143 |
| Nợ ngắn hạn | 310 | | 5.929.691.558.188 | 4.611.312.767.863 |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 16 | 823.015.256.779 | 453.098.470.084 |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 45.572.563.385 | 88.161.839.707 |
| Thuế phải nộp Nhà nước | 313 | 17 | 42.203.420.529 | 103.690.481.968 |
| Phải trả người lao động | 314 | | 6.849.417.859 | 84.740.908.746 |
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 18 | 138.783.585.617 | 145.580.390.122 |
| Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 56.590.910 | 1.011.590.909 |
| Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 19 | 251.068.815.417 | 76.585.096.807 |
| Vay ngắn hạn | 320 | 20 | 4.534.811.274.431 | 3.575.661.525.702 |
| Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 21 | 87.330.633.261 | 82.782.463.818 |
| Nợ dài hạn | 330 | | 64.554.586.852 | 67.918.545.280 |
| Phải trả dài hạn khác | 337 | | 1.155.000.000 | 1.255.000.000 |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 20 | 55.435.048.852 | 54.253.767.280 |
| Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 7.964.538.000 | 12.409.778.000 |
| VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410) | 400 | | 2.838.898.221.609 | 2.983.470.779.796 |
| Vốn chủ sở hữu | 410 | 22 | 2.838.898.221.609 | 2.983.470.779.796 |
| Vốn cổ phần | 411 | 23 | 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 | | 676.944.515.492 | 696.944.515.492 |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 77.396.999.987 | 65.626.005.017 |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 1.000.550.306.130 | 1.136.893.859.287 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 1.136.893.859.287 | 889.835.167.578 |
| - Chi trả cổ tức | 421a | | (161.186.680.000) | (120.890.010.000) |
| - Trích lập và hoàn nhập các quỹ | 421a | | (93.420.815.480) | (64.000.000.000) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 118.263.942.323 | 431.948.701.709 |
| TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 8.833.144.366.649 | 7.662.702.092.939 |

Ngày 30 tháng 07 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 30 tháng 06 năm 2022

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 | |
|--|-----------|-------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | | | 30/06/2022 VND | 30/06/2021 VND | 30/06/2022 VND | 30/06/2021 VND |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 24 | 3.132.340.025.980 | 2.604.715.726.022 | 5.407.472.270.554 | 4.941.667.908.318 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 24 | 32.211.582.915 | 34.196.986.082 | 48.220.707.283 | 62.761.188.346 |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | 24 | 3.100.128.443.065 | 2.570.518.739.940 | 5.359.251.563.271 | 4.878.906.719.972 |
| Giá vốn hàng bán | 11 | 25 | 2.854.167.206.746 | 2.278.250.756.994 | 4.606.488.927.079 | 4.019.458.285.851 |
| Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11) | 20 | | 245.961.236.319 | 292.267.982.946 | 752.762.636.192 | 859.448.434.121 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 26 | 17.051.630.463 | 28.192.906.163 | 34.308.294.245 | 35.527.407.026 |
| Chi phí tài chính | 22 | 27 | 129.992.792.088 | 60.882.295.762 | 206.304.415.437 | 194.118.163.741 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 53.459.751.973 | 38.529.534.158 | 91.273.537.376 | 70.154.966.472 |
| Chi phí bán hàng | 25 | 28 | 200.678.112.233 | 171.057.003.517 | 351.336.658.379 | 355.609.066.385 |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 29 | 47.187.459.225 | 51.945.068.061 | 105.048.934.810 | 96.193.801.151 |
| Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))} | 30 | | (114.845.496.764) | 36.576.521.769 | 124.380.921.811 | 249.054.809.870 |
| Thu nhập khác | 31 | 30 | 3.502.847.053 | 10.217.047.417 | 29.327.264.675 | 24.375.346.336 |
| Chi phí khác | 32 | 31 | (806.047.545) | 48.156.804 | 427.393.333 | 167.361.616 |
| Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 4.308.894.598 | 10.168.890.613 | 28.899.871.342 | 24.207.984.720 |
| Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | (110.536.602.166) | 46.745.412.382 | 153.280.793.153 | 273.262.794.590 |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 32 | (22.424.883.356) | 8.343.492.473 | 30.566.754.392 | 53.522.534.606 |
| Chi phí/ (lợi ích) thuế TNDN hoãn lại | 52 | 32 | 2.455.890.520 | 1.678.270.106 | 4.450.096.438 | 2.670.011.305 |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | (90.567.609.330) | 36.723.649.803 | 118.263.942.323 | 217.070.248.679 |

