

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN LỘC TRỜI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Giữa niên độ cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 06 năm 2018

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 06 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 Thôn	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 Thôn	Tổng Giám đốc
	Ông Nguyễn Mỹ	Phó Tổng Giám đốc
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 06 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	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		6.471.439.389.054	5.463.453.525.523
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	278.769.974.016	93.015.862.439
Tiền	111		253.769.974.016	73.015.862.439
Các khoản tương đương tiền	112		25.000.000.000	20.000.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	11(a)	28.507.955.452	27.301.568.917
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		28.507.955.452	27.301.568.917
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		4.385.164.175.155	3.480.128.310.457
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	4.426.682.869.452	3.423.507.301.599
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		49.833.427.687	20.349.217.346
Phải thu ngắn hạn khác	136	5	105.754.439.692	208.386.204.482
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	6	(197.106.561.676)	(172.114.412.970)
Hàng tồn kho	140	7	1.741.484.489.274	1.837.252.164.004
Hàng tồn kho	141		1.741.484.489.274	1.837.375.369.489
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	(123.205.485)
Tài sản ngắn hạn khác	150		37.512.795.157	25.755.619.706
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12(a)	6.404.937.700	3.917.690.751
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		30.995.447.521	21.134.395.355
Thuế phải thu Nhà nước	153		112.409.936	703.533.600
Tài sản dài hạn (200 = 220 + 240 + 250 + 260)	200		1.186.022.179.597	1.228.645.371.541
Tài sản cố định	220		604.046.684.769	666.074.478.373
Tài sản cố định hữu hình	221	8	427.946.470.178	456.608.217.526
Nguyên giá	222		762.295.134.651	758.129.281.576
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(334.348.664.473)	(301.521.064.050)
Tài sản cố định vô hình	227	9	176.100.214.591	209.466.260.847
Nguyên giá	228		181.449.779.977	214.156.017.147
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5.349.565.386)	(4.689.756.300)
Tài sản dở dang dài hạn	240		59.494.607.002	52.358.251.602
Xây dựng cơ bản dở dang	242	10	59.494.607.002	52.358.251.602

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 30 tháng 06 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	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
Đầu tư tài chính dài hạn	250	11(b)	475.956.740.719	463.886.262.874
Đầu tư vào các công ty con	251		446.091.826.000	446.091.826.000
Đầu tư vào các công ty liên kết	252		32.983.650.000	32.983.650.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(3.118.735.281)	(15.189.213.126)
Tài sản dài hạn khác	260		46.524.147.107	46.326.378.692
Chi phí trả trước dài hạn	261	12(b)	31.683.430.331	31.485.661.916
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		14.840.716.776	14.840.716.776
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		7.657.461.568.651	6.692.098.897.064
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		5.428.218.292.603	4.277.951.842.933
Nợ ngắn hạn	310		5.168.345.062.261	4.017.646.460.920
Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	1.520.334.693.257	1.391.596.903.242
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		19.469.943.160	5.997.441.424
Thuế phải nộp Nhà nước	313	14	83.133.718.429	167.046.734.479
Phải trả người lao động	314		17.933.885.056	11.000.682.435
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	203.324.953.702	183.245.289.390
Phải trả ngắn hạn khác	319	16	307.010.402.553	75.986.821.161
Vay ngắn hạn	320	17(a)	2.950.211.725.131	2.145.641.642.711
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	18	66.925.740.973	37.130.946.078
Nợ dài hạn	330		259.873.230.342	260.305.382.013
Phải trả dài hạn khác	337		1.440.000.000	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	38.433.230.342	38.715.382.013

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Bảng cân đối kế toán riêng tại ngày 30 tháng 06 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	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		2.229.243.276.048	2.414.147.054.131
Vốn chủ sở hữu	410	20	2.229.243.276.048	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		756.944.515.492	756.944.515.492
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		83.757.711.194	174.238.330.361
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		438.856.549.362	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		(268.644.600.000)	(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		154.965.441.084	440.753.073.189
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		7.657.461.568.651	6.692.098.897.064

Ngày 27 tháng 07 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 06 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 30/06/2018 VND

