

**TỔNG CÔNG TY
LƯƠNG THỰC MIỀN NAM-
CÔNG TY CỔ PHẦN**

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 1909 /LTMN-KT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 9 năm 2021

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế báo
cáo tài chính riêng 6 Tháng 2021.

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Báo cáo tài chính riêng 6 Tháng năm 2021 của Tổng công ty Lương Thực Miền Nam - Công ty cổ phần,

Tổng công ty Lương Thực Miền Nam - Công ty cổ phần xin giải trình nguyên nhân Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của báo cáo tài chính riêng 6 Tháng năm 2021 bị lỗ như sau:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Quý 2 Năm 2020	Quý 2 Năm 2021	6 Tháng Năm 2020	6 Tháng Năm 2021
Doanh thu thuần	3.294.208.300.379	2.793.222.786.579	5.500.169.223.582	4.556.275.308.038
Lợi nhuận sau thuế	(43.567.069.007)	(44.410.985.166)	(160.538.166.477)	(125.631.840.704)

Nguyên nhân: do tình hình giao dịch xuất khẩu gạo của Việt Nam năm 2021 trầm lắng và tiêu thụ nội địa cũng chậm nhu cầu rất yếu, giá chào người mua đưa ra rất thấp so với giá thành sản xuất; cùng với ảnh hưởng nặng nề của đại dịch Covid-19.

Tổng công ty Lương thực miền Nam - Công ty cổ phần xin giải trình nguyên nhân nêu trên đề Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội được biết.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên ;
- HĐQT, BKS(để báo cáo);
- Ban Tổng giám đốc;
- Lưu: VT, KT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Hoài

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM
- CÔNG TY CỔ PHẦN

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến 30/06/2021



HCM, ngày 09 tháng 9 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	2.276.237.331.310	1.392.574.522.049
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110 V.01	560.943.553.399	297.113.323.985
1. Tiền	111	560.943.553.399	292.400.029.857
2. Các khoản tương đương tiền	112	-	4.713.294.128
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	452.602.913.639	453.784.732.204
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131 V.03	499.347.052.056	504.628.926.339
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132 V.04	387.788.802.278	383.106.954.333
3. Phải thu nội bộ	133	-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136 V.05	237.031.946.954	238.417.352.899
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137 V.06	(1.333.540.418.783)	(1.334.400.133.021)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139 V.07	661.975.531.134	662.031.631.654
IV. Hàng tồn kho	140 V.08	1.132.667.288.498	525.444.709.235
1. Hàng tồn kho	141	1.134.490.716.425	527.539.975.090
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	(1.823.427.927)	(2.095.265.855)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	130.023.575.774	116.231.756.625
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151 V.09	11.488.839.362	8.636.319.767
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152 V.10	114.423.065.369	103.690.915.164
3. Thuế và các khoản phải thu khác của Nhà nước	153	4.106.598.433	3.904.521.694
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	5.072.610	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	3.409.581.679.305	3.549.101.083.241
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	592.372.828.824	594.806.192.034
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	592.203.762.290	594.637.125.500
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212	-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	-	-
6. Phải thu dài hạn khác	218	169.066.534	169.066.534
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	-	-
II. Tài sản cố định	220	1.824.053.437.134	1.941.804.412.275
1. Tài sản cố định hữu hình	221 V.17	1.669.751.642.854	1.785.963.099.173
- Nguyên giá	222	4.322.932.968.879	4.339.277.403.352
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(2.653.181.326.025)	(2.553.314.304.179)
3. Tài sản cố định vô hình	227 V.18	154.301.794.280	155.841.313.102
- Nguyên giá	228	186.772.851.485	186.772.851.485
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(32.471.057.205)	(30.931.538.383)
III. Bất động sản đầu tư	230 V.19	21.094.584.667	21.500.114.875
- Nguyên giá	231	31.302.629.053	31.302.629.053
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	(10.208.044.386)	(9.802.514.178)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	11.529.676.660	11.662.674.136
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242 V.11	11.529.676.660	11.662.674.136

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp. HCM

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	809.219.445.912	813.766.402.299
1. Đầu tư vào công ty con	251		948.495.140.276	948.495.140.276
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		201.337.402.557	201.337.402.557
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	258		87.362.969.498	87.362.969.498
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(427.976.066.419)	(423.429.110.032)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		151.311.706.108	165.561.287.622
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		151.311.706.108	165.561.287.622
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)			5.685.819.010.615	4.941.675.605.290
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.879.278.016.034	2.009.502.770.005
I. Nợ ngắn hạn	310		2.278.359.071.649	1.406.893.654.001
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	314.429.848.768	231.325.260.323
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	73.010.351.472	69.659.095.175
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.20	6.260.327.511	2.597.592.852
4. Phải trả người lao động	314		1.945.094.169	998.771.125
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	16.130.922.730	12.788.541.317
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		12.098.704.629	12.411.017.354
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	116.833.073.770	110.865.771.711
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.21	1.737.485.724.676	966.088.540.220
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		165.023.924	159.063.924
II. Nợ dài hạn	330		600.918.944.385	602.609.116.004
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		1.109.520.000	859.520.000
7. Phải trả dài hạn khác	337		593.940.931.615	596.134.294.825
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		5.868.492.770	5.615.301.179
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.806.540.994.581	2.932.172.835.285
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	2.806.540.994.581	2.932.172.835.285
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		231.825.797.290	231.825.797.290
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(2.425.284.802.709)	(2.299.652.962.005)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(2.299.652.962.005)	(2.027.849.658.663)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(125.631.840.704)	(271.803.303.342)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		5.685.819.010.615	4.941.675.605.290

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 09 tháng 9 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC

Thủy

Nguyễn Thị Thanh Thủy



Nguyễn Thị Hoài

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
6 Tháng 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2021	Quý 2/2020	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020	Đơn vị tính: VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.23	2.795.334.064,422	3.295.091.275,592	4.559.119.075,345	5.501.956.409,274	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.111.277,843	882.975,213	2.843.765,307	1.787.185,692	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		2.793.222.786,579	3.294.208.300,379	4.556.275.308,038	5.500.169.223,582	
4. Giá vốn hàng bán	11	V.24	2.660.842.389,454	3.153.009.116,435	4.382.657.677,508	5.306.918.259,889	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		132.380.397,125	141.199.183,944	173.617.630,530	193.250.963,693	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.25	40.997.223,438	39.716.918,449	49.490.542,334	56.219.765,964	
7. Chi phí tài chính	22	V.26	38.699.442,293	38.821.701,507	59.429.231,420	83.204.490,370	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		26.631.060,752	18.692.271,527	42.153.819,084	40.003.985,460	
8. Chi phí bán hàng	25	V.27	125.231.664,803	117.712.904,208	172.692.453,969	204.090.141,637	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.28	47.256.428,878	54.250.507,210	99.444.074,347	101.565.094,389	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-(21-22)-(25+26))	30		(37.809.915,411)	(29.869.010,532)	(108.457.586,872)	(139.388.996,939)	
11. Thu nhập khác	31	V.29	8.035.489,206	1.569.407,306	11.625.296,691	3.943.803,982	
12. Chi phí khác	32	V.30	14.636.558,961	15.267.465,781	28.799.550,523	25.092.973,520	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(6.601.069,755)	(13.698.058,475)	(17.174.253,832)	(21.149.169,538)	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(44.410.985,166)	(43.567.069,007)	(125.631.840,704)	(160.538.166,477)	
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(44.410.985,166)	(43.567.069,007)	(125.631.840,704)	(160.538.166,477)	

Ngày 09 tháng 9 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC



NGƯỜI LẬP BIỂU

(Signature)

Nguyễn Thị Thanh Thủy

Nguyễn Thị Hoài

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp gián tiếp)

6 Tháng 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	6 Tháng 2021	Đơn vị tính : VND 6 Tháng 2020
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(125.631.840.704)	(160.538.166.477)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	114.474.318.512	119.676.756.976
- Các khoản dự phòng	03	5.416.550.421	11.174.816.967
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ	04	(875.430.369)	(1.351.929.511)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(19.223.152.662)	(12.410.782.334)
- Chi phí lãi vay	06	42.153.819.084	40.003.985.460
- Các khoản điều chỉnh khác	07	478.630.088	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	16.792.894.370	(3.445.318.919)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(8.743.212.220)	124.811.736.489
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(587.132.195.895)	(602.792.653.681)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuê thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	77.688.559.713	135.690.513.622
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	11.269.409.358	6.591.857.097
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(37.986.261.752)	(39.333.530.088)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1.333.714.738	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(3.266.632.712)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(530.043.724.400)	(378.477.395.480)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(5.465.075.359)	(3.853.501.207)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	7.768.139.312	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	2.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	18.961.219.744	12.410.782.334

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	21.264.283.697	10.557.281.127
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	2.672.273.272.884	3.318.201.476.307
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1.900.149.117.748)	(2.893.788.866.548)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	772.124.155.136	424.412.609.759
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	263.344.714.433	56.492.495.406
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	297.113.323.985	293.516.487.031
Ảnh hưởng của thay đổi t.giá hối đoái q.đổi ngoại tệ	61	485.514.981	(3.435.788)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	560.943.553.399	350.005.546.649

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Thủy

Nguyễn Thị Thanh Thủy

Ngày 09 tháng 9 năm 2021
 TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoài
 Nguyễn Thị Hoài

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6. THÁNG NĂM 2021

Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công ty Lương thực Miền Nam – Công ty Cổ phần (“Tổng Công ty”) là một công ty Cổ phần được thành lập tại Việt Nam.