Người lập

Đặng Phương Chi

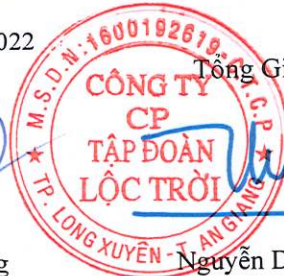
Ngày 30 tháng 07 năm 2022

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 2022
(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)

| | Mã số | TM | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|--|-----------|----|----------------------------|----------------------------|
| | | | 30/06/2022 VND | 30/06/2021 VND |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| Lợi nhuận kế toán trước thuế | 01 | | 153.280.793.153 | 273.262.794.590 |
| Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| Khấu hao và phân bổ | 02 | | 39.036.315.359 | 39.225.525.795 |
| Các khoản dự phòng | 03 | | 5.747.606.486 | 41.694.355.767 |
| Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 26.227.618.755 | (5.643.965.004) |
| Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (28.112.157.542) | (42.102.484.237) |
| Chi phí lãi vay | 06 | | 91.273.537.376 | 70.154.966.472 |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động | 08 | | 287.453.713.587 | 376.591.193.383 |
| Biến động các khoản phải thu | 09 | | (1.732.338.371.038) | (372.119.444.062) |
| Biến động hàng tồn kho | 10 | | (56.355.117.562) | (988.848.468.307) |
| Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác | 11 | | 173.808.601.171 | (214.817.315.774) |
| Biến động chi phí trả trước | 12 | | (3.402.010.511) | 2.005.488.175 |
| Biến động chứng khoán kinh doanh | 13 | | | 60.000.000.000 |
| | | | (1.330.833.184.353) | (1.137.188.546.585) |
| Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (87.503.083.692) | (69.367.338.855) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (90.651.243.509) | (89.547.839.711) |
| Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (41.003.661.114) | (20.441.670.793) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (1.549.991.172.668) | (1.316.545.395.944) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác | 21 | | (95.263.747.873) | (59.858.446.095) |
| Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác | 22 | | 247.500.000 | 10.008.887.271 |
| Tiền chi cho vay, gửi ngân hàng có kỳ hạn | 23 | | (314.643.804.560) | (300.634.067.408) |
| Tiền thu hồi cho vay, thu hồi tiền gửi có kỳ hạn | 24 | | 174.139.939.152 | 215.805.010.284 |
| Tiền chi đầu tư vào các công ty con và liên kết | 25 | | (91.381.670.674) | (89.448.000.000) |
| Tiền thu khoản đầu tư vào các công ty con và công ty liên kết | 26 | | | 40.950.000.000 |
| Tiền thu lãi tiền gửi và cổ tức | 27 | | 9.185.200.978 | 8.695.325.442 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (317.716.582.977) | (174.481.290.506) |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
(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 | 4.849.925.266.298 | 3.615.025.279.621 |
| Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (3.919.192.907.769) | (2.144.499.049.847) |
| Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | (15.945.556.428) | (15.474.542.692) |
| Tiền chi trả cổ tức | 36 | (29.395.992.885) | (20.279.791.800) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 885.390.809.216 | 1.434.771.895.282 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40) | 50 | (982.316.946.429) | (56.254.791.168) |
| Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 1.629.072.873.308 | 699.785.977.244 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ đối với tiền và các khoản tương đương tiền | 61 | 647.012.551 | (2.668.931.883) |
| Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61) | 70 | 647.402.939.430 | 640.862.254.193 |

Ngày 30 tháng 07 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 30 tháng 6 năm 2022****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 2022, Công ty có 21 công ty con (bao gồm cả đầu tư gián tiếp) và 1 công ty liên kết (1/1/2022: 21 công ty con và 1 công ty liên kết).

| Công ty con | Hoạt động chính | Tỷ lệ quyền sở hữu/quyền biểu quyết | |
|---|---|-------------------------------------|----------|
| | | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
| 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 | 100% | 76,51% |

679
TY
AN
TR
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 2022
 (tiếp theo)

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

| | Hoạt động chính | Tỷ lệ quyền sở hữu/quyền biểu quyết | |
|---|---|-------------------------------------|----------|
| | | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
| Công ty con | | | |
| 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 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% | 100% |
| 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 (*) | 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% | 100% |
| Công ty liên kết | | | |
| 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 2022, Công ty đầu tư gián tiếp vào các công ty này.

2. Cơ sở lập báo cáo tài chính

(a) Tuyên bố về tuân thủ

Báo cáo tài chính riêng này được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Công ty cũng lập và phát hành báo cáo tài chính hợp nhất. Để có thông tin đầy đủ về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty, báo cáo tài chính riêng này cần được đọc cùng với báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty.

(b) Cơ sở đo lường

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

(c) Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty là từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12. Báo cáo tài chính riêng này được lập cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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

| | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng | 519.182.939.430 | 1.089.072.873.308 |
| Các khoản tương đương tiền | 128.220.000.000 | 540.000.000.000 |
| | 647.402.939.430 | 1.629.072.873.308 |

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

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

| | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|--|---------------------------------|-------------------------------|
| Các công ty con | | |
| Các bên liên quan (thuyết minh 4.b) | 1.002.137.773.768 | 566.343.423.225 |
| Công ty CP Nông Nghiệp Công Nghệ Cao Hiếu Nhân | 294.507.812.767 | 15.562.580.868 |
| Công ty CP Nông nghiệp Công nghệ cao Đại Tài | 258.586.890.456 | 168.203.776.499 |
| Các khách hàng khác | 1.645.080.145.709 | 581.402.190.038 |
| | 3.200.312.622.700 | 1.331.511.970.630 |

