

**CÔNG TY CỔ PHẦN XNK THỦY SẢN CẦN THƠ
(CASEAMEX)**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2023

MỤC LỤC

----- oOo -----

	Trang
1 BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	01-04
2 BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	05
3 BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	06-07
4 BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	08-17

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số đầu kì	Số cuối kì
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		840.121.860.260	811.393.423.202
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	III.1	30.711.339.732	16.377.180.552
1. Tiền	111		30.711.339.732	16.377.180.552
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		88.500.000.000	88.500.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		88.500.000.000	88.500.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		222.303.785.141	242.863.224.837
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	III.2	213.180.400.129	237.944.358.506
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	III.3a	381.237.616	2.031.417.200
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	III.4a	8.742.147.396	2.887.449.131
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	III.5	473.275.904.302	443.539.159.571
1. Hàng tồn kho	141		473.275.904.302	443.539.159.571
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		25.330.831.085	20.113.858.242
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		9.606.734.761	6.509.252.255
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		15.724.096.324	13.604.605.987
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số đầu kì	Số cuối kì
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		206.460.875.574	202.156.439.937
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	III.3b	-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		74.428.469.377	81.264.751.620
1. Tài sản cố định hữu hình	221		55.056.360.942	61.193.605.796
- Nguyên giá	222		255.809.062.078	253.308.835.967
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(200.752.701.136)	(192.115.230.171)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		19.372.108.435	20.071.145.824
- Nguyên giá	228		26.915.740.855	26.915.740.855
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(7.543.632.420)	(6.844.595.031)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		116.876.341.362	113.931.490.810
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	III.8	116.876.341.362	113.931.490.810
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		10.000.000.000	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		10.000.000.000	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.156.064.835	6.960.197.507
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	III.7	5.156.064.835	6.960.197.507
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.046.582.735.834	1.013.549.863.139

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số đầu kì	Số cuối kì
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		804.109.685.432	761.902.567.397
I. Nợ ngắn hạn	310		804.109.685.432	761.902.567.397
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	III.9	195.659.974.507	179.324.124.074
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	III.10a	114.865.477.786	116.884.413.366
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	III.11	2.053.368.681	13.364.441.242
4. Phải trả người lao động	314		16.139.303.570	23.286.200.578
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		8.465.587.212	10.731.353.788
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	III.12	64.826.657.992	34.661.013.326
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	III.13a	396.000.594.661	377.529.300.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6.098.721.023	6.121.721.023
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	III.13b	-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		242.473.050.402	251.647.295.742
I. Vốn chủ sở hữu	410	III.14	242.473.050.402	251.647.295.742
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		150.923.260.000	150.923.260.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150.923.260.000	150.923.260.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		56.789.552.000	56.789.552.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(9.508.163.000)	(9.508.163.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2.508.094.861	2.508.094.861
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		11.310.673.465	11.310.673.465
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		30.449.633.076	39.623.878.416
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		25.889.861.416	39.623.878.416
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.559.771.660	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.046.582.735.834	1.013.549.863.139

TP. Cần Thơ, ngày 20 tháng 10 năm 2023.

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Tuyết Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Khắc Chung

TP. Cần Thơ, ngày 20 tháng 10 năm 2023.




BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III	
			Quý - 3.2023	Quý - 3.2022	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	IV.1	342.845.598.278	299.388.279.559	859.063.439.028	1.065.818.348.259
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	IV.2		5.853.934.800	11.677.421.100	5.853.934.800
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	IV.3	342.845.598.278	293.534.344.759	847.386.017.928	1.059.964.413.459
4. Giá vốn hàng bán	11	IV.4	319.499.307.666	251.438.291.594	774.752.821.902	807.808.911.366
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		23.346.290.612	42.096.053.165	72.633.196.026	252.155.502.093
(20 = 10 - 11)						
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	IV.5	5.704.420.652	4.087.592.904	11.284.812.201	14.035.239.047
7. Chi phí tài chính	22	IV.6	8.780.488.221	6.326.067.767	24.411.769.045	18.472.002.605
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>8.086.345.465</i>	<i>4.619.090.839</i>	<i>22.586.267.920</i>	<i>13.159.505.294</i>
8. Chi phí bán hàng	25	IV.7a	18.317.056.915	25.629.679.814	48.029.264.802	150.129.232.511
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	IV.7b	1.168.469.708	1.791.505.939	4.678.491.372	23.349.739.843
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		784.696.420	12.436.392.549	6.798.483.008	74.239.766.181
(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))						
11. Thu nhập khác	31		115.336.565	-	115.336.565	
12. Chi phí khác	32		825.536.689		833.709.109	147.470.865
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(710.200.124)	-	(718.372.544)	(147.470.865)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		74.496.296	12.436.392.549	6.080.110.464	74.092.295.316
(50 = 30 + 40)						
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	IV.8	14.899.259	2.487.278.510	1.520.338.804	15.047.948.581
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		59.597.037	9.949.114.039	4.559.771.660	59.044.346.735
(60 = 50 - 51 - 52)						
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		4	652	299	3.869

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Tuyết Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Khắc Chung

TP. Cần Thơ, ngày 20 tháng 10 năm 2023.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chi Thảo

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		919.673.132.653	1.061.146.911.893
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(733.903.726.356)	(867.383.566.834)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(76.868.065.294)	(76.467.326.665)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(22.586.267.920)	(11.832.340.293)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(12.973.850.959)	(4.723.740.574)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		68.396.532.146	69.036.223.580
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(136.384.969.945)	(201.935.140.341)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5.352.784.325	(32.158.979.234)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(155.901.396)	(117.042.071)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.000.000.000)	(48.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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 từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.348.733	1.937.016.734
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(10.149.552.663)	(46.680.025.337)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		727.178.509.796	845.584.244.479
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(708.474.785.735)	(747.641.181.438)
5. Tiền trả nợ gốc 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		18.703.724.061	97.943.063.041

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)	50		13.906.955.723	19.104.058.470
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		16.377.180.552	14.184.964.712
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		427.203.457	551.854.583
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)	70		30.711.339.732	33.840.877.765

TP. Cần Thơ, ngày 20 tháng 10 năm 2023.

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Tuyết Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Khắc Chung



Nguyễn Chi Thảo

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Thủy Sản Cần Thơ (gọi tắt là "Công ty") là công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1800632306, đăng ký lần đầu ngày 23 tháng 06 năm 2006 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Thành phố Cần Thơ cấp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 10, ngày 22 tháng 10 năm 2020 về việc thay đổi vốn điều lệ.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất, kinh doanh thương mại,...

3. Ngành nghề kinh doanh

Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản. Chế biến bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt.

Sản xuất món ăn, thức ăn chế biến sẵn. Chế biến và bảo quản rau quả. Nuôi trồng thủy sản nội địa. Nuôi trồng thủy sản biển. Sản xuất giống thủy sản. Chăn nuôi gia cầm, chăn nuôi lợn, chăn nuôi trâu, bò. Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản. Sản xuất dầu, mỡ động, thực vật.

Mua bán thức ăn và nguyên liệu làm thức ăn cho gia súc, gia cầm, thủy sản, bột cá, dầu cá, mỡ cá và các mặt hàng nông, lâm sản nguyên liệu, động vật sống khác.

Mua bán thủy sản tươi, đông lạnh, qua chế biến và các mặt hàng thực phẩm khác.

Mua bán phế liệu, phế phẩm ngành thủy sản.

Hoạt động tư vấn kỹ thuật về nuôi trồng thủy sản. Hoạt động môi giới thương mại.

Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa. Vận tải hàng hóa bằng ô tô tải thông thường, xe chuyên dụng, xe container. Cho thuê xe có động cơ.

Cho thuê kho lạnh, bảo quản nông, thủy hải sản, thực phẩm.

Sản xuất bột cá, dầu cá, mỡ cá từ phế liệu, phế phẩm ngành thủy sản.

Kinh doanh bất động sản, cho thuê nhà, văn phòng, mặt bằng, bến bãi, nhà xưởng, nhà kho.

Dịch vụ lưu trú ngắn ngày. Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động.