Tổng Công ty được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước theo quyết định số 5417/QĐ-BNN-QLDN ngày 18 tháng 12 năm 2014. Ngày 9 tháng 10 năm 2018, Tổng Công ty được chuyển đổi từ công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên thành công ty cổ phần theo giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 0300613198 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 9 tháng 10 năm 2018, đăng ký thay đổi mới nhất (lần thứ 12) ngày 11/03/2020.

Hoạt động chính

Các hoạt động chính của Tổng Công ty là:

- Kinh doanh nông sản, thương mại, dịch vụ, du lịch;
- Sản xuất, mua bán thức ăn chăn nuôi. Nuôi, chế biến thủy hải sản;
- Sản xuất và mua bán bao bì (trừ tái phế thải tại cơ sở);
- Khai thác, mua bán nước uống tinh khiết, nước khoáng;
- Kinh doanh vận tải hàng hoá bằng ô tô, đường thủy nội địa;
- Kinh doanh lữ hành nội địa và quốc tế;
- Dịch vụ quảng cáo và tổ chức sự kiện;
- Kinh doanh khách sạn, nhà hàng ăn uống (hoặc quán ăn uống bình dân);
- Mua bán phương tiện vận tải, vật liệu xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh nước đá tinh khiết;
- Mua bán, bảo dưỡng, bảo trì: xe ô tô, xe máy; và

▪ Bán lẻ thực phẩm chế biến, thực phẩm khô, đồ hộp, các loại nước giải khát có gas, sữa và các sản phẩm từ sữa, thủy sản, rau, hoa quả tươi, thịt và các sản phẩm từ thịt, rượu, bia, thuốc lá điều sản xuất trong nước, vải, quần áo may sẵn, giày, dép, bóp, túi xách, hàng da tổng hợp, mỹ phẩm, hàng mỹ nghệ, đồ điện gia dụng, đồ gia dụng nội thất, giường, tủ, bàn, ghế, đồ dùng cá nhân và gia đình, đồ trang sức, đồng hồ, văn phòng phẩm, thiết bị ngành ảnh, thiết bị thu hình – thu thanh, đồ kim khí, điện máy, thiết bị văn phòng, máy tính, linh kiện điện tử.



Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng Công ty nằm trong phạm vi 12 tháng.

Cấu trúc Tổng Công ty

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, Tổng Công ty bao gồm Văn phòng Tổng công ty và 14 chi nhánh trực thuộc như sau:

- Văn phòng
- Công ty Lương thực Bến Tre
- Công ty Lương thực Sóc Trăng
- Công ty Lương thực Thực Phẩm An Giang
- Công ty Lương thực Trà Vinh
- Công ty Lương thực Đồng Tháp
- Công ty Bột mì Bình Đông
- Công ty Lương thực Sông Hậu
- Công ty Nông sản Thực phẩm Trà Vinh
- Công ty Lương thực Long An
- Công ty Lương thực Bạc Liêu
- Công ty Lương thực Vĩnh Long
- Công ty Nông sản Thực Phẩm Tiền Giang
- Công ty Lương thực Tiền Giang
- Chi nhánh Thốt Nốt

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021, Tổng Công ty có 12 công ty con sở hữu trực tiếp và 6 công ty liên kết, cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát đầu tư trực tiếp (1/1/2021: 12 công ty con và 6 công ty liên kết, cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát) được liệt kê ở Thuyết minh.

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính

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. Tổng Công ty cũng lập và phát hành báo cáo tài chính hợp nhất. Để có thông tin đầy đủ về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Tổng Công ty, báo cáo tài chính riêng này cần được đọc cùng với báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty.

13
NG
G 1
ST
NN
Y CỎ
P.H

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng của Tổng công ty Lương thực miền Nam- Công ty cổ phần được tổng hợp từ Báo cáo tài chính tại ngày 30/06/2021 của Văn phòng Tổng công ty và 14 chi nhánh trực thuộc Tổng công ty.

Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Tổng Công ty là từ ngày 1/1 đến ngày 31/12.

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

Đơn vị tiền tệ kế toán của Tổng Công ty là Đồng Việt Nam ("VND"), cũng là đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập và trình bày báo cáo tài chính.

2. Tóm tắt những chính sách kế toán chủ yếu

Sau đây là những chính sách kế toán chủ yếu được Tổng Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính riêng này.

Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế hoặc tỷ giá bình quân liên Ngân hàng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của văn phòng và 14 chi nhánh trực thuộc thống nhất quy đổi thành một tỷ giá chung- tỷ giá của ngân hàng có phát sinh giao dịch nhiều nhất.

Áp dụng theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kiểm toán doanh nghiệp.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát, các đơn vị khác:

Cho mục đích của báo cáo tài chính riêng này, khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên



kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia.

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Đối với thành phẩm và sản phẩm dở dang, giá gốc bao gồm nguyên vật liệu, chi phí nhân công trực tiếp và các chi phí sản xuất chung được phân bổ.

Phương pháp hạch toán: Hàng tồn kho Tổng Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên.

Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng (nếu có).

Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình là Nhà cửa, vật kiến trúc; Máy móc, thiết bị; Phương tiện vận tải, truyền dẫn; thiết bị, dụng cụ quản lý, tài sản cố định khác được ghi nhận theo nguyên giá.

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không được hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm mà chi phí phát sinh.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	25 – 50 năm
Máy móc và thiết bị	5 – 15 năm
Phương tiện vận tải, chuyên dẫn	6 – 15 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 10 năm

Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất gồm có:

- Quyền sử dụng đất được Nhà nước giao có thu tiền sử dụng đất;
- Quyền sử dụng đất nhận chuyển nhượng hợp pháp;
- Quyền sử dụng đất thuê trước ngày có hiệu lực của Luật Đất đai năm 2003 mà tiền thuê đất đã được trả trước cho thời hạn dài hơn 5 năm và được cơ quan có thẩm quyền cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất.

Nguyên giá ghi nhận: Quyền sử dụng đất không có thời hạn được thể hiện theo nguyên giá. Quyền sử dụng đất có thời hạn được thể hiện theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá ban đầu của quyền sử dụng đất bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp tới việc có được quyền sử dụng đất.

Khấu hao ghi nhận: Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng theo thời hạn sử dụng quyền sử dụng đất từ 20 đến 50 năm.

Phần mềm máy vi tính

Nguyên giá ghi nhận: Giá mua của phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm này không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình.

Khấu hao ghi nhận: Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng từ 3 đến 8 năm.

Tài sản khác

Tài sản cố định vô hình khác được thể hiện theo nguyên giá và khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 4 đến 50 năm.

Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

Đối với bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- + Nhà cửa, vật kiến trúc 25 năm
- + Quyền sử dụng đất Theo thời hạn quyền sử dụng đất

Xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm các chi phí liên quan đến quá trình đầu tư xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc.

Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ và dụng cụ

Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản Tổng Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với giá trị của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu VND và không đủ điều kiện ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Giá trị của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 2 đến 3 năm.

Chi phí san lấp mặt bằng

Chi phí san lấp mặt bằng liên quan đến chi phí san lấp cho các khu đất thuê được ghi nhận theo giá gốc và phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian của hợp đồng thuê đất từ 45 đến 50 năm.