Kỳ sáu tháng kết thúc ngày 30/06/2017 VND

Mã Thuyết Số minh	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND	30/06/2017 VND	(Phân loại lại)	30/06/2017 VND	(Phân loại lại)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	23	2.697.943.096.073	2.534.227.143.163	4.032.058.936.477	4.214.455.347.713
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	23	195.752.718.774	128.302.022.557	217.163.076.567	137.401.761.687
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	23	2.502.190.377.299	2.405.925.120.606	3.814.895.859.910	4.077.053.586.026
Giá vốn hàng bán	11	24	2.027.971.543.468	1.912.225.283.608	3.032.429.813.325	3.224.883.757.507
Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)	20		474.218.833.831	493.699.836.998	782.466.046.585	852.169.828.519
Doanh thu hoạt động tài chính	21	25	5.070.440.688	4.564.747.389	8.502.566.497	10.779.751.209
Chi phí tài chính	22	26	47.867.557.053	39.121.557.861	78.432.614.688	68.572.068.087
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		52.477.167.885	33.332.438.608	82.746.347.201	56.983.622.951
Chi phí bán hàng	25	27	212.362.984.109	252.787.898.715	375.844.338.883	394.557.313.770
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	28	89.916.434.919	57.418.185.029	146.924.527.260	123.307.764.663
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))}	30		129.142.298.438	148.936.942.782	189.767.132.251	276.512.433.208
Thu nhập khác	31	29	-	9.946.155.563	5.988.063.153	11.328.023.670
Chi phí khác	32		2.934.191.609	-	491.484.636	693.112.267
Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(2.934.191.609)	9.946.155.563	5.496.578.517	10.634.911.403
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		126.208.106.829	158.883.098.345	195.263.710.768	287.147.344.611
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	30	26.046.208.029	32.860.467.064	40.298.269.684	58.513.316.317
Chi phí/(lợi ích) thuế TNDN hoãn lại	52		-	(630.006.759)	-	(630.006.759)
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		100.161.898.800	126.652.638.040	154.965.441.084	229.264.035.053

Ngày 27 tháng 07 năm 2018
Người lập:  Người duyệt: 



Nguyễn Tấn 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 06 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)*

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày 30/06/2018 VND	30/06/2017 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận trước thuế	01		195.263.710.768	287.147.344.611
Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao và phân bổ	02		34.074.439.264	30.322.943.918
Các khoản dự phòng	03		24.888.176.459	13.863.108.497
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		879.511.242	(447.221.498)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(16.685.279.160)	(2.660.030.003)
Chi phí lãi vay	06		82.746.347.201	56.983.622.951
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		321.166.905.774	385.209.768.476
Biến động các khoản phải thu	09		(936.866.790.893)	197.479.919.284
Biến động hàng tồn kho	10		95.890.880.215	(3.557.722.015)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		144.527.276.134	(566.201.847.060)
Biến động chi phí trả trước	12		649.313.173	2.368.466.459
			(374.632.415.597)	15.298.585.144
Tiền lãi vay đã trả	14		(76.664.207.811)	(57.046.788.546)
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		(41.731.209.181)	(61.232.705.112)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh	20		(611.352.981.648)	(159.260.869.729)

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)

		Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
		30/06/2018	30/06/2017
		VND	VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(15.838.219.597)	(50.114.106.334)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22	36.385.279.704	17.305.803.110
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23	-	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
Tiền chi đầu tư vào các công ty liên kết	25	-	(3.000.000.000)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
Tiền thu lãi lãi tiền gửi và cổ tức	27	344.025.076	333.840.744
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động đầu tư	30	20.891.085.183	(35.474.462.480)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
Tiền thu từ đi vay	33	3.825.451.822.056	2.784.793.076.119
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(3.025.966.664.636)	(2.593.670.372.925)
Tiền chi trả cổ tức	36	(24.618.375.000)	(112.864.110.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động tài chính	40	774.866.782.420	78.258.593.194
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	184.404.885.955	(116.476.739.015)
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	1.349.225.622	265.047.896
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	278.769.974.016	144.834.233.581

Ngày 27 tháng 07 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 06 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 06 năm 2018, Công ty có 13 công ty con và 1 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 sáu tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 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.