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

| | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|--|---------------------------------|-------------------------------|
| Các công ty con | | |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc | 67.293.770.061 | 35.523.480.941 |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn | 299.268.824.920 | 233.159.208.237 |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình | 164.879.743.692 | 95.500.523.873 |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng | 39.467.699.077 | 38.330.661.103 |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng | 40.524.290.088 | 40.136.620.503 |
| Công ty TNHH MTV Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền | 54.514.847.853 | 54.242.202.821 |
| Công ty CP Giống Cây Trồng Lộc Trời | 259.155.118.739 | |
| Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia | 48.615.853.214 | 52.838.584.335 |
| Các công ty con khác | 28.417.626.124 | 16.612.141.412 |
| | 1.002.137.773.768 | 566.343.423.225 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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

| | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
|---|------------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Công ty TNHH Dịch vụ Kho vận Lộc Trời | 6.600.000.000 | |
| Công ty CP Giống cây trồng Lộc Trời | 62.500.000.000 | |
| Công ty CP Nông Sản Lộc Trời | 16.613.676.298 | |
| Công ty TNHH MTV Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời | 165.472.180.000 | |
| Công ty TNHH MTV Lương thực Tân Hồng | 1.591.869.000 | 7.934.000.000 |
| Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Hưng | 2.594.429.000 | 5.659.729.836 |
| Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Bình | 15.481.513.000 | 7.992.000.000 |
| Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Lộc | 1.115.000.000 | 5.854.160.698 |
| Công ty TNHH MTV Lương thực Thoại Sơn | | 5.724.911.356 |
| Công ty CP Bao bì Bình Đức | 11.000.000.000 | 19.000.000.000 |
| Công ty TNHH MTV Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền | 5.355.000.000 | 155.000.000 |
| Công ty TNHH MTV Cà phê Hương Vị Trời | 700.000.000 | 700.000.000 |
| Viện Nghiên Cứu Nông Nghiệp Lộc Trời | 32.000.000.000 | 22.500.000.000 |
| | 321.023.667.298 | 75.519.801.890 |

Khoản phải thu về cho vay này có kỳ hạn từ 3 tháng đến dưới 12 tháng và hưởng lãi suất năm từ 6% đến 8%/năm.

6. Phải thu ngắn hạn khác

| | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Phải thu hợp đồng hợp tác kinh doanh | 496.755.880.562 | 493.423.581.580 |
| Tạm ứng cho người lao động | 170.245.306.743 | 84.202.366.011 |
| Chiết khấu mua hàng được hưởng | 5.724.221.051 | 4.159.255.717 |
| Phải thu Nhà nước từ cổ phần hóa | 13.148.729.781 | 13.148.729.781 |
| Phải thu hỗ trợ từ đối tác | 16.793.577.479 | 35.656.215.736 |
| Ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 608.401.420 | 90.000.000 |
| Phải thu khác | 71.747.144.496 | 57.172.898.298 |
| | 775.023.261.532 | 687.853.047.123 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

| | 30/06/2022 | | | 1/1/2022 | | |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|
| | 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 | 16.847.267.369 | (5.054.180.211) | 11.793.087.158 | 10.994.888.862 | (2.594.561.996) | 8.400.326.866 |
| Quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm | 1.949.796.063 | (974.898.033) | 974.898.030 | 18.873.107.941 | (9.356.727.244) | 9.516.380.697 |
| Quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm | 23.032.845.900 | (16.122.992.134) | 6.909.853.766 | 18.603.869.554 | (13.046.074.036) | 5.557.795.518 |
| Quá hạn từ 3 năm trở lên | 17.306.867.228 | (17.306.867.228) | | 11.250.897.774 | (11.200.897.774) | 50.000.000 |
| Khả năng thu hồi thấp | 231.817.520.946 | (229.717.520.946) | 2.100.000.000 | 255.483.178.064 | (249.780.406.649) | 5.702.771.415 |
| | 290.954.297.506 | (269.176.458.552) | 21.777.838.954 | 315.205.942.195 | (285.978.667.699) | 29.227.274.496 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 | |
|-----------------------------|----------------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Số dư đầu kỳ | 285.978.667.699 | 287.655.867.583 |
| Trích lập dự phòng trong kỳ | 9.582.450.935 | 21.324.839.911 |
| Hoàn nhập dự phòng trong kỳ | (26.384.660.082) | (19.931.083.244) |
| Số dư cuối kỳ | 269.176.458.552 | 289.049.624.250 |

8. Hàng tồn kho

| | 30/06/2022 | | 1/1/2022 | |
|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | Giá gốc VND | Dự phòng VND | Giá gốc VND | Dự phòng VND |
| Hàng mua đang đi đường | 235.353.356.486 | | 260.669.437.000 | |
| Nguyên vật liệu | 508.571.459.816 | | 405.823.856.439 | |
| Công cụ, dụng cụ | 992.651.691 | | 1.347.035.692 | |
| Sản phẩm dở dang | 674.068.620 | | 13.361.614.206 | |
| Thành phẩm | 287.530.542.021 | (354.492.517) | 358.927.738.098 | (8.456.817.599) |
| Hàng hóa | 641.334.276.083 | | 577.971.555.720 | |
| | 1.674.456.354.717 | (354.492.517) | 1.618.101.237.155 | (8.456.817.599) |