Chi phí đất trả trước

Chi phí đất trả trước bao gồm tiền thuê đất trả trước, kể cả các khoản liên quan đến đất thuê mà Tổng Công ty đã nhận được giấy chứng nhận quyền sử dụng đất nhưng không đủ điều kiện ghi nhận tài sản cố định vô hình theo các quy định hiện hành, và các chi phí phát sinh khác liên quan đến việc bảo đảm cho việc sử dụng đất thuê. Các chi phí này được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê đất từ 40 đến 50 năm.

Đầu tư khu du lịch Long Trị

Đầu tư khu du lịch Long Trị bao gồm chi phí giá trị bồi hoàn khu sinh thái Long Trị, chi phí san lấp mặt bằng, chi phí nạo vét ao và đắp bờ bao tại Khu du lịch sinh thái Long Trị từ ngày 15 tháng 12 năm 2014. Các chi phí này được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo

phương pháp đường thẳng trong thời gian 44 năm.

Lợi thế kinh doanh

Lợi thế kinh doanh phát sinh từ cổ phần hóa doanh nghiệp, được xác định trong biên bản xác định giá trị doanh nghiệp cho mục đích cổ phần hóa và bao gồm: giá trị thương hiệu, giá trị tiềm năng phát triển.

Giá trị thương hiệu được xác định trên cơ sở các chi phí thực tế cho việc tạo dựng và bảo vệ nhãn hiệu, tên thương mại trong quá trình hoạt động của doanh nghiệp trước thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp, bao gồm chi phí đào tạo nhân viên, chi phí quảng cáo, tuyên truyền trong và ngoài nước để quảng bá, giới thiệu sản phẩm, giới thiệu công ty, xây dựng trang web.

Giá trị tiềm năng phát triển được tính vào giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa là tiềm năng phát triển của doanh nghiệp được đánh giá trên cơ sở khả năng sinh lời của doanh nghiệp trong tương lai.

Lợi thế kinh doanh được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng từ 2 đến 3 năm kể từ khi doanh nghiệp cổ phần hóa chuyển sang công ty cổ phần.

Chi phí trả trước dài hạn khác

Chi phí khác bao gồm các loại chi phí trả trước phát sinh trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 2 đến 3 năm.

Các khoản phải trả người bán và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán và phải trả khác được thể hiện theo giá gốc.

Vốn cổ phần

Cổ phiếu phổ thông được ghi nhận theo mệnh giá. Phần thu từ phát hành cổ phiếu vượt trên mệnh giá được ghi vào thặng dư vốn cổ phần. Các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu, sau khi trừ đi các ảnh hưởng của thuế, được ghi giảm vào thặng dư vốn cổ phần.

Thuế

Tổng công ty thực hiện, kê khai thuế thu nhập doanh nghiệp tập trung tại Công ty mẹ;
Tổng công ty hiện đang áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% cho năm tài chính 2021.

Doanh thu và thu nhập khác

Doanh thu bán hàng

01
ON
ONG
ING
HIEN
-CTY
-TP

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại. Doanh thu bán hàng được ghi nhận theo số thuần sau khi đã trừ đi số chiết khấu giảm giá ghi trên hóa đơn bán hàng.

Doanh thu cho thuê: Không phát sinh

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của giao dịch. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã được thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

Thu nhập từ lãi tiền gửi

Thu nhập từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

Thu nhập từ cổ tức

Thu nhập từ cổ tức được ghi nhận, hạch toán khi Tổng công ty xác định thực nhận có tiền vào tài khoản ngân hàng.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận là chi phí trong năm/kỳ khi chi phí này phát sinh, ngoại trừ trường hợp chi phí đi vay liên quan đến các khoản vay cho mục đích hình thành tài sản đủ điều kiện vốn hóa chi phí đi vay thì khi đó chi phí đi vay sẽ được vốn hóa và được ghi vào nguyên giá các tài sản này.

Các bên liên quan

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Tổng Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

13
LƯU
NAM
PHẦN
10 CHỈ

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền mặt	8.527.716.444	7.669.291.830
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	550.613.836.955	284.730.738.027
Tiền đang chuyển	1.802.000.000	0
Các khoản tương đương tiền	0	4.713.294.128
	<u>560.943.553.399</u>	<u>297.113.323.985</u>

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH				
Đầu tư vào Công ty con	948.495.140.276	(302.861.350.709)	948.495.140.276	(299.445.840.842)
Công ty CP Sài Gòn Lương Thực	33.029.591.929	(33.029.591.929)	33.029.591.929	(33.029.591.929)
Công ty CP Lương thực Nam Trung Bộ	47.786.267.013	(23.100.648.376)	47.786.267.013	(22.017.238.394)
Công ty CP Lương thực Thực phẩm Safoco	208.306.301.000	-	208.306.301.000	-
Công ty CP Bao bì Tiên Giang	2.142.000.000	-	2.142.000.000	-
Công ty CP Xuất nhập khẩu Nông sản Thực phẩm Cà Mau	40.956.000.000	(40.956.000.000)	40.956.000.000	(40.956.000.000)
Công ty CP Tô Châu	65.400.000.000	(65.400.000.000)	65.400.000.000	(65.400.000.000)
Công ty CP Lương thực Bình Định	69.345.300.334	-	69.345.300.334	-
Công ty CP Lương thực Hậu Giang	28.771.200.000	(28.771.200.000)	28.771.200.000	(28.771.200.000)
Công ty CP Xây lắp Cơ khí và Lương thực Thực phẩm	83.301.480.000	-	83.301.480.000	-
Công ty CP Lương thực Quảng Ngãi	5.100.000.000	(5.100.000.000)	5.100.000.000	(5.100.000.000)
Công ty CP Lương thực Thành phố Hồ Chí Minh	152.509.000.000	(106.503.910.404)	152.509.000.000	(104.171.810.519)
Công ty CP Xuất nhập khẩu Kiên Giang	211.848.000.000	-	211.848.000.000	-
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	201.337.402.557	(87.512.188.023)	201.337.402.557	(87.512.188.023)
Công ty CP Lương thực Thực phẩm Colusa - Milliket	29.752.174.213	-	29.752.174.213	-
Công ty CP Lương thực Thực phẩm Vĩnh Long	7.654.400.000	(7.654.400.000)	7.654.400.000	(7.654.400.000)
Công ty CP Hoàn Mỹ	22.500.000.000	(22.500.000.000)	22.500.000.000	(22.500.000.000)
Công ty CP Lương thực Cambodia - VN	57.357.788.023	(57.357.788.023)	57.357.788.023	(57.357.788.023)
Công ty CP Xuất nhập khẩu Nông sản Thực phẩm An Giang	73.261.040.321	0	73.261.040.321	0
Cơ sở nuôi cá khém Long Trị	10.812.000.000	-	10.812.000.000	-
Đầu tư vào đơn vị khác	87.362.969.498	(37.602.527.687)	87.362.969.498	(36.471.081.167)
Tổng Công ty CP Đầu tư và Xuất nhập khẩu Foodinco	27.469.130.000	(8.112.139.001)	27.469.130.000	(8.112.139.001)
Công ty CP Lương thực và Bao bì Đồng Tháp	2.138.145.362	(2.081.334.941)	2.138.145.362	(2.015.036.149)
Công ty CP Bột mì Bình An	23.903.329.999	(23.903.329.999)	23.903.329.999	(23.903.329.999)
Công ty CP Bao bì Bình Tây	6.176.238.338	-	6.176.238.338	-
Công ty CP Bến Thành - Mũi Né	27.676.125.799	(3.505.723.746)	27.676.125.799	(2.440.576.018)