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
Tiền	253.769.974.016	73.015.862.439
Các khoản tương đương tiền	25.000.000.000	20.000.000.000
Tiền và các khoản tương đương tiền trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	278.769.974.016	93.015.862.439

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

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

	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	363.918.712.447	233.945.560.111
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	101.828.442.066	128.321.049.550
Các khách hàng khác	3.960.935.714.939	3.061.240.691.938
	4.426.682.869.452	3.423.507.301.599

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

	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
Các công ty con		
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	242.303.446.779	247.659.193.555
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	357.089.599.876	241.318.439.880
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	363.918.712.447	233.945.560.111
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	273.957.428.692	211.056.137.751
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	101.828.442.066	128.321.049.550
Công ty Bảo vệ Thực vật An Giang – Campuchia	81.102.664.909	54.121.993.803
Các công ty con khác	108.068.744.795	103.088.906.298
	<hr/>	<hr/>
	1.528.269.039.564	1.219.511.280.948
	<hr/>	<hr/>

5. Phải thu ngắn hạn khác

	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
Tạm ứng cho người lao động	49.822.201.649	42.993.223.568
Chiết khấu mua hàng được hưởng	4.145.451.837	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	4.138.181.818	8.872.911.819
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.298.454.530	2.308.454.530
Phải thu cổ tức	-	1.210.563.000
Phải thu lãi tiền gửi	510.372.136	543.603.438
Phải thu khác	31.691.047.941	41.207.672.447
	<hr/>	<hr/>
	105.754.439.692	208.386.204.482
	<hr/>	<hr/>

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

	30/06/2018				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	9.602.557.225	(9.471.457.225)	131.100.000	Trên 3 năm	9.602.557.225	(6.590.690.058)	3.011.867.167
Đinh 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	6.690.573.077	(6.690.573.077)	-	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		348.256.380.216	(134.276.940.871)	213.979.439.345		283.512.975.522	(110.355.559.332)	173.157.416.190
		415.985.153.917	(197.106.561.676)	218.878.592.241		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 06 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:

	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND
Số dư đầu kỳ	172.114.412.970	138.951.016.344
Trích lập dự phòng trong kỳ	24.992.148.706	15.094.760.052
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	-	-
Số dư cuối kỳ	197.106.561.676	154.045.776.396

7. Hàng tồn kho

	30/06/2018		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	405.182.492.617	-	323.095.053.204	-
Công cụ, dụng cụ	787.678.870	-	1.280.028.986	-
Sản phẩm dở dang	13.968.209.440	-	15.574.138.094	-
Thành phẩm	333.558.606.582	-	235.652.382.046	(123.205.485)
Hàng hóa	948.784.467.392	-	1.206.975.202.067	-
Hàng gửi đi bán	39.203.034.373	-	14.221.119.492	-
	1.741.484.489.274	-	1.837.375.369.489	(123.205.485)

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

	30/06/2018 VND	30/06/2017 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	-	-

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

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

	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	358.397.445.944	191.244.394.237	188.500.751.072	19.986.690.323	758.129.281.576
Tăng trong kỳ	-	991.647.375	2.360.476.364	928.536.364	4.280.660.103
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	472.222.727	-	-	-	472.222.727
Thanh lý	-	(109.248.800)	(477.780.955)	-	(587.029.755)
Số dư cuối kỳ	358.869.668.671	192.126.792.812	190.383.446.481	20.915.226.687	762.295.134.651
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	11.907.809.753	10.329.416.283	9.965.869.409	1.211.534.733	33.414.630.178
Thanh lý	-	(109.248.800)	(477.780.955)	-	(587.029.755)
Số dư cuối kỳ	101.228.397.877	89.832.428.867	130.872.039.174	12.415.798.555	334.348.664.473
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	257.641.270.794	102.294.363.945	59.511.407.307	8.499.428.132	427.946.470.178

ANG ★ D'JOY

9. 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	203.097.321.706	11.058.695.441	214.156.017.147
Tăng trong kỳ	614.652.830	-	614.652.830
Thanh lý	(33.320.890.000)	-	(33.320.890.000)
Số dư cuối kỳ	170.391.084.536	11.058.695.441	181.449.779.977
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	97.127.874	587.724.552	684.852.426
Thanh lý	(25.043.340)	-	(25.043.340)
Số dư cuối kỳ	785.627.249	4.563.938.137	5.349.565.386
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	202.383.778.991	7.082.481.856	209.466.260.847
Số dư cuối kỳ	169.605.457.287	6.494.757.304	176.100.214.591

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

	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND
Số dư đầu kỳ	52.358.251.602	91.237.557.345
Tăng trong kỳ	10.942.906.664	33.101.488.050
Chuyển sang tài sản cố định hữu hình	(472.222.727)	(8.295.219.242)
Chuyển sang tài sản cố định vô hình	-	-
Chuyển sang chi phí trả trước dài hạn	(3.334.328.537)	(5.442.439.708)
Thanh lý	-	(3.496.166.746)
	<hr/>	<hr/>
Số dư cuối kỳ	59.494.607.002	107.105.219.699