Xuất nhập khẩu các mặt hàng nông, lâm, thủy hải sản, lương thực, thực phẩm, thức ăn và nguyên liệu làm thức ăn cho gia súc, gia cầm, thủy sản, bột cá, dầu cá, mỡ cá.

Kinh doanh vật tư, thiết bị, công cụ phục vụ ngành chăn nuôi, nuôi trồng thủy sản.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh của Công ty kéo dài trong vòng 12 tháng theo năm tài chính thông thường bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12.

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không có.**6. Tổng số nhân viên đến ngày 30 tháng 09 năm 2023: 673 nhân viên. (Ngày 31 tháng 12 năm 2022: 701 nhân viên).**

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**1. Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
Tiền	30.711.339.732	16.377.180.552
Tiền mặt	263.588.938	830.389.568
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	30.447.750.794	15.546.790.984
Cộng	30.711.339.732	16.377.180.552

2 Phải thu của khách hàng

	Số đầu kỳ		Số cuối kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
+ NP - USA INC	164.358.530.610		175.471.957.574	
+ Các đối tượng khác	48.821.869.519		62.472.400.932	
Cộng	213.180.400.129	-	237.944.358.506	-

3 Trả trước cho người bán

	Số đầu kỳ		Số cuối kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
+ Các đối tượng khác	381.237.616	-	2.031.417.200	-
Cộng	381.237.616	-	2.031.417.200	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

4 Phải thu khác	Số đầu kì		Số cuối kì	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
+ Võ Hồng Phụng	3.653.976.400	-	294.150.000	-
+Lãi tài khoản tiền gửi tạm trích NH ĐT và PT VN CN ĐB Sông Cửu Long	828.364.386	-	-	-
+ Thuế TNDN tạm nộp của hoạt động chuyển nhượng bất động sản	627.952.244	-	512.537.401	-
+ Các đối tượng khác	109.750.000	-	169.500.000	-
+ Tạm ứng	3.522.104.366	-	1.911.261.730	-
Cộng	8.742.147.396	-	2.887.449.131	-

5 Hàng tồn kho	Số đầu kì		Số cuối kì	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	8.440.461.623	-	17.185.273.150	-
Chi phí SX, KD dở dang	284.833.614.534	-	217.059.623.615	-
Thành phẩm	180.001.828.145	-	209.294.262.806	-
Cộng	473.275.904.302	-	443.539.159.571	-

6 Tài sản cố định vô hình

a	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	26.848.170.860	67.569.995	26.915.740.855
<i>Mua trong năm</i>	-	-	-
Số dư cuối năm	26.848.170.860	67.569.995	26.915.740.855
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	6.777.025.036	67.569.995	6.844.595.031
<i>Khấu hao trong năm</i>	699.037.389	-	699.037.389
<i>Giảm khác</i>	-	-	-
Số dư cuối năm	7.476.062.425	67.569.995	7.543.632.420
Giá trị còn lại			
Số dư đầu năm	20.071.145.824	-	20.071.145.824
Số dư cuối năm	19.372.108.435	-	19.372.108.435

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
7 Chi phí trả trước		
Chi phí trả trước ngắn hạn	9.606.734.761	6.509.252.255
Chi phí công cụ, dụng cụ...	9.606.734.761	6.509.252.255
Chi phí trả trước dài hạn	5.156.064.835	6.960.197.507
Chi phí trả trước dài hạn khác	5.156.064.835	6.960.197.507
Cộng	14.762.799.596	13.469.449.762

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
8 Tài sản dở dang dài hạn		
XDCB Nhà XH Gia Phúc	116.876.341.362	113.931.490.810
Cộng	116.876.341.362	113.931.490.810

	Số đầu kỳ		Số cuối kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
9 Phải trả người bán				
+ Công ty TNHH MTV Proconco Cần Thơ	-	-	62.322.024.329	62.322.024.329
+ Công ty CP Việt - Pháp SX Thức Ăn Gia Súc - CN Proconco Cần Thơ	115.393.507.927	115.393.507.927	-	-
+ Công ty Cổ phần Greenfeed Việt Nam	-	-	34.944.627.840	34.944.627.840
+ Ông Võ Hồng Khanh	4.145.181.000	4.145.181.000	8.568.143.000	8.568.143.000
+ Ông Trương Huỳnh Duy	6.530.847.500	6.530.847.500	9.227.089.500	9.227.089.500
+ Các Nhà cung cấp khác	69.590.438.080	69.590.438.080	64.262.239.405	64.262.239.405
Cộng	195.659.974.507	195.659.974.507	179.324.124.074	179.324.124.074