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

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|-----------------------------|----------------------------|-----------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Số dư đầu kỳ | 8.456.817.599 | 1.116.093.798 |
| Trích lập dự phòng trong kỳ | 16.837.044 | 11.045.962.944 |
| Hoàn nhập dự phòng trong kỳ | (8.119.162.126) | (3.340.727.191) |
| Số dư cuối kỳ | 354.492.517 | 8.821.329.551 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 | 387.115.175.734 | 215.964.684.336 | 151.769.000.619 | 46.893.059.103 | 801.741.919.792 |
| Tăng do mua mới | 351.365.000 | 880.847.424 | 54.000.000 | 773.054.546 | 2.059.266.970 |
| Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang | 1.008.130.320 | 8.406.216.418 | | 198.457.364 | 9.612.804.102 |
| Chuyển sang TSCĐ vô hình | | | | | |
| Thanh lý | (1.038.759.128) | (121.447.953.477) | (87.974.481.428) | (2.939.834.411) | (213.401.028.444) |
| Phân loại lại giữa các tài sản | | | | | |
| Chuyển từ CCDC, CP trả trước | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 387.435.911.926 | 103.803.794.701 | 63.848.519.191 | 44.924.736.602 | 600.012.962.420 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 183.916.355.923 | 106.076.338.881 | 117.337.816.647 | 26.843.680.035 | 434.174.191.486 |
| Khấu hao trong kỳ | 11.732.271.523 | 5.783.148.855 | 2.689.295.171 | 2.994.784.944 | 23.199.500.493 |
| Chuyển sang TSCĐ vô hình | | | | | |
| Thanh lý | (989.429.514) | (50.802.669.025) | (77.933.952.356) | (1.956.491.926) | (131.682.542.821) |
| Chuyển từ CCDC, CP trả trước | | | | | |
| Phân loại lại giữa các tài sản | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 194.659.197.932 | 61.056.818.711 | 42.093.159.462 | 27.881.973.053 | 325.691.149.158 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 203.198.819.811 | 109.888.345.455 | 34.431.183.972 | 20.049.379.068 | 367.567.728.306 |
| Số dư cuối kỳ | 192.776.713.994 | 42.746.975.990 | 21.755.359.729 | 17.042.763.549 | 274.321.813.262 |



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 | Máy móc và Thiết bị VND | Tổng VND |
|---|---|--|---------------------|
| Nguyên giá | | | |
| Số dư đầu kỳ | 111.351.843.728 | | 111.351.843.728 |
| Tăng do mua mới | 11.598.787.274 | 7.935.000.000 | 19.533.787.274 |
| 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 | 122.950.631.002 | 7.935.000.000 | 130.885.631.002 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Số dư đầu kỳ | 13.552.214.045 | | 13.552.214.045 |
| Khấu hao trong kỳ Thanh lý | 9.757.582.751 | 333.342.475 | 10.090.925.226 |
| Phân loại lại giữa các tài sản | | | |
| Số dư cuối kỳ | 23.309.796.796 | 333.342.475 | 23.643.139.271 |
| Giá trị còn lại | | | |
| Số dư đầu kỳ | 97.799.629.683 | | 97.799.629.683 |
| Số dư cuối kỳ | 99.640.834.206 | 7.601.657.525 | 107.242.491.731 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 | 175.903.133.711 | 75.624.659.670 | 251.527.793.381 |
| Tăng do mua mới | 2.418.150.000 | 419.650.000 | 2.837.800.000 |
| Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang | 10.871.430.990 | 6.504.574.206 | 17.376.005.196 |
| Thanh lý | (17.408.183.167) | | (17.408.183.167) |
| Phân loại lại | | | |
| Số dư cuối kỳ | 171.784.531.534 | 82.548.883.876 | 254.333.415.410 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Số dư đầu kỳ | 6.285.642.505 | 16.908.396.432 | 23.194.038.937 |
| Khấu hao trong kỳ | 500.281.248 | 5.245.608.392 | 5.745.889.640 |
| Thanh lý | (1.441.422.828) | | (1.441.422.828) |
| Phân loại lại | | | |
| Số dư cuối kỳ | 5.344.500.925 | 22.154.004.824 | 27.498.505.749 |
| Giá trị còn lại | | | |
| Số dư đầu kỳ | 169.617.491.206 | 58.716.263.238 | 228.333.754.444 |
| Số dư cuối kỳ | 166.440.030.609 | 60.394.879.052 | 226.834.909.661 |