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

	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND
Nhà máy thuốc Châu Thành	26.174.437.670	38.550.127.963
Hệ thống máy ủ	18.283.981.534	18.283.981.534
Nhà máy chế biến hạt giống Trảng Bàng	-	646.294.486
Nâng cấp các trại Sản xuất hạt giống	8.967.852.188	4.540.521.709
Các dự án khác	6.068.335.610	45.084.294.007
	<hr/>	<hr/>
	59.494.607.002	107.105.219.699

11. Đầu tư tài chính

(a) Đầu tư tài chính ngắn hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn phản ánh các 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 06 năm 2018, các khoản tiền gửi này hưởng lãi suất năm từ 8,0% đến 8,5%.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

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

	30/06/2018				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 các công ty con								
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	100%	120.000.000.000	-	100%	120.000.000.000	-	-	-
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoai Sơn	100%	60.000.000.000	-	100%	60.000.000.000	-	-	-
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	100%	60.000.000.000	(3.118.735.281)	100%	60.000.000.000	(13.416.584.456)		
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	100%	60.000.000.000	-	100%	60.000.000.000	(1.772.628.670)		
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	100%	60.000.000.000	-	100%	60.000.000.000	-	-	-
▪ Công ty TNHH Nghiên cứu và Sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao Hưng Thịnh	76,51%	50.833.316.000	-	76,51%	50.833.316.000	-	-	-
▪ Công ty Bảo vệ Thực vật An Giang – Campuchia	100%	14.579.600.000	-	100%	14.579.600.000	-	-	-
▪ Công ty Cổ phần Địa Ốc An Giang	50,44%	12.878.910.000	-	50,44%	12.878.910.000	-	-	-
▪ Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc	60%	4.800.000.000	-	60%	4.800.000.000	-	-	-
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Cà phê Hương Vị Trời	100%	3.000.000.000	-	100%	3.000.000.000	-	-	-
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Phân hữu cơ An Thịnh Điền (i)	100%	-	-	100%	-	-	-	-
▪ Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh An (ii)	100%	-	-	100%	-	-	-	-
▪ Công ty TNHH Trích ly dầu cá Vĩnh Hòa (iii)	60%	-	-	60%	-	-	-	-
		446.091.826.000	(3.118.735.281)		446.091.826.000	(15.189.213.126)		
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	-	-	-
		479.075.476.000	(3.118.735.281)		479.075.476.000	(15.189.213.126)		

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

- (i) Công ty TNHH Một Thành Viên Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền (“Ân Thịnh Điền”) được thành lập theo Giấy Chứng Nhận Đăng Ký Kinh Doanh số 6300233285 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Hậu Giang cấp ngày 11 tháng 10 năm 2013, trong đó Công ty nắm giữ 100% quyền sở hữu. Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018, Công ty vẫn chưa góp vốn vào Ân Thịnh Điền.
- (ii) Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh An (“Vĩnh An”) được thành lập theo Giấy Chứng Nhận Đăng Ký Kinh Doanh số 1101751607 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Long An cấp ngày 23 tháng 6 năm 2014, trong đó Công ty nắm giữ 100% quyền sở hữu. Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018, Công ty vẫn chưa góp vốn vào Vĩnh An.
- (iii) Công ty TNHH Trích ly dầu cá Vĩnh Hòa (“Vĩnh Hòa”) được thành lập theo Giấy Chứng Nhận Đăng Ký Kinh Doanh số 1101791896 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Long An cấp ngày 18 tháng 5 năm 2015, trong đó Công ty nắm giữ 60% quyền sở hữu. Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018, Công ty vẫn chưa góp vốn vào Vĩnh Hòa.