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
10 Người mua trả tiền trước		
+ Các đối tượng khác	114.865.477.786	116.884.413.366
Cộng	114.865.477.786	116.884.413.366

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối kì	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số đầu kì
	Thuế giá trị gia tăng	-	1.021.066.248	1.021.066.248
Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.665.127.332	1.638.345.247	12.976.442.559	1.327.030.020
Thuế thu nhập cá nhân	675.695.110	2.851.001.293	2.807.683.742	719.012.661
Thuế tài nguyên	23.618.800	32.015.600	48.308.400	7.326.000
Các loại thuế khác		5.000.000	5.000.000	-
Cộng	13.364.441.242	5.547.428.388	16.858.500.949	2.053.368.681
12 Phải trả khác			Số đầu kì	Số cuối kì
a. Ngắn hạn			64.826.657.992	34.661.013.326
+ Kinh phí công đoàn			943.979.199	1.256.069.976
+ Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp			1.290.313.383	1.230.695.403
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác			43.492.365.410	13.074.247.947
Trong đó:				
++ Nguyễn Thị Thanh Vân			25.897.000.000	-
++ Các đối tượng khác			17.595.365.410	13.074.247.947
b. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			19.100.000.000	19.100.000.000
Cộng			64.826.657.992	34.661.013.326
13 Vay và nợ thuê tài chính		Số đầu kì	Số cuối kì	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
(1) NH TMCP Quốc Tế Việt Nam	42.590.325.600	42.590.325.600	18.063.000.000	18.063.000.000
(2) NH ĐT và PT VN CN ĐB Sông Cửu Long	353.410.269.061	353.410.269.061	359.466.300.000	359.466.300.000
Cộng	396.000.594.661	396.000.594.661	377.529.300.000	377.529.300.000
14 Vốn chủ sở hữu				
a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu: Xem trang 17.				
b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		Tỷ lệ vốn góp	Số đầu kì	Số cuối kì
+ Ông Võ Đông Đức		36,35%	54.858.400.000	54.450.230.000
+ Các cổ đông khác		63,65%	96.064.860.000	96.473.030.000
Cộng		100,00%	150.923.260.000	150.923.260.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Số đầu kì	Số cuối kì
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	150.923.260.000	150.923.260.000
<i>Vốn góp đầu năm</i>	150.923.260.000	150.923.260.000
<i>Vốn góp tăng trong năm</i>	-	-
<i>Vốn góp giảm trong năm</i>	-	-
<i>Vốn góp cuối năm</i>	150.923.260.000	150.923.260.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d. Cổ phiếu	Số đầu kì	Số cuối kì
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15.092.326	15.092.326
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.092.326	15.092.326
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	15.092.326	15.092.326
Số lượng cổ phiếu được mua lại	1.358.309	1.358.309
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	1.358.309	1.358.309
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.734.017	13.734.017
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	13.734.017	13.734.017
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: đồng Việt Nam/cổ phiếu</i>	10.000	10.000
d. Các quỹ của doanh nghiệp	Số đầu kì	Số cuối kì
Quỹ đầu tư phát triển	2.508.094.861	2.508.094.861
Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ hữu sở hữu	11.310.673.465	11.310.673.465
Cộng	13.818.768.326	13.818.768.326

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp.