12. Xây dựng cơ bản dở dang

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

| | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Dự án Phần mềm quản trị doanh nghiệp | 55.365.547.746 | 32.074.831.422 |
| Dự án nRMS | 985.807.824 | 6.504.574.206 |
| Nâng cấp các trại sản xuất Giống | 3.648.017.000 | 4.142.710.000 |
| Triển khai hạ tầng mạng | 2.707.150.000 | 2.130.590.000 |
| Các dự án khác | 4.937.336.262 | 3.489.053.515 |
| | 67.643.858.832 | 48.341.759.143 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 thu dài hạn khác

| | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Ký quỹ, ký cược dài hạn | 27.661.996.530 | 21.481.958.530 |
| | <u>27.661.996.530</u> | <u>21.481.958.530</u> |

14. Đầu tư tài chính

a) Đầu tư vào công ty liên kết

| | 30/06/2022 | | | 1/1/2022 | | |
|--|---------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------|
| | % 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 TNHH Thương mại Quốc tế Viên Thị Lộc Trời (Quảng Đông) | 49% | 3.425.835.000 | 3.425.835.000 | 49% | 3.425.835.000 | 3.425.835.000 |
| | | <u>3.425.835.000</u> | <u>3.425.835.000</u> | | <u>3.425.835.000</u> | <u>3.425.835.000</u> |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 % | 30/06/2022 | | Tỷ lệ sở hữu % | 1/1/2022 | |
|---|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | | | 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 An | Sản xuất và bán buôn gạo | 100% | 103.936.210.100 | | 100% | 62.281.210.100 | |
| 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 | 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 | 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 | 100% | 76.099.760.674 | | 76,51% | 50.833.316.000 | |
| Công ty TNHH Trích ly dầu cám Vĩnh Hòa | Trích ly dầu cám | 60% | 50.374.033.300 | | 60% | 44.374.033.300 | |
| Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc | Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo | 99,98% | 6.758.775.000 | 5.706.546.535 | 99,98% | 6.758.775.000 | 5.706.546.535 |
| 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 | 727.999.024 | 51% | 3.486.870.000 | 759.861.819 |
| Công ty TNHH Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời | Dịch vụ trồng trọt, dịch vụ khác | 100% | 100.000.000.000 | 32.503.251.757 | 100% | 100.000.000.000 | 28.159.825.878 |



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 % | 30/06/2022 | | Tỷ lệ sở hữu % | 1/1/2022 | |
|--|---|----------------|------------------------|------------------------|----------------|------------------------|------------------------|
| | | | Giá gốc | Dự phòng | | Giá gốc | Dự phòng |
| Viện nghiên cứu Nông nghiệp Lộc Trời | Nghiên cứu khoa học, phát triển công nghệ nông nghiệp | 100% | 5.000.000.000 | 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 | 99.695.020.110 | 99,99% | 111.990.000.000 | 73.210.448.431 |
| Công ty TNHH Dịch vụ kho vận Lộc Trời | Kho bãi và lưu giữ hàng hóa | 100% | 25.000.000.000 | | 100% | 25.000.000.000 | 143.994.048 |
| Công ty cổ phần bao bì Bình Đức | Sản xuất bao bì | 99,92% | 64.448.000.000 | | 99,92% | 64.448.000.000 | |
| Công ty Cổ phần Giống cây trồng Lộc Trời | Kinh doanh giống cây trồng | 99,9% | 55.944.000.000 | | | | |
| | | | 652.348.580.608 | 164.916.798.960 | | 523.483.135.934 | 134.264.658.245 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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 trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn

| | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Phí bảo hiểm trả trước | 1.297.115.412 | 62.589.993 |
| Công cụ dụng cụ | 413.689.784 | 656.713.094 |
| Chi phí thuê hoạt động trả trước | 1.367.205.374 | 785.476.428 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 3.351.701.453 | 2.084.925.042 |
| | 6.429.712.023 | 3.589.704.557 |

(b) Chi phí trả trước dài hạn

| | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
|--------------------------|-------------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Công cụ và dụng cụ | 5.031.107.134 | 5.827.855.097 |
| Chi phí sửa chữa bảo trì | 8.588.277.513 | 10.581.979.194 |
| Chi phí bao bì | | 891.585.774 |
| Tiền thuê đất | 230.819.672 | 292.921.549 |
| Khác | 525.087.414 | 1.019.729.917 |
| | 14.375.291.733 | 18.614.071.531 |

16. Phải trả người bán ngắn hạn

Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn

| | 30/06/2022 | 1/1/2022 |
|--|-------------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Corteva Agriscience (Malaysia) Sdn.Bhd | 216.329.625.000 | 51.607.430.000 |
| Eastchem Co., Ltd | 424.618.350.263 | 7.790.162.667 |
| Công Ty TNHH UPL Việt Nam | 32.701.725.000 | 13.238.667.750 |
| Công Ty TNHH MTV Tường Dung An Giang | 16.150.000.000 | |
| Công ty TNHH Bayer Việt Nam | 22.499.080.474 | 10.248.322.469 |
| Các nhà cung cấp khác | 110.716.476.042 | 370.213.887.198 |
| | 823.015.256.779 | 453.098.470.084 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
 (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. Thuế phải nộp Nhà nước

| | 1/1/2022 VND | Số tăng trong kỳ VND | Số giảm trong kỳ VND | 30/06/2022 VND |
|----------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 87.458.152.587 | 30.566.754.392 | (90.651.243.509) | 27.373.663.470 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 8.385.652.435 | 28.264.874.280 | (29.605.363.753) | 7.045.162.962 |
| Các loại thuế khác | 7.846.676.946 | 3.247.180.127 | (3.309.262.976) | 7.784.594.097 |
| | 103.690.481.968 | 62.078.808.799 | (123.565.870.238) | 42.203.420.529 |