12. Chi phí trả trước**(a) Chi phí trả trước ngắn hạn**

	30/06/2018 VND	1/1/2018 VND
Phí bảo hiểm trả trước	2.401.157.211	5.142.943
Chi phí thuê hoạt động trả trước	3.030.459.069	2.582.334.802
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	973.321.420	1.330.213.006
	6.404.937.700	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	6.691.031.593	7.377.031.593
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	-	3.334.328.537	3.334.328.537
Phân bổ trong kỳ	(1.404.968.644)	(9.108.623.071)	(10.513.591.715)
Số dư cuối kỳ	2.547.391.373	29.136.038.958	31.683.430.331

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

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

	30/06/2018 Giá gốc/Số có khả năng trả nợ VND	1/1/2018 Giá gốc/Số có khả năng trả nợ VND
Công ty TNHH Syngenta Việt Nam	692.272.910.895	1.109.023.140.120
Các nhà cung cấp khác	828.061.782.362	282.573.763.122
	<hr/>	<hr/>
	1.520.334.693.257	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 06 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 cân trừ trong kỳ	Số được hoàn trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Phân loại sang thuế phải thu	30/06/2018
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	41.584.133.667	385.902.526.162	(290.209.830.843)	-	(98.415.478.260)	-	38.861.350.726
Thuế thu nhập cá nhân	14.265.171.236	15.113.205.106	-	-	(16.858.897.487)	-	12.519.478.855
Thuế thu nhập doanh nghiệp	109.690.736.878	40.298.269.684	-	-	(118.325.149.059)	-	31.663.857.503
Các loại thuế khác	1.506.692.698	367.932.000	-	-	(1.785.593.353)	-	89.031.345
	167.046.734.479	441.681.932.952	(290.209.830.843)	-	(235.385.118.159)	-	83.133.718.429

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

	30/06/2018	1/1/2018
	VND	VND
Chi phí khuyến mãi bán hàng phải trả	181.348.035.636	160.864.639.300
Chi phí lãi vay	16.772.287.623	10.690.148.233
Hoa hồng môi giới	1.437.275.000	6.063.363.100
Phân phối nhượng quyền thương mại	303.593.600	2.988.616.200
Chi phí hội nghị khách hàng	1.470.222.000	572.500.000
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	1.993.539.843	2.066.022.557
	203.324.953.702	183.245.289.390

16. Phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2018	1/1/2018
	VND	VND
Cổ tức phải trả	269.574.746.500	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	6.929.023.707	2.548.904.929
Phải trả ngắn hạn khác	20.989.047.232	35.844.895.645
	307.010.402.553	75.986.821.161

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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			30/06/2018
	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND	Biến động trong kỳ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND	Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn	2.072.064.142.711	3.825.451.822.056	(2.952.191.539.636)	2.950.211.725.131
Vay dài hạn đến hạn trả (b)	73.577.500.000	-	(73.775.125.000)	197.625.000
	2.145.641.642.711	3.825.451.822.056	(3.025.966.664.636)	5.084.925.000
				2.950.211.725.131

(b) Vay dài hạn và trái phiếu phát hành

	30/06/2018	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
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	-	(73.577.500.000)
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	220.000.000.000	220.000.000.000

18. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

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

	30/06/2018 VND	30/06/2017 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	(32.205.205.105)	(42.895.991.717)
Số dư cuối kỳ	66.925.740.973	56.342.107.896

19. Dự phòng phải trả dài hạn

Biến động của các khoản dự phòng phải trả dài hạn trong kỳ như sau:

	Bảo hành xây lắp VND	Trợ cấp thôi việc VND	Tổng VND
Số dư đầu kỳ	116.270.671	38.599.111.342	38.715.382.013
Dự phòng lập trong kỳ	19.233.238	-	19.233.238
Sử dụng dự phòng trong kỳ	(135.503.909)	(165.881.000)	(301.384.909)
Số dư cuối kỳ	-	38.433.230.342	38.433.230.342

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lọc Trôi
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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. 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	-	-	-	-	229.264.035.053	229.264.035.053
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	-	-	-	(15.633.804.090)	-	(15.633.804.090)
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2017	671.611.500.000	278.073.000.000	756.944.515.492	184.333.305.366	321.790.670.142	2.212.752.991.000
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	-	-	-	-	154.965.441.084	154.965.441.084
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	-	-	-	-	(268.644.600.000)	(268.644.600.000)
Sử dụng các quỹ	-	-	-	(9.224.619.167)	-	(9.224.619.167)
Hoàn nhập các quỹ	-	-	-	(93.256.000.000)	93.256.000.000	-
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2018	671.611.500.000	278.073.000.000	756.944.515.492	83.757.711.194	438.856.549.362	2.229.243.276.048

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

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

21. Vốn cổ phần

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

	30/06/2018		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

	30/06/2018		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.