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND



TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp. HCM

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

a)	Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ) Ngân hạn	499.347.052.056	(202.212.615.552)	504.628.926.339	(202.359.991.453)
	Công ty TNHH XNK TM Võ Thị Thu Hà	58.768.539.483	(54.964.914.483)	58.768.539.483	(54.964.914.483)
	Công ty Cổ phần Tô Châu	25.965.229.715	(25.965.229.715)	25.965.229.715	(25.965.229.715)
	Công ty Cổ phần Lương thực Tp. Hồ Chí Minh	24.361.723.614	(24.361.723.614)	24.361.723.614	(24.361.723.614)
	Công ty CP lương thực Hậu Giang	17.298.568.750	(17.298.568.750)	17.298.568.750	(17.298.568.750)
	Công ty TNHH Univen (S) Pte	10.944.300.000	(10.944.300.000)	10.987.275.000	(10.987.275.000)
	Mai Hữu Út	7.193.017.400	(7.193.017.400)	7.193.017.400	(7.193.017.400)
	Công ty CP ACOMFOOD (trước là Cty CP TM TS Á Châu)	6.362.314.131	(6.362.314.131)	6.362.314.131	(6.362.314.131)
	Nguyễn Thành Hiếu	5.332.294.200	(5.332.294.200)	5.332.294.200	(5.332.294.200)
	Seahorse	3.743.638.200	(3.743.638.200)	3.762.421.725	(3.762.421.725)
	Công ty TNHH MTV Hòa Tân Lộc	2.893.900.125	(2.893.900.125)	2.893.900.125	(2.893.900.125)
	DNTN Trang trại Đông Tâm	2.526.596.065	(2.526.596.065)	2.526.596.065	(2.526.596.065)
	Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Uy Lợi	1.580.440.000	(1.580.440.000)	1.580.440.000	(1.580.440.000)
	Nguyễn Thế Đình	1.579.580.160	(1.579.580.160)	1.579.580.160	(1.579.580.160)
	Công ty XNK NSTP Cà Mau	1.540.000.000	(1.540.000.000)	1.540.000.000	(1.540.000.000)
	Phạm Văn Từ	1.392.499.021	(1.392.499.021)	1.392.499.021	(1.392.499.021)
	Công ty TNHH TMDV An Thành Phát	1.324.500.000	(1.324.500.000)	1.324.500.000	(1.324.500.000)
	Hộ nuôi cá Nguyễn Thành Hùng	1.200.000.000	(1.200.000.000)	1.200.000.000	(1.200.000.000)
	AHCOF INTERNATIONAL DEVELOPMENT CO.,LTD	0		3.904.432.500	
	Công ty cổ phần Lương thực TP. Hồ Chí Minh	5.850.000.000		0	
	Công ty cổ phần Lương Thực Thực Phẩm COLUSA-MILIKI	3.853.018.400		2.333.317.140	
	Công ty Cổ phần Vận tải và Thương mại Vitranimex	521.217.566		297.905.180	
	Công ty CP LTTP Safoco	759.000.000		0	
	Công ty CP Thuận Minh	18.626.997.500		0	
	Công ty CP Vận Tải I Traco	325.369.690		571.543.902	
	Công ty TNHH Bía-Anheuser-Busch Inbev Việt Nam	0		3.564.000.000	
	Công Ty TNHH khu mua sắm điện nhất phan khang	750.000.000		750.000.000	
	Công ty TNHH MTV Hiến Nhân	359.384.644		555.635.075	
	Công ty TNHH MTV Thực phẩm Song Mộc	621.049.619		0	
	Công ty TNHH MTV Trần Hán	0		5.093.755.663	
	Công ty TNHH SX TİM Quốc Hưng	831.703.777		766.638.066	
	Công Ty TNHH TM-DV-KT-Điện Hòa Bình	1.506.217.663		1.266.121.285	
	CROPWORHTY VENTURES INC	0		5.303.808.750	
	CTY CO TẬP ĐOÀN TÂN LONG			2.952.400.000	
	CTY CP Genitraco			1.026.360.000	
	CTY CP HUM			5.772.862.500	

11/02/2021 10:00:00

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

Cty CP Thực Phẩm Á Châu	16.279.401.600	4.747.248.000
Cty TNHH Nhà máy Bia Heineken Việt Nam	3.338.319.000	0
Cty TNHH Một Thành Viên Phương Gia	3.977.588.807	3.668.660.457
Cty TNHH MTV Proconco Cần Thơ	527.159.003	429.019.566
Cty TNHH XNK Thủy sản Ngọc Diệp	657.165.716	1.727.770.744
China Resources Ng Fung Cereals Industry (China) Co., Ltd	7.253.287.500	0
Directorate General of Food (Bangladesh)	17.736.808.399	0
FNJ INVESTMENT LTD	4.208.280.965	0
Guangdong Chengtai Rice Co., Ltd	7.427.700.000	0
Guangdong Feng Shuo Rice Co., Ltd	7.442.500.000	0
Guangdong Yifa Purchase And Sale Of Grain And Oil Co., I	15.374.160.000	0
HENAN HUANGGUO GRAIN INDUSTRY CO.,LTD	30.506.520.000	109.768.672.500
Luke Import	2.009.432.326	0
MEGA ASIA RESOURCES PTE LTD	3.595.817.013	0
Mercure International of Monaco	1.045.955.175	439.031.820
PADIBERAS NASIONAL BERHAD	664.801.200	1.540.103.000
Sharif Hasan Ali Trading LLC	1.529.383.200	1.468.284.312
Shenzhen Lianyimiyè Ltd	19.739.468.500	0
Tổng kho An Giang - CN Tổng công ty Lương thực miền Bắc	1.078.992.000	0
Xiamen Biote Cereals Oils And Food Co., Ltd	37.657.775.000	51.016.877.000
Xiamen Convergence And Harvest Industry Co., Ltd	49.291.142.000	39.451.309.000
Xiamen Lianfa (Group) Forever Co., Ltd	3.811.071.250	31.642.600.000
Các đối tượng khác	56.183.223.679	50.501.670.490
	(32.009.099.688)	(32.094.717.064)

	30/06/2021	01/01/2021
Giá trị	VND	VND
Dự phòng	VND	VND
Giá trị	VND	VND
Dự phòng	VND	VND
	592.203.762.290	594.637.125.500
	592.203.762.290	594.637.125.500

b Phái thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ) Dài hạn

Hỗ trợ chính phủ Cuba

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

4. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN
 Chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ)

	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	387.788.802.278	(331.363.454.459)	383.106.954.333	(331.363.454.459)
Cty Cổ Phần Lương Thực Hậu Giang	13.500.000.000	(4.000.000.000)	13.500.000.000	(4.000.000.000)
Cty Cổ phần Tập đoàn Thịnh Phát Kon Tum	77.481.437.313	(77.481.437.313)	77.481.437.313	(77.481.437.313)
Cty TNHH XNK TM Vô Thị Thu Hà	87.991.938.232	(84.620.041.732)	87.991.938.232	(84.620.041.732)
Cty TNHH MTV Hòa Tân Lộc	78.629.955.300	(77.547.337.612)	78.629.955.300	(77.547.337.612)
Cty TNHH Đầu tư Bình Lợi	12.709.500.000	(12.709.500.000)	12.709.500.000	(12.709.500.000)
Cty TNHH Phương Huệ	5.782.571.683	(5.782.571.683)	5.782.571.683	(5.782.571.683)
Cty CP LT Hậu Giang	59.726.957.750	(59.726.957.750)	59.726.957.750	(59.726.957.750)
Cty CP LT Lúa Vàng	3.400.000.000	(3.400.000.000)	3.400.000.000	(3.400.000.000)
DNTN Chữ Tín	1.671.381.552	(1.671.381.552)	1.671.381.552	(1.671.381.552)
DNTN Hồng Gấm	3.122.377.000	(3.122.377.000)	3.122.377.000	(3.122.377.000)
Cty CP GENTRACO	13.362.024.000	0	0	0
Cty CP Nông nghiệp cao Đại Tài	11.944.000.000	0	16.895.158.850	0
Cty Honda Việt Nam	5.602.361.904	0	6.657.628.149	0
Cty TNHH Phát Tài	2.550.000.000	0	0	0
Cty TNHH Thương mại Dịch vụ DTC	2.012.000.000	0	0	0
Cty TNHH LỘC VÂN	1.363.050.000	0	4.911.115.000	0
Cty TNHH MTV KD VÀ CB LT HUONG HANH	0	0	4.881.055.000	0
Cty CP TẬP ĐOÀN TÂN LONG	0	0	1.205.000.000	0
Cty CP NN CÔNG NGHỆ CAO HIẾU NHÂN	0	0	1.285.000.000	0
Các đối tượng khác	6.939.247.544	(1.301.849.817)	3.255.878.504	(1.301.849.817)



TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

5 PHẢI THU KHÁC

	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	237.031.946.954	(137.988.817.638)	238.417.352.899	(138.701.718.475)
Tạm ứng	1.172.620.201	(14.130.000)	222.140.279	(14.130.000)
Ký cược, ký quỹ	658.268.402	(8.000.000)	264.077.396	(8.000.000)
Bảo hiểm xã hội	111.061.680	-	166.911.415	-
Bảo hiểm y tế	19.599.120	-	20.184.885	-
bảo hiểm thất nghiệp	8.710.720	-	8.971.060	-
Phải thu về cổ phần hóa	299.994.543	-	299.994.543	-
Phải thu Cty CP lương thực Quảng Ngãi tiền ứng vốn mua gạo	3.586.838.953	(3.586.838.953)	3.586.838.953	(3.586.838.953)
Phải thu Cty CP Lương thực Đà Nẵng tiền lãi ứng vốn	1.629.041.396	(1.629.041.396)	1.629.041.396	(1.629.041.396)
Phải thu Cty CP Tô Châu tiền vốn và lãi kinh doanh	83.668.698.365	(83.668.698.365)	84.000.153.202	(84.000.153.202)
Phải thu CP Lương thực Hậu Giang về việc Tổng Cty thực hiện nghĩa vụ bảo lãnh	28.000.000.000	(28.000.000.000)	28.000.000.000	(28.000.000.000)
Phải thu Cty LT Thành phố	37.400.299.121	-	38.400.299.121	-
Phải thu CtyXNK Kiên Giang	7.902.592.072	-	7.902.592.072	-
Chi phí của Công ty cổ phần	3.917.686.259	-	3.917.686.259	-
Phải thu Bộ Tài chính tiền gao viện trợ Philippin	2.041.037.047	-	2.041.037.047	-
DNTN Chữ Tín	5.297.314.070	(5.297.314.070)	5.307.314.070	(5.297.314.070)
Cty TNHH Hải Gia	1.321.775.227	(1.321.775.227)	1.321.775.227	(1.321.775.227)
Cty TNHH XNK Hiệp Tài	9.017.732.212	(9.017.732.212)	9.017.732.212	(9.017.732.212)
Phan Minh Trí	0	-	381.446.000	(381.446.000)
Phan Thanh Mộng	1.956.904.000	(1.956.904.000)	1.956.904.000	(1.956.904.000)
Nguyễn Thanh Liêm	2.318.088.494	-	2.318.088.494	-
Phải thu khác	46.703.685.072	(3.488.383.415)	47.654.165.268	(3.488.383.415)

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN

333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán: 01/01/2021 đến 30/06/2021

Dai hạn	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Phải thu về cổ phần hóa	108.566.534	0	108.566.534	0
Ký cược, ký quỹ	5.000.000	0	5.000.000	0
Công ty CP Oto ABC	45.500.000	0	45.500.000	0
Phải thu khác	10.000.000	0	10.000.000	0
	169.066.534	0	169.066.534	0

6. NỢ XẤU

	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Cty CP LT Hậu Giang	1.333.540.418.783	(1.333.540.418.783)	1.334.400.133.021	(1.334.400.133.021)
AMZ Capital SDN BHD	59.726.957.750	(59.726.957.750)	59.726.957.750	(59.726.957.750)
Cty Cổ Phần Lương Thực Hậu Giang	5.954.229.000	(5.954.229.000)	5.980.230.000	(5.980.230.000)
Cty CP LT Đà Nẵng	4.000.000.000	(4.000.000.000)	4.000.000.000	(4.000.000.000)
Cty CP LT Hậu Giang	1.629.041.396	(1.629.041.396)	1.629.041.396	(1.629.041.396)
Cty CP LT Quảng Ngãi	28.000.000.000	(28.000.000.000)	28.000.000.000	(28.000.000.000)
Cty CP LT TP HCM	3.586.838.953	(3.586.838.953)	3.586.838.953	(3.586.838.953)
Cty CP lương thực Hậu Giang	24.361.723.614	(24.361.723.614)	24.361.723.614	(24.361.723.614)
Cty CP Tập đoàn Thịnh Phát Kon Tum	17.298.568.750	(17.298.568.750)	17.298.568.750	(17.298.568.750)
Cty CP Tô Châu	77.481.437.313	(77.481.437.313)	77.481.437.313	(77.481.437.313)
Cty TNHH MTV Hòa Tân Lộc	109.633.928.080	(109.633.928.080)	109.965.382.917	(109.965.382.917)
Cty TNHH Đầu tư Bình Lợi	80.441.237.737	(80.441.237.737)	80.441.237.737	(80.441.237.737)
Cty TNHH Lương thực V.A.P	12.709.500.000	(12.709.500.000)	12.709.500.000	(12.709.500.000)
Cty TNHH Phạm Ngọc Tiên	10.033.561.582	(10.033.561.582)	10.033.561.582	(10.033.561.582)
Cty TNHH Phương Huệ	100.000.000	(100.000.000)	100.000.000	(100.000.000)
Cty TNHH Thương mại Dịch vụ Uy Lợi	6.019.436.737	(6.019.436.737)	6.019.436.737	(6.019.436.737)
Cty TNHH XNK TM Vô Thị Thu Hà	1.580.440.000	(1.580.440.000)	1.580.440.000	(1.580.440.000)
Cty Univen (S)	139.584.956.215	(139.584.956.215)	139.584.956.215	(139.584.956.215)
Cty XNK NSTP Cà Mau	10.944.300.000	(10.944.300.000)	10.987.275.000	(10.987.275.000)
Cty CP ACOMFOOD(A Châu)	1.540.000.000	(1.540.000.000)	1.540.000.000	(1.540.000.000)
Cty CP LT Lúa Vàng	6.362.314.131	(6.362.314.131)	6.362.314.131	(6.362.314.131)
Cty CPXNKNSTP Cà Mau	3.400.000.000	(3.400.000.000)	3.400.000.000	(3.400.000.000)
	80.166.516	(80.166.516)	80.166.516	(80.166.516)



TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN

333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp. HCM

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

Cty TNHH TM Hải Gia	1.321.775.227	(1.321.775.227)	1.321.775.227	(1.321.775.227)
Cty TNHH XNK Hiệp tài	9.017.732.212	(9.017.732.212)	9.017.732.212	(9.017.732.212)
Cty TNHH An Thành Phát	1.324.500.000	(1.324.500.000)	1.324.500.000	(1.324.500.000)
DNTN Chữ Tín	7.143.695.622	(7.143.695.622)	7.143.695.622	(7.143.695.622)
DNTN Đại Tân	96.923.032	(96.923.032)	96.923.032	(96.923.032)
DNTN Hòa Thuận	630.000.000	(630.000.000)	630.000.000	(630.000.000)
DNTN Hồng Gấm	3.122.377.000	(3.122.377.000)	3.122.377.000	(3.122.377.000)
DNTN Thành Phước	100.000.000	(100.000.000)	100.000.000	(100.000.000)
DNTN Trang trại Đồng Tâm	2.526.596.065	(2.526.596.065)	2.526.596.065	(2.526.596.065)
Đoàn Thị Kim Thoa	967.705.500	(967.705.500)	967.705.500	(967.705.500)
Hợp tác xã NN Đức Thành	66.300.000	(66.300.000)	66.300.000	(66.300.000)
Lê Tường Vân (NS Phú Cường)	1.102.446.367	(1.102.446.367)	1.102.446.367	(1.102.446.367)
M.H Trading SDN BHD	6.817.032.300	(6.817.032.300)	6.846.801.000	(6.846.801.000)
Mai Hữu Ut	7.193.017.400	(7.193.017.400)	7.193.017.400	(7.193.017.400)
MSA Food Trading	2.231.032.500	(2.231.032.500)	2.240.775.000	(2.240.775.000)
Nguyễn Đức Chi	1.134.560.286	(1.134.560.286)	1.134.560.286	(1.134.560.286)
Nguyễn Thành Hiếu	5.332.294.200	(5.332.294.200)	5.332.294.200	(5.332.294.200)
Nguyễn Thanh Hùng	1.200.000.000	(1.200.000.000)	1.200.000.000	(1.200.000.000)
Nguyễn Thế Đình	1.579.580.160	(1.579.580.160)	1.579.580.160	(1.579.580.160)
Nguyễn Văn Sáu (NS Phú Cường)	1.658.386.233	(1.658.386.233)	1.658.386.233	(1.658.386.233)
Phạm Văn Tú	1.392.499.021	(1.392.499.021)	1.392.499.021	(1.392.499.021)
Sea HORSE	3.743.638.200	(3.743.638.200)	3.762.421.725	(3.762.421.725)
Tài sản thiếu chờ xử lý	661.975.531.134	(661.975.531.134)	661.975.531.134	(661.975.531.134)
Các đối tượng khác	7.394.158.550	(7.394.158.550)	7.795.147.226	(7.795.147.226)

7 Tài sản thiếu chờ xử lý

	30/06/2021		01/01/2021	
	Số lượng Tấn	Giá trị VND	Số lượng Tấn	Giá trị VND
a Lương thực Trà Vinh (*) Bộ Mĩ Bình Đông	83.313,922	661.975.531.134	83.313,922	661.975.531.134
				56.100.000
	83.313,922	661.975.531.134	83.313,922	662.031.631.134

(*) Hàng tồn kho thiếu chờ xử lý theo Báo cáo kết quả kiểm kê đột xuất tại Công ty Lương thực Trà Vinh ngày 22/11/2017 của Tổ kiểm kê đột xuất thành lập theo Quyết định số 145/QĐ-TCT ngày 27/10/2017 của Tổng giám đốc Tổng công ty Lương thực miền Nam. Khoản tài sản thiếu này đã được Công ty dự phòng tổn thất toàn bộ (xem thuyết minh nợ xấu số 09). Vụ việc này đã được Tòa án đưa ra xét xử sơ thẩm ngày 23/09/2020 và đã có đơn xét xử phúc thẩm. Đến nay, Công ty vẫn đang đợi kết luận phúc thẩm của tòa án.