18. Chi phí phải trả ngắn hạn

| | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Chi phí khuyến mãi bán hàng phải trả | 74.926.257.002 | 109.642.018.500 |
| Chi phí quảng cáo | 17.276.544.093 | 3.834.184.247 |
| Chi phí xuất nhập khẩu | 16.125.925.956 | 6.963.201.179 |
| Chi phí du lịch | 12.600.000.000 | 7.782.200.000 |
| Chi phí lãi vay | 11.993.386.145 | 8.222.932.461 |
| Phân phối nhượng quyền thương mại | | 4.135.682.100 |
| Chi phí phải trả ngắn hạn khác | 5.861.472.421 | 5.000.171.635 |
| | 138.783.585.617 | 145.580.390.122 |

19. Phải trả ngắn hạn khác

| | 30/06/2022 VND | 1/1/2022 VND |
|--|-------------------|-----------------|
| Cổ tức phải trả | 163.009.576.750 | 31.218.842.850 |
| Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát | 9.556.248.475 | 8.519.965.360 |
| Quỹ dự phòng rủi ro cho nông dân | 9.160.407.740 | |
| Quỹ dự phòng rủi ro cho nhân viên | 9.160.407.740 | |
| Phải trả ngắn hạn khác | 60.182.174.712 | 36.846.288.597 |
| | 251.068.815.417 | 76.585.096.807 |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
(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. Các khoản vay

| | 1/1/2022 Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND | Biến động trong kỳ | | | 30/06/2022 Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND | |
|--|--|--------------------------|----------------------------|--------------------------------------|--|-----------------------|
| | | Tăng VND | Giảm VND | Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND | | Phân loại |
| Vay ngắn hạn | | | | | | |
| Tiền vay | 3.551.475.502.350 | 4.849.925.266.298 | (3.919.192.907.769) | 25.801.330.200 | 4.508.009.191.079 | |
| Nợ thuê tài chính dài hạn đến hạn trả | 24.186.023.352 | 2.616.060.000 | | | 26.802.083.352 | |
| | 3.575.661.525.702 | 4.852.541.326.298 | (3.919.192.907.769) | 25.801.330.200 | 4.534.811.274.431 | |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | | | | | | |
| Nợ thuê tài chính | 54.253.767.280 | 19.742.898.000 | (15.945.556.428) | | (2.616.060.000) | 55.435.048.852 |
| | 54.253.767.280 | 19.742.898.000 | (15.945.556.428) | | (2.616.060.000) | 55.435.048.852 |

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

| Bên cho vay | 30/06/2022 | | Ngày đến hạn | Lãi suất (% năm) | Hình thức đảm bảo |
|---|-----------------|-----|---|---------------------|----------------------|
| | VND | USD | | | |
| Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi nhánh Kỳ Đồng | 403.052.332.317 | | Từ ngày 02 tháng 09 năm 2022 đến ngày 29 tháng 12 năm 2022 | 5,50 | Tín chấp |
| Ngân hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao Dịch 2, Tp. Hồ Chí Minh | 526.512.825.866 | | Từ ngày 30 tháng 09 năm 2022 đến ngày 04 tháng 11 năm 2022 | 4,80 - 5,40 | Tín chấp |
| Ngân hàng TNHH MTV HSBC (Việt Nam) - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh | 141.359.927.116 | | Từ ngày 15 tháng 07 năm 2022 đến ngày 17 tháng 11 năm 2022 | 4,20 - 4,50 | Tín chấp |