22. 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: 20% bằng tiền mặt là 134.322 triệu VND, tương đương 2.000 VND cho một cổ phiếu và 20% bằng cổ phiếu.

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 bao gồm:

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND (Phân loại lại)
Tổng doanh thu		
▪ Thuốc bảo vệ thực vật	2.584.747.521.331	2.511.471.102.131
▪ Lương thực – Gạo	957.764.337.640	1.240.564.296.984
▪ Hạt giống cây trồng	408.499.579.831	389.766.092.128
▪ Bao bì	80.835.842.927	72.653.856.470
▪ Khác	211.654.748	-
	4.032.058.936.477	4.214.455.347.713
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu		
▪ Chiết khấu thương mại	(212.734.419.500)	(127.769.774.379)
▪ Hàng bán bị trả lại	(4.428.657.067)	(9.631.987.308)
	(217.163.076.567)	(137.401.761.687)
Doanh thu thuần	3.814.895.859.910	4.077.053.586.026

24. Giá vốn hàng bán

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND (Phân loại lại)
Tổng giá vốn hàng bán		
▪ Thuốc bảo vệ thực vật	1.745.008.246.234	1.681.514.173.990
▪ Lương thực – Gạo	915.868.183.387	1.198.961.974.059
▪ Hạt giống cây trồng	303.106.583.213	284.881.911.109
▪ Bao bì	68.238.182.317	60.601.381.213
▪ Khác	208.618.174	-
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	-	(1.075.682.864)
	3.032.429.813.325	3.224.883.757.507

25. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2018	30/06/2017
	VND	VND
Thu nhập lãi tiền gửi ngân hàng	1.550.411.611	1.439.757.411
Cổ tức	-	1.210.563.000
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	6.561.024.092	7.625.374.431
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	447.221.498
Doanh thu hoạt động tài chính khác	391.130.794	56.834.869
	8.502.566.497	10.779.751.209

26. Chi phí tài chính

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2018	30/06/2017
	VND	VND
Chi phí lãi vay	82.746.347.201	56.983.622.951
Hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	(12.070.477.845)	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	7.440.535.334	8.156.301.349
Chi phí tài chính khác	316.209.998	3.432.143.787
	78.432.614.688	68.572.068.087

27. Chi phí bán hàng

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2018	30/06/2017
	VND	VND
		(Phân loại lại)
Chi phí cho nhân viên	146.035.265.565	143.717.626.905
Chi phí quảng cáo và khuyến mãi	90.610.597.416	131.827.668.521
Chi phí giao tế, hội nghị khách hàng	40.970.883.853	36.984.584.159
Chi phí vận chuyển	32.446.262.307	21.003.260.472
Công tác phí	20.279.192.298	19.455.205.861
Chi phí xuất khẩu	13.867.272.987	9.534.558.768
Khấu hao và phân bổ	6.423.096.092	6.641.661.440
Chi phí vật liệu bao bì	4.945.742.322	7.138.440.984
Chi phí khác	20.266.026.043	18.254.306.660
	375.844.338.883	394.557.313.770

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời**Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 06 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)***28. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2018	30/06/2017
	VND	VND
		(Phân loại lại)
Chi phí cho nhân viên	68.610.535.977	61.899.322.371
Chi phí giao tế	12.829.011.501	6.529.353.504
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	24.992.148.706	15.094.760.052
Khấu hao và phân bổ	8.742.041.922	8.336.684.728
Công tác phí	4.802.989.696	5.280.096.638
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	2.804.077.769	3.148.014.134
Chi phí đồ dùng văn phòng	2.381.943.641	2.020.994.836
Chi phí khác	21.761.778.048	20.998.538.400
	146.924.527.260	123.307.764.663

29. Thu nhập khác

	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
	30/06/2018	30/06/2017
	VND	VND
Hỗ trợ từ các đối tác	1.421.985.945	8.788.166.407
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	3.064.389.704	9.709.592
Thu nhập khác	1.501.687.504	2.530.147.671
	5.988.063.153	11.328.023.670

30. Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND
Chi phí thuế thu nhập hiện hành Kỳ hiện tại	40.298.269.684	58.513.316.317
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	40.298.269.684	58.513.316.317

(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 27 tháng 07 năm 2018

Người lập:



Nguyễn Tấn Hoàng
Kế toán trưởng

Người duyệt:



Huỳnh Văn Thôn
Tổng Giám đốc