8 HẠNG TỒN KHO

	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	5.463.862.843	-	16.537.316.764	-
Nguyên liệu, vật liệu	351.811.379.960	(1.807.080.142)	103.450.939.259	(1.870.988.843)
Công cụ, dụng cụ	14.464.999.310	-	11.452.807.169	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3.997.385.925	-	3.328.934.917	-
Thành phẩm	536.263.131.633	(1.030)	227.211.393.375	(145.069.652)
Hàng hoá	109.711.759.309	(16.346.755)	87.456.151.205	(79.207.360)
Hàng gửi đi bán	66.505.374.209	-	31.829.609.165	-
Hàng hóa bất động sản	46.272.823.236	-	46.272.823.236	-
	1.134.490.716.425	-1.823.427.927	527.539.975.090	-2.095.265.855

9 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn		
Chi phí bảo hiểm	961.739.718	462.927.750
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	615.617.416	756.975.308
Chi phí bảo trì chờ phân bổ	40.553.549	61.408.820
Chi phí sửa chữa tài sản	997.951.092	1.398.625.914
Chi phí làm hàng xuất khẩu	2.122.684.526	1.686.268.571
Chi phí thuê đất, mặt nước	1.098.293.820	15.000.000
Chi phí thanh lý nhà 02 Điện Biên Phủ, TP Trà Vinh	3.409.253.364	3.409.253.364
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2.242.725.877	845.860.040
	11.488.839.362	8.636.319.767

10 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2021	01/01/2021
	VND	VND
Dài hạn		
Giá trị còn lại công cụ dụng cụ	1.543.306.873	1.758.877.146
Chi phí sửa chữa	3.099.025.281	3.738.319.221
Bao bì luân chuyển	545.469.747	697.720.979
Chi phí đền bù giải tỏa mặt bằng tại các đơn vị trực thuộc	54.651.066.643	55.359.106.753
Chi phí thuê nhà, thuê kho và thuê đất	70.327.090.085	72.222.877.643
Chi phí đầu tư khu du lịch Long Trĩ	5.576.484.289	5.650.670.911
Lợi thế thương mại do sáp nhập Công ty CP Bảo vệ Thiên Nhiên Trà Vinh		0
Chi phí đầu tư hạ tầng ao nuôi trồng thủy sản chờ phân bổ	5.526.154.905	6.140.172.117
Chi phí thành lập doanh nghiệp	496.971.503	531.144.041
Giá trị công cụ dụng cụ tăng theo kết quả xác định GTDN	254.950.610	759.559.570
Lợi thế kinh doanh theo kết quả xác định GTDN	4.902.658.070	14.106.759.715
Chi phí trả trước dài hạn khác	4.388.536.102	4.596.079.526
	151.311.706.108	165.561.287.622

II CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2021	01/01/2021
	VND	VND
	11.529.676.660	11.662.674.136
a Lương thực Long An		
Sửa chữa nhà máy lau XN2	223.212.000	
Dự án kho trung tâm Khánh Hưng	5.457.758.801	5.457.758.801
a Lương thực Sông Hậu		
Xây dựng cầu cảng 10.000 tấn	462.412.089	462.412.089
a Đất Đ1 Bình Đông		
Di dời nhà máy-chỉ phí lập dự án	5.000.000	5.000.000
Dự án di dời cây xăng, xây nhà cao tầng	88.189.102	88.189.102
a Lương thực Vĩnh Long		
Công trình Kho LT Tam Bình	2.008.700.230	1.851.427.503
a Lương thực Bạc Liêu		
San lấp mặt bằng NM Phước Long	876.466.050	876.466.050
Dự án đền bù giải tỏa XD Nhà máy NQA. Giai đoạn 2	283.999.301	157.590.210
a NSTP Tiền Giang		
Nhà máy chế biến thủy sản	1.991.303.234	1.991.303.234
a Lương thực Tiền Giang		
TTNS Phú Cường	21.682.727	21.682.727
a Lương thực Đồng Tháp		
Thi công hạng mục thay tol tại PX1 chợ NS	105.154.988	76.769.988
Chi phí tư vấn thiết kế và lập dự toán hệ thống PCCC tại PX Sa Đéc và PX Tân Dương	5.798.138	
a Văn phòng		
Sửa chữa lớn tại VP TCT	0	674.074.432



TỔNG CÔNG TY LUONG THUC MIEN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM
12 PHAI TRẢ NGƯỜI BÁN

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

	30/06/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn (> 1 tỷ)				
Chi nhánh Cty Cổ phần Sữa Việt Nam tại Cần Thơ	314.429.848.768	311.980.342.812	231.325.260.323	228.549.858.188
SWISS SINGAPORE OVERSEAS ENTERPRISES PVT. LTD.	49.289.156.422	49.289.156.422	45.273.432.959	45.273.432.959
Val Win Trading	37.627.800.000	37.627.800.000	0	0
Cty CP Trung Đông	12.270.817.713	12.270.817.713	10.612.384.352	10.612.384.352
Cty Trách Nhiệm Hữu Hạn Dầu Tư Bình Lợi	3.404.218.807	3.404.218.807	106.146.480	106.146.480
Cty TNHH MTV Kỹ nghệ lạnh á Châu	2.209.396.500	2.209.396.500	2.209.396.500	2.209.396.500
Chi nhánh Cty Honda Việt Nam	2.190.433.557	0	2.190.433.557	0
Cty CP Xăng Dầu và Dịch vụ Hàng Hải STS	2.104.786.949	2.104.786.949	2.370.686.199	2.370.686.199
Cty TNHH Xuất Nhập Khẩu Thương Mại Võ Thị Thu Hà	1.521.520.000	1.521.520.000	1.751.660.000	1.751.660.000
Cty TNHH 01 Thành Viên Hòa Tân Lộc	1.162.500.000	1.162.500.000	1.162.500.000	1.162.500.000
Cty CP Xây Lắp Cơ khí và Lương thực Thực phẩm	1.082.617.688	1.082.618.688	1.082.617.688	1.082.618.688
Cty TNHH Thạnh Đức	781.706.181	781.706.181	213.805.680	213.805.680
Cty TNHH TM DV Vận tải Dương Phước Thuận	647.784.994	647.784.994	349.155.000	349.155.000
Cty TNHH Đa Năng	601.904.291	601.904.291	671.589.999	671.589.999
Cty CP NS VTNACAM	156.143.234.600	156.143.234.600	143.639.712.000	143.639.712.000
Cty CP SX BB ĐẠI TÂY DƯƠNG	0	0	3.107.728.000	3.107.728.000
Cty TNHH HĂNG KIỂM TOÁN AASC	0	0	2.060.563.560	2.060.563.560
Cty/TNHH SX TM Nhựa Cường Thịnh	0	0	1.891.850.480	1.891.850.480
Các đối tượng khác	43.391.971.066	45.132.897.667	12.631.597.869	12.046.628.291

TỔNG CÔNG TY LUONG THUC MIEN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM

13 NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGÂN HẠN

Chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ)