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

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

| Bên cho vay (tiếp theo) | 30/06/2022 | | Ngày đến hạn | Lãi suất (% năm) | Hình thức đảm bảo |
|--|--------------------------|-------------------|---|-----------------------------|------------------------------|
| | VND | USD | | | |
| Ngân hàng TMCP Phát Triển Nhà - Trung Tâm Kinh Doanh | 518.883.976.636 | | Từ ngày 14 tháng 09 năm 2022 đến ngày 17 tháng 10 năm 2022 | 8,40 | Tín chấp |
| Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh 1, Tp. Hồ Chí Minh | 167.775.055.443 | | Từ ngày 08 tháng 09 năm 2022 đến ngày 28 tháng 12 năm 2022 | 5,0 - 5,50 | Tín chấp |
| Ngân hàng TMCP Quân Đội, Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh | 104.782.846.165 | | Đến ngày 04 tháng 10 năm 2022 | 5,20 | Tín chấp |
| Ngân hàng Mizuho Corporate Bank Ltd | 1.092.750.000.000 | 47.000.000 | Từ ngày 25 tháng 08 năm 2022 đến ngày 31 tháng 05 năm 2023 | 2,02 - 2,85 | Tín chấp |
| Ngân hàng The Siam Commercial Bank Public Company Limited - CN TP.HCM | 72.243.708.051 | | Từ ngày 28 tháng 09 năm 2022 đến ngày 23 tháng 12 năm 2022 | 4,85 - 5,02 | Tín chấp |
| Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh An Giang | 232.523.532.351 | | Từ ngày 17 tháng 08 năm 2022 đến ngày 24 tháng 08 năm 2022 | 7,95 | Tín chấp |
| Ngân hàng Malayan Banking Berhad - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh | 300.810.851.830 | 6.693.140 | Từ ngày 31 tháng 08 năm 2022 đến ngày 16 tháng 12 năm 2022 | 3,80 - 5,35 | Tín chấp |
| Ngân hàng Sumitomo Mitsui Banking Corporation - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh | 313.875.000.000 | 13.500.000 | Từ ngày 12 tháng 09 năm 2022 đến ngày 28 tháng 09 năm 2022 | 2,61 - 3,14 | Tín chấp |
| Ngân hàng TNHH MTV Hong Leong Việt Nam - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh | 95.244.275.900 | | Từ ngày 09 tháng 09 năm 2022 đến ngày 08 tháng 12 năm 2022 | 4,44 - 5,68 | Tín chấp |
| Ngân Hàng TNHH MTV United Oversea Bank (Vietnam) - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh | 220.057.701.910 | | Từ ngày 26 tháng 07 năm 2022 đến ngày 20 tháng 12 năm 2022 | 4,80 - 5,10 | Tín chấp |
| Ngân hàng Bank of China (HongKong) limited - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh | 295.297.157.494 | | Từ ngày 01 tháng 09 năm 2022 đến ngày 27 tháng 10 năm 2022 | 4,50 - 4,70 | Tín chấp |
| Ngân Hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam - Chi nhánh Cần Thơ | 22.840.000.000 | | Đến ngày 22 tháng 12 năm 2022 | 4,30 | Tín chấp |
| | 4.508.009.191.079 | 67.193.140 | | | |

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
(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. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

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

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|-----------------------------------|----------------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Số dư đầu kỳ | 82.782.463.818 | 57.999.741.288 |
| Trích từ lợi nhuận chưa phân phối | 62.600.000.000 | 54.000.000.000 |
| Sử dụng quỹ trong kỳ | (58.051.830.557) | (13.834.136.037) |
| Số dư cuối kỳ | 87.330.633.261 | 98.165.605.251 |

12678
TY
,
ĐÀN
RỒI
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 2022
 (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. 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 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 | (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) | (3.061.060.992) | | (23.061.060.992) |
| Hoàn nhập các quỹ | | | | | | |
| Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2021 | 805.933.400.000 | 278.073.000.000 | 696.944.515.492 | 85.722.727.409 | 922.015.406.257 | 2.788.689.049.158 |
| | 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 2022 | 805.933.400.000 | 278.073.000.000 | 696.944.515.492 | 65.626.005.017 | 1.136.893.859.287 | 2.983.470.779.796 |
| Lợi nhuận thuần trong kỳ | | | | | 118.263.942.323 | 118.263.942.323 |
| Phân bổ vào quỹ | | | | 12.500.000.000 | (12.500.000.000) | |
| Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi | | | | | (62.600.000.000) | (62.600.000.000) |
| Trích quỹ dự phòng rủi ro | | | | | (18.320.815.480) | (18.320.815.480) |
| Cổ tức | | | | | (161.186.680.000) | (161.186.680.000) |
| Sử dụng các quỹ | | | (20.000.000.000) | (729.005.030) | | (20.729.005.030) |
| Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2022 | 805.933.400.000 | 278.073.000.000 | 676.944.515.492 | 77.396.999.987 | 1.000.550.306.130 | 2.838.898.221.609 |



Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
(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. Vốn cổ phần

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

| | 30/06/2022 | | 1/1/2022 | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 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 |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| | 30/06/2022 | | 1/1/2022 | |
| | 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 |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| | 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 30 tháng 06 năm 2022
 (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 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 | |
|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | 30/06/2022 VND | 30/06/2021 VND |
| Tổng doanh thu: | | |
| Thuốc bảo vệ thực vật | 1.834.265.691.671 | 2.080.526.481.055 |
| Lương thực | 3.247.764.058.067 | 2.318.573.850.864 |
| Hạt giống cây trồng | 260.935.110.347 | 514.273.528.997 |
| Bao bì | 9.592.455.819 | 24.718.544.924 |
| Doanh thu khác | 54.914.954.650 | 3.575.502.478 |
| | <u>5.407.472.270.554</u> | <u>4.941.667.908.318</u> |
| Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu: | | |
| Chiết khấu thương mại | 41.253.458.633 | 61.425.560.644 |
| Hàng bán bị trả lại | 6.920.525.000 | 1.335.627.702 |
| Giảm giá | 46.723.650 | |
| | <u>48.220.707.283</u> | <u>62.761.188.346</u> |
| Doanh thu thuần | <u>5.359.251.563.271</u> | <u>4.878.906.719.972</u> |