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	9 tháng năm 2023	9 tháng năm 2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán thành phẩm	858.631.769.619	1.065.460.644.959
Doanh thu của dịch vụ đã cung cấp	431.669.409	357.703.300
Cộng	859.063.439.028	1.065.818.348.259
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Hàng bán bị trả lại	11.677.421.100	5.853.934.800
Giảm giá hàng bán	-	-
Cộng	11.677.421.100	5.853.934.800

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	9 tháng năm 2023	9 tháng năm 2022
3. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn thành phẩm đã bán	774.752.821.902	807.808.911.366
Cộng	774.752.821.902	807.808.911.366
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi có kì hạn	3.805.000.000	1.930.000.000
Lãi tiền gửi không có kì hạn	6.348.733	7.016.734
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.483.595.821	7.045.333.237
Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá gốc ngoại tệ	989.867.647	5.052.889.076
Cộng	11.284.812.201	14.035.239.047
5. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	22.586.267.920	13.159.505.294
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.825.501.125	5.312.497.311
Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	24.411.769.045	18.472.002.605
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a. Chi phí bán hàng		
Chi phí nhân viên	7.863.779.511	9.269.082.577
Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.647.962.806	24.885.980.748
Chi phí hoa hồng	4.882.769.791	5.970.059.093
Chi phí cước tàu CNF	17.164.505.934	108.411.276.468
Chi phí bằng tiền khác	1.470.246.760	1.592.833.625
Cộng	48.029.264.802	150.129.232.511
b. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên	459.000.000	459.000.000
Chi phí đồ dùng văn phòng	292.000.475	271.124.578
Thuế, phí, lệ phí	128.403.465	176.143.449
Dự phòng phải thu khó đòi	-	18.789.322.284
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.591.432.897	2.970.907.971
Chi phí khác	1.207.654.535	683.241.561
Cộng	4.678.491.372	23.349.739.843
7. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Các khoản khác	115.336.565	-
Cộng	115.336.565	-
	9 tháng năm 2023	9 tháng năm 2022

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	9 tháng năm 2023	9 tháng năm 2022
8. Chi phí khác		
Chi phí khác	833.709.109	-
Cộng	833.709.109	-
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.520.338.804	15.047.948.581
2. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.520.338.804	15.047.948.581

10 Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty vẫn tiếp tục hoạt động trong tương lai.

TP. Cần Thơ, ngày 20 tháng 10 năm 2023.

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Tuyết Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Khắc Chung

TP. Cần Thơ, ngày 20 tháng 10 năm 2023.

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Lhi'Chào

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

6b Tài sản cố định hữu hình	Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm		107.761.829.943	129.593.943.710	12.224.524.189	3.728.538.125	253.308.835.967
Mua trong năm		340.686.111	2.159.540.000	-	-	2.500.226.111
Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-
Số dư cuối năm		108.102.516.054	131.753.483.710	12.224.524.189	3.728.538.125	255.809.062.078
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		80.862.264.227	101.601.684.876	6.102.287.739	3.548.993.329	192.115.230.171
Khấu hao trong năm		4.564.043.918	3.479.188.331	559.938.492	34.300.224	8.637.470.965
Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-
Số dư cuối năm		85.426.308.145	105.080.873.207	6.662.226.231	3.583.293.553	200.752.701.136
Giá trị còn lại						
Số dư đầu năm		26.899.565.716	27.992.258.834	6.122.236.450	179.544.796	61.193.605.796
Số dư cuối năm		22.676.207.909	26.672.610.503	5.562.297.958	145.244.572	55.056.360.942

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

14 Vốn chủ sở hữu**a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	150.923.260.000	56.789.552.000	(9.508.163.000)	2.508.094.861	9.572.983.535	21.491.168.715	231.776.896.111
Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	1.737.689.930	43.442.248.257	43.442.248.257
Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	(6.081.914.756)	(4.344.224.826)
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	(19.227.623.800)	(19.227.623.800)
Số dư cuối năm trước	150.923.260.000	56.789.552.000	(9.508.163.000)	2.508.094.861	11.310.673.465	39.623.878.416	251.647.295.742
Số dư đầu năm nay	150.923.260.000	56.789.552.000	(9.508.163.000)	2.508.094.861	11.310.673.465	39.623.878.416	251.647.295.742
Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	-	4.559.771.660	4.559.771.660
Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	(13.734.017.000)	(13.734.017.000)
Số dư cuối năm nay	150.923.260.000	56.789.552.000	(9.508.163.000)	2.508.094.861	11.310.673.465	30.449.633.076	242.473.050.402