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

	30/06/2021	01/01/2021
	VND	VND
SODATRADE CORPORATION	73.032.260.172	69.659.095.175
Cy CP Lương thực Hậu Giang	11.274.829.109	5.535.128.970
Cy TNHH Đa Năng	9.500.000.000	9.500.000.000
Everwell Pte Ltd	9.228.781.396	0
NEW EASTERN (1971) PTE LTD	8.875.547.400	0
Cy TNHH Lương thực Angimex	8.243.054.080	927.665.605
Cy TNHH Xuất Nhập khẩu Thương mại Dịch vụ Võ Thị Thu Hà	5.263.335.000	0
Cy Cp Tập Đoàn Intimex	3.803.625.000	3.803.625.000
ANVIT HRIDHAAN TRADING, INC	2.806.875.000	0
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vương CN TP.HCM	2.313.178.400	0
EVERWELL PTE.LTD	998.073.241	704.302.481
BAYARJAYKHLAN LIMITED TRADE COMPANY	934.181.086	1.637.587.250
Cy TNHH MTV Louis Rice	766.017.000	170.771.955
AGRICORP LIMITED	100.000.000	0
AGRIEX COMPANY LTD	0	1.242.288.320
Cy Cổ Phần Lương Thực Bình Minh	0	3.153.945.600
CY CP QUỐC TẾ GIA	0	3.017.972.960
Cy TNHH Hưng Phát Lợi	0	12.200.000.000
Cy TNHH Lộc Sánh	0	285.600.000
CY TNHH XNK PHƯỚC CHUNG CHỢ MỚI	0	1.575.000.000
Cy TNHH XNK Tổng Hợp Nông Sản Việt	0	4.294.000.000
FNJ INVESTMENT LIMITED	0	268.436.500
GOLDEN SUN IMPORT & EXPORT COMPANY LIMITED	0	7.522.436.437
MIDANAO AGRIPUS CORP	0	1.214.673.709
NORTH PASADENA WHOLESALING CO	0	1.246.464.000
Các đối tượng khác	0	2.087.539.500
	8.924.763.460	9.271.656.888



14 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/06/2021	01/01/2021
a) Ngắn hạn	VND	VND
Trích trước chi phí lãi vay	7.148.459.864	4.260.207.841
Trích trước chi phí hàng xuất khẩu (vận chuyển, dỡ hàng,...)	1.176.294.658	2.514.023.943
Trích trước tiền thuê đất	4.764.734.446	2.544.325.038
Trích trước tiền đồng phục	1.380.000.000	318.000.000
Chi phí kiểm toán	506.696.753	1.748.696.753
Chi phí phải trả khác	1.154.737.009	1.403.287.742
	16.130.922.730	12.788.541.317

b) Dài hạn

15 PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2021	01/01/2021
a) Ngắn hạn	VND	VND
Phải trả KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN	3.317.567.968	2.756.778.826
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	642.685.000	642.685.000
Tiền khách hàng đặt cọc mua gạo của Công ty	100.000.000	0
Phải trả bộ tài chính các khoản thu từ xử lý Nhà đất	1.816.924.609	1.816.924.609
Phải trả quỹ tình thương của CBCNV	656.746	656.746
Phải trả nhà thầu tiền giữ bảo hành công trình	45.345.263	44.707.468
Phải trả khoản tạm giữ tại kho bạc Nhà Nước	27.877.394.336	27.877.394.336
Phải trả về cổ phần hóa	6.248.765.458	6.247.857.979
Phải trả tiền chuyển quyền sử dụng đất	39.584.880.000	39.584.880.000
Phải trả Nhà nước về khoản tiền lãi thu từ công ty con do chậm nộp tiền cổ phần hóa	22.079.961.265	22.079.961.265
Các khoản phải trả, phải nộp khác	15.118.893.125	9.813.925.482
	116.833.073.770	110.865.771.711

b) Dài hạn

	30/06/2021	01/01/2021
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1.578.080.000	1.338.080.000
Phải trả dài hạn khác	592.362.851.615	594.796.214.825
	593.940.931.615	596.134.294.825

16 DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	30/06/2021	01/01/2021
a) Ngắn hạn	VND	VND
Doanh thu nhận trước	12.098.704.629	12.411.017.354
	12.098.704.629	12.411.017.354
b) Dài hạn		
Doanh thu nhận trước	1.109.520.000	859.520.000
	1.109.520.000	859.520.000

01/01/2021
TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM

18 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

Nguyên giá	Phân mềm máy tính		Tài sản cố định vô hình khác		Cộng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu	170.851.640.936	6.378.713.221	9.542.497.328	186.772.851.485		
Mua trong kỳ	0	0	0	0		
Tăng do nhận bán giao	0	0	0	0		
Tăng do điều chỉnh	0	0	0	0		
Tăng khác	0	0	0	0		
Giảm do điều chỉnh	0	0	0	0		
Giảm khác	0	0	0	0		
Số dư cuối kỳ	170.851.640.936	6.378.713.221	9.542.497.328	186.772.851.485		
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu	16.524.651.713	6.171.331.742	8.235.554.928	30.931.538.383		
Khấu hao trong kỳ	1.359.649.158	55.991.137	123.878.528	1.539.518.823		
Tăng do nhận bán giao	0	0	0	0		
Tăng do điều chỉnh	0	0	0	0		
Tăng khác	0	0	0	0		
Giảm do điều chỉnh	0	0	0	0		
Giảm khác	0	0	0	0		
Số dư cuối kỳ	17.884.300.871	6.227.322.879	8.359.433.456	32.471.057.205		
Giá trị còn lại	154.326.989.223	207.381.479	1.306.942.400	155.841.313.102		
Tại ngày đầu kỳ	152.967.340.065	151.390.342	1.183.063.872	154.301.794.280		
Tại ngày cuối kỳ						



TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

19 - BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Quyền sử dụng đất		Nhà và quyền sử dụng đất	Cơ sở hạ tầng		Tài sản cố định khác		Cộng
	VND	VND		VND	VND	VND	VND	
Nguyên giá								
Số dư đầu kỳ	14.831.868.000	16.181.049.568	0		0	289.711.485		31.302.629.053
- Mua trong kỳ	0	0	0		0	0		0
- Tặng khác	0	0	0		0	0		0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0		0	0		0
- Giảm khác	0	0	0		0	0		0
Số dư cuối kỳ	14.831.868.000	16.181.049.568	0		0	289.711.485		31.302.629.053
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu kỳ	0	9.561.192.558	0		0	241.321.620		9.802.514.178
- Khấu hao trong kỳ	0	396.889.160	0		0	8.641.048		405.530.208
- Tặng khác	0	0	0		0	0		0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0		0	0		0
- Giảm khác	0	0	0		0	0		0
Số dư cuối kỳ	0	9.958.081.718	0		0	249.962.668		10.208.044.386
Giá trị còn lại								
Tại ngày đầu kỳ	14.831.868.000	6.619.857.010	0		0	48.389.865		21.500.114.875
Tại ngày cuối kỳ	14.831.868.000	6.222.967.850	0		0	39.748.817		21.094.584.667



TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN

333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM

20 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

	Số phải thu đầu kỳ	Số phải nộp đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	100.357.843	2.492.313.857	17.067.332.197	16.832.523.085	100.357.843	2.727.122.969
Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu	3.656.772.447	-	-	-	3.656.772.447	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	131.904.375	77.338.795	298.685.721	365.000.965	145.342.714	24.622.335
Thuế Thu nhập cá nhân	-	24.349.200	177.867.285	170.210.325	-	32.006.160
Thuế Tài nguyên	13.592.857	-	14.505.186.022	11.222.928.575	203.231.257	3.471.895.847
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	-	3.591.000	543.743.675	542.654.675	-	4.680.000
Thuế bảo vệ môi trường	1.894.172	-	82.747.980	81.747.980	894.172	-
Các loại thuế khác	-	-	115.489.333	115.489.333	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	3.904.571.694	2.597.592.852	32.791.052.213	29.330.854.938	4.106.598.433	6.260.327.511



TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN

333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM

21. VAY

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

	01/01/2021		30/06/2021	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND
Vay ngắn hạn	949.335.494.856	949.335.494.856	2.672.365.672.884	1.886.599.192.337
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hồ Chí Minh	366.169.397.317	366.169.397.317	955.710.195.339	603.966.636.510
Ngân hàng TMCP Quân đội	175.525.803.800	175.525.803.800	598.870.800.691	351.638.569.240
Ngân hàng TMCP Phát triển TP Hồ Chí Minh	257.557.389.664	257.557.389.664	977.540.476.854	703.104.382.512
Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam - Chi nhánh Hồ Chí Minh	45.720.704.075	45.720.704.075	-	45.720.704.075
Ngân hàng Hàng Hải TP HCM (MSB)	35.473.050.000	35.473.050.000	-	35.473.050.000
Ngân hàng BNP PARIBAS - CN TP. Hồ Chí Minh	-	-	-	-
Ngân hàng TNHH MTV PUBLIC Việt Nam - CN TP. Hồ Chí Minh	68.889.150.000	68.889.150.000	140.244.200.000	146.695.830.000
Ngân hàng TMCP An Bình - CN An Giang	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP An Bình	-	-	-	-
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	16.753.045.364	16.753.045.364	179.958.909	14.549.255.000
Ngân hàng TMCP An Bình - CN An Giang	611.744.364	611.744.364	179.958.909	347.954.000
Ngân hàng TMCP Phát triển TP. Hồ Chí Minh - CN An Giang	450.000.000	450.000.000	-	450.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Đồng Tháp	3.240.000.000	3.240.000.000	-	2.160.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Việt Nam - CN Đồng Tháp	280.000.000	280.000.000	-	280.000.000
Ngân hàng TMCP Bưu Điện Liên Việt - CN Vĩnh Long	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín - Chi nhánh TP Hồ Chí Minh	9.945.000.000	9.945.000.000	-	9.945.000.000
Quý Phát triển Khoa học và Công nghệ Tỉnh Tiền Giang	860.000.000	860.000.000	-	-
Quý Phát triển Khoa học và Công nghệ Tỉnh Bến Tre	1.366.301.000	1.366.301.000	-	1.366.301.000
	966.088.540.220	966.088.540.220	2.672.545.631.793	1.901.148.447.337
				1.737.485.724.676

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

Vay dài hạn	01/01/2021		Trong kỳ		30/06/2021	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Ngân hàng TMCP An Bình - CN An Giang	791.703.273	791.703.273	-	347.954.000	443.749.273	443.749.273
Ngân hàng TMCP Phát triển TP Hồ Chí Minh	2.321.643.270	2.321.643.270	-	1.383.150.500	938.492.770	938.492.770
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN Đồng Tháp	4.730.000.000	4.730.000.000	-	2.160.000.000	2.570.000.000	2.570.000.000
Ngân hàng TMCP Bưu Điện Liên Việt - CN Vĩnh Long	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Đồng Tháp	280.000.000	280.000.000	-	280.000.000	-	-
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín - Chi nhánh TP Hồ Chí Minh	9.945.000.000	9.945.000.000	-	9.945.000.000	-	-
Quỹ Phát triển Khoa học và Công nghệ Tỉnh Tiền Giang	4.300.000.000	4.300.000.000	-	-	4.300.000.000	4.300.000.000
Quỹ Phát triển Khoa học và Công nghệ Tỉnh Bến Tre	-	-	-	-	-	-
	22.368.346.543	22.368.346.543	-	14.116.104.500	8.252.242.043	8.252.242.043
<i>Khoản đến hạn trong vòng 12 tháng</i>	16.753.045.364	16.753.045.364	179.958.909	14.549.255.000	2.383.749.273	2.383.749.273
<i>Khoản đến hạn trả sau 12 tháng</i>	5.615.301.179	5.615.301.179	(179.958.909)	(433.150.500)	5.868.492.770	5.868.492.770

22 VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu kỳ	5.000.000.000.000	231.825.797.290	-2.299.652.962.005	2.932.172.835.285
Tăng vốn trong kỳ	38.626.598	0	0	38.626.598
Giảm vốn trong kỳ	-38.626.598	0	0	-38.626.598
Lãi/Lỗ trong kỳ	0	0	-125.631.840.704	-125.631.840.704
Số dư cuối kỳ	5.000.000.000.000	231.825.797.290	(2.425.284.802.709)	2.806.540.994.581

23 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	4.512.521.160.214	5.445.634.158.259
Doanh thu cung cấp dịch vụ	46.597.913.131	56.322.251.015
	4.559.119.073.345	5.501.956.409.274

CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	1.323.091.623	1.373.452.055
Hàng bán bị trả lại	1.520.673.684	185.200.000
Giảm giá hàng bán	0	228.533.637
	2.843.765.307	1.787.185.692

24 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán;	4.291.238.410.328	5.244.080.462.690
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	30.332.926.391	39.930.586.127
Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;	173.968.104	173.968.104
Trích dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-271.837.928	-1.921.906.355

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
333 Trần Hưng Đạo, P.Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

Hao hụt trong định mức	318.287.908	191.313.339
Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được lĩnh trực	60.680.438.121	24.275.603.977
Khác	185.484.584	188.232.007
	4.382.657.677.508	5.306.918.259.889



25 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	1.487.645.371	8.664.507.623
Cổ tức, lợi nhuận được chia	33.059.038.600	12.185.557.600
Lãi bán ngoại tệ	2.282.992.490	3.978.829.032
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	11.551.203.841	36.976.433.384
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	1.109.558.074	2.471.083.339
Doanh thu hoạt động tài chính khác	103.958	425.093.810
	49.490.542.334	64.701.504.788

26 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Lãi tiền vay	42.122.741.452	40.003.985.460
Lỗ bán ngoại tệ	3.737.651.479	12.518.186.711
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	8.534.542.211	24.834.282.311
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	426.754.044	0
Dự phòng tổn thất đầu tư	4.546.956.387	5.848.036.088
Chi phí tài chính khác	60.585.847	0
	59.429.231.420	83.204.490.570

27 CHI PHÍ BÁN HÀNG

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Chi phí nhân viên	12.027.059.594	12.514.514.469
Chi phí nguyên vật liệu, bao bì	19.768.459.318	16.899.054.044
Chi phí khấu hao TSCĐ	2.953.626.255	3.823.855.754
Chi phí gián định hàng xuất khẩu	1.910.069.980	2.183.436.990
Chi phí dịch vụ mua ngoài	129.971.291.184	157.862.268.203
Chi phí bằng tiền khác	6.061.947.638	10.807.012.177
	172.692.453.969	204.090.141.637

28 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	47.705.685.047	39.376.337.946
Chi phí vật liệu quản lý	428.718.252	538.492.716



TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN
333 Trần Hưng Đạo, P.Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

Chi phí khấu hao TSCĐ	10.845.322.437	12.345.965.079
Thuế, phí và lệ phí	8.715.171.822	6.332.434.454
Chi phí dự phòng	-307.221.953	7.248.687.234
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.595.027.912	11.029.328.505
Chi phí bằng tiền khác	22.461.370.830	24.693.848.455
	99.444.074.347	101.565.094.389

0007
TỔNG
CÔNG
TY LƯƠNG THỰC
MIỀN NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN

333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp. HCM

Báo cáo tài chính riêng

cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến 30/06/2021

29 THU NHẬP KHÁC

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Thưởng chỉ tiêu sản lượng, hỗ trợ bán hàng của khách hàng	1.396.933.789	1.579.066.564
Thu nhập từ thanh lý bao phế thải, phế liệu, CCDC	5.932.460.773	623.838.265
Thu nhập từ tiền thưởng doanh số	524.367.861	109.948.632
Thu nhập từ xử lý tài sản thừa trong kiểm kê	56.249.454	84.309.855
Thu nhập từ cho thuê tài sản	229.272.728	119.454.546
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ	381.582.984	0
Thu nhập từ bán giảm chi tiêu	554.910.000	0
Thu nhập từ tiền bồi thường tổn thất hàng hóa	159.708.802	0
Thu nhập khác	2.389.810.300	1.427.186.120
	11.625.296.691	3.943.803.982

30 CHI PHÍ KHÁC

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Giá trị còn lại và chi phí từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	2.819.297.855	0
Các khoản bị phạt	32.263.131	0
Chênh lệch bán giảm chi tiêu	65.000.000	
Chi phí khấu hao tài sản ngưng hoạt động	22.882.643.598	23.370.095.512
Chi phí khác	3.000.345.939	1.722.878.008
	28.799.550.523	25.092.973.520

31 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	6 Tháng 2021	6 Tháng 2020
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	5.332.068.437.150	7.751.458.220.885
Chi phí nhân công	74.209.560.362	71.060.789.939
Chi phí khấu hao tài sản cố định	86.841.255.238	119.676.756.976
Chi phí dịch vụ mua ngoài	178.657.566.074	194.883.786.771
Chi phí khác bằng tiền	34.748.476.107	40.500.309.390
Chi phí dự phòng	92.700.809	5.326.780.879
	5.706.432.594.122	8.182.906.644.840

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 09 tháng 9 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Thị Thanh Thủy




Nguyễn Thị Hoài