25. Giá vốn hàng bán

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | 30/06/2022 VND | 30/06/2021 VND |
| Tổng giá vốn hàng bán: | | |
| Thuốc bảo vệ thực vật | 1.158.764.930.766 | 1.352.324.101.301 |
| Lương thực | 3.159.174.826.091 | 2.269.829.330.275 |
| Hạt giống cây trồng | 255.246.919.869 | 368.523.597.460 |
| Bao bì | 9.426.632.573 | 24.488.445.008 |
| Khác | 23.875.617.780 | 4.292.811.807 |
| | <u>4.606.488.927.079</u> | <u>4.019.458.285.851</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 2022
 (tiếp theo)

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

26. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Thu nhập lãi tiền gửi | 14.945.238.245 | 9.885.176.657 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái | 13.957.176.931 | 13.016.583.813 |
| Cổ tức | 4.754.214.731 | 4.659.296.556 |
| Thu nhập từ thanh lý khoản đầu tư | | 7.966.350.000 |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | 651.664.338 | |
| | <u>34.308.294.245</u> | <u>35.527.407.026</u> |

27. Chi phí tài chính

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|--|----------------------------|------------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Chi phí lãi vay | 91.273.537.376 | 70.154.966.472 |
| Chi hỗ trợ thanh toán | 36.810.713.833 | 87.230.077.090 |
| Lỗ từ đầu tư góp vốn, liên doanh | 30.652.140.715 | 32.595.363.347 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện | 42.197.845.896 | 4.102.923.303 |
| Chi phí tài chính khác | 5.370.177.617 | 34.833.529 |
| | <u>206.304.415.437</u> | <u>194.118.163.741</u> |

28. Chi phí bán hàng

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|--------------------------------------|----------------------------|------------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Chi phí nhân viên | 54.756.102.836 | 85.742.742.245 |
| Chi phí quảng cáo và khuyến mãi | 151.669.866.277 | 167.672.883.311 |
| Chi phí giao tế, hội nghị khách hàng | 9.127.170.639 | 13.862.128.941 |
| Chi phí vận chuyển | 21.883.905.322 | 15.699.738.839 |
| Chi phí xuất khẩu | 74.415.837.342 | 29.770.813.627 |
| Công tác phí | 5.166.328.145 | 9.358.162.418 |
| Khấu hao và phân bổ | 7.594.194.133 | 6.679.170.561 |
| Chi phí khác | 26.723.253.685 | 26.823.426.443 |
| | <u>351.336.658.379</u> | <u>355.609.066.385</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 2022
(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. Chi phí quản lý doanh nghiệp

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|--|----------------------------|-----------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Chi phí nhân viên | 47.558.047.882 | 52.324.969.093 |
| Chi phí giao tế, tiếp khách, hội nghị | 21.646.340.836 | 2.617.124.464 |
| Khấu hao và phân bổ | 13.905.522.056 | 12.867.055.539 |
| Chi phí thuê | 5.319.786.449 | 5.909.043.419 |
| Công tác phí | 3.797.837.311 | 2.726.457.187 |
| Thù lao cho Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát | 2.059.784.175 | 2.929.185.314 |
| Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi | (16.802.209.147) | (3.686.312.080) |
| Chi phí khác | 27.563.825.248 | 20.506.278.215 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 105.048.934.810 | 96.193.801.151 |

30. Thu nhập khác

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Hỗ trợ nhận từ các đối tác | 18.197.375.436 | 7.356.563.720 |
| Lãi từ thanh lý tài sản cố định | 8.412.704.566 | 13.280.079.248 |
| Thu phạt do vi phạm hợp đồng | 635.148.667 | 1.205.795.019 |
| Khác | 2.082.036.006 | 2.532.908.349 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 29.327.264.675 | 24.375.346.336 |

31. Chi phí khác

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|----------------|----------------------------|-------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| | VND | VND |
| Tiền phạt thuế | 302.988.170 | 49.199.263 |
| Khác | 124.405.163 | 118.162.353 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 427.393.333 | 167.361.616 |

192618
CÔNG TY
CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN
LỘC TRỜI
H. N. T. A.

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2022
(tiếp theo)

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

32. Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

| | Kỳ sáu tháng kết thúc ngày | |
|---|----------------------------|-------------------|
| | 30/06/2022 VND | 30/06/2021 VND |
| Chi phí thuế thu nhập hiện hành Kỳ hiện tại | 30.566.754.392 | 53.522.534.606 |
| Lợi ích thuế thu nhập hoãn lại Phát sinh và hoàn nhập các chênh lệch tạm thời | 4.450.096.438 | 2.670.011.305 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp | 35.016.850.830 | 56.192.545.911 |

(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.

Người lập



Đặng Phương Chi

Ngày 30 tháng 07 năm 2022

Kế toán trưởng



Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Duy Thuận

