

TỔNG CÔNG TY
LƯƠNG THỰC MIỀN NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 2370/CBTT-VSF

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 10 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty Lương thực miền Nam – CTCP thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính cho kỳ kế toán 9 tháng đầu năm 2023 (Quý 3 năm 2023) với Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Tổng công ty Lương thực miền Nam – CTCP

- Mã chứng khoán: VSF
- Địa chỉ: 333 Trần Hưng Đạo, P Cầu Kho, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh
- Điện thoại liên hệ/Tel: (84-28)3.8370025 - 3.8370026
- Fax: (84-28)3.8365898 - 3.8365899
- Email: vanphong@vsfc.com.vn Website: www.vinafood2.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính 9 tháng đầu năm 2023 (Quý 3 năm 2023) của Tổng công ty Lương thực miền Nam – Công ty cổ phần.

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không



+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: / /2023 tại đường dẫn: https://vinafood2.com.vn/featured_item/quan-he-co-dong/

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố. *Amh*

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH**

Tài liệu đính kèm:

- BCTC

- Văn bản giải trình



Amh
Trần Tấn Đức

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

Số: 2371 /LTMN-TCKT
V/v Giải trình lợi nhuận sau thuế
báo cáo tài chính Riêng
Quý 3, 09 tháng năm 2023

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

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 10 năm 2023

Kính gửi:

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

Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ Báo cáo tài chính Riêng cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến hết ngày 30/09/2023.

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 Quý 3 và 09 tháng đầu năm 2023 như sau:

ĐVT: đồng

| Chỉ tiêu | Quý 3/2022 | Quý 3/2023 | 09 tháng 2022 | 09 tháng 2023 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Doanh thu thuần | 1.818.616.265.971 | 3.778.215.336.161 | 5.545.652.369.947 | 10.788.935.730.798 |
| Lợi nhuận sau thuế | 12.984.087 | 861.045.349 | 1.668.228.278 | 2.561.404.308 |

Nguyên nhân: cùng kỳ năm 2023, Tổng công ty tiếp tục quản lý tốt và kiên quyết tiết giảm các khoản chi phí; theo dõi sát tình hình diễn biến thị trường, kịp thời nắm bắt cơ hội và hoàn thành tốt các chỉ tiêu kinh doanh nên đã mang lại lợi nhuận sau thuế báo cáo tài chính Riêng Quý 3 là 861.045.349 đồng và 09 tháng đầu năm 2023 là 2.561.404.308 đồng.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, Ban TGD;
- BKS, Ban KTNB;
- Lưu: VT, TCKT.

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
09 THÁNG ĐẦU NĂM 2023**

TP.Hồ Chí Minh - Tháng 10 năm 2023



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2023

| | Mã số | Thuyết minh | 30/09/2023 | Đơn vị tính : VND 01/01/2023 |
|---|------------|-------------|--------------------------|---------------------------------|
| Tài Sản | | | | |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 2.724.101.233.160 | 3.486.153.748.650 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 01 | 785.797.116.084 | 876.912.028.909 |
| 1. Tiền | 111 | | 695.797.116.084 | 750.564.083.705 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 90.000.000.000 | 126.347.945.204 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 478.515.430.906 | 1.744.250.786.661 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 03 | 577.510.810.500 | 1.802.210.531.922 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | 04 | 353.544.915.003 | 384.874.343.050 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 05 | 228.286.926.123 | 237.037.792.537 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | 06 | (1.340.159.113.854) | (1.341.847.411.982) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | 07 | 659.331.893.134 | 661.975.531.134 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 08 | 1.312.430.734.442 | 727.309.200.217 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 1.314.926.983.690 | 734.006.112.069 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (2.496.249.248) | (6.696.911.852) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 147.357.951.728 | 137.681.732.863 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 09 | 10.683.517.166 | 6.682.203.130 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 132.725.800.909 | 127.003.632.175 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu khác của Nhà nước | 153 | | 3.948.633.653 | 3.995.897.558 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 3.141.831.860.847 | 3.155.645.720.342 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 626.686.057.262 | 607.987.582.068 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 03 | 626.526.990.728 | 607.828.515.534 |
| 3. Phải thu nội bộ dài hạn | 213 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 218 | 05 | 159.066.534 | 159.066.534 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1.600.889.170.462 | 1.630.564.796.398 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 17 | 1.452.984.991.504 | 1.480.819.659.152 |
| - Nguyên giá | 222 | | 4.263.403.178.170 | 4.278.428.454.052 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2.810.418.186.666) | (2.797.608.794.900) |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 18 | 147.904.178.958 | 149.745.137.246 |
| - Nguyên giá | 228 | | 186.772.851.485 | 186.772.851.485 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (38.868.672.527) | (37.027.714.239) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | 19 | 20.015.601.682 | 20.327.878.834 |
| - Nguyên giá | 231 | | 31.302.629.053 | 31.302.629.053 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | (11.287.027.371) | (10.974.750.219) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 17.758.943.151 | 24.199.705.010 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 11 | 17.758.943.151 | 24.199.705.010 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 02 | 731.580.482.998 | 731.580.482.998 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 948.495.140.276 | 948.495.140.276 |
| 2. Đầu tư vào cty liên kết, liên doanh | 252 | | 128.076.362.236 | 128.076.362.236 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 104.494.843.499 | 104.494.843.499 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (449.485.863.013) | (449.485.863.013) |

| | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 144.901.605.292 | 140.985.275.034 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 10 | 144.901.605.292 | 140.985.275.034 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | | | 5.865.933.094.007 | 6.641.799.468.992 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 3.280.965.257.180 | 4.059.393.036.473 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 2.625.539.294.627 | 3.411.110.374.114 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 12 | 110.010.250.369 | 1.509.051.402.126 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 13 | 61.710.001.679 | 56.306.432.862 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 20 | 26.904.665.384 | 3.790.891.804 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 5.721.038.897 | 5.518.408.257 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 14 | 59.723.996.614 | 19.095.666.957 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | 16 | 12.926.120.137 | 12.372.479.182 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 15 | 86.178.336.278 | 111.837.382.944 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 21 | 2.261.472.231.710 | 1.691.611.976.423 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 892.653.559 | 1.525.733.559 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 655.425.962.553 | 648.282.662.359 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | 16 | 22.893.902.500 | 33.881.957.500 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | 15 | 628.942.360.053 | 609.951.004.859 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 21 | 3.589.700.000 | 4.449.700.000 |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 2.584.967.836.827 | 2.582.406.432.519 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 22 | 2.584.967.836.827 | 2.582.406.432.519 |
| 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 | | (2.646.857.960.463) | (2.649.419.364.771) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (2.649.419.364.771) | (2.651.740.985.980) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 2.561.404.308 | 2.321.621.209 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | | | 5.865.933.094.007 | 6.641.799.468.992 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Lê Bảo Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Vương Quốc

Ngày 30 tháng 10 năm 2023

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3/2023

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Đơn vị tính : VND | |
|---|-------|-------------|-------------------|-------------------|---|---|
| | | | | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 23 | 3.779.484.329.161 | 1.819.347.910.971 | 10.792.333.973.694 | 5.547.634.793.898 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 1.268.993.000 | 731.645.000 | 3.398.242.896 | 1.982.423.951 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 3.778.215.336.161 | 1.818.616.265.971 | 10.788.935.730.798 | 5.545.652.369.947 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 24 | 3.492.824.068.601 | 1.680.288.687.663 | 10.120.994.075.619 | 5.110.921.158.067 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 285.391.267.560 | 138.327.578.308 | 667.941.655.179 | 434.731.211.880 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 25 | 47.404.396.003 | 61.788.618.659 | 159.898.778.241 | 132.788.604.122 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 26 | 107.836.197.876 | 36.688.224.615 | 241.358.226.685 | 110.961.386.848 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | 23 | 35.535.088.920 | 24.052.728.118 | 97.592.916.241 | 61.986.459.515 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | 27 | 101.975.742.174 | 68.833.945.793 | 318.635.153.120 | 224.544.648.907 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 28 | 122.878.398.226 | 99.958.639.263 | 276.085.504.491 | 242.258.140.664 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)} | 30 | | 105.325.287 | (5.364.612.704) | (8.238.450.876) | (10.244.360.417) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 29 | 4.219.327.134 | 6.904.775.317 | 19.704.164.470 | 17.445.546.165 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 30 | 3.463.607.072 | 1.527.178.526 | 8.904.309.286 | 5.532.957.470 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 755.720.062 | 5.377.596.791 | 10.799.855.184 | 11.912.588.695 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 861.045.349 | 12.984.087 | 2.561.404.308 | 1.668.228.278 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 861.045.349 | 12.984.087 | 2.561.404.308 | 1.668.228.278 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Lê Bảo Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Vương Quốc

Ngày 30 tháng 10 năm 2023
Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp gián tiếp)

9 tháng 2023

| CHỈ TIÊU | Mã số | 9 tháng 2023 | Đơn vị tính : VND 9 tháng 2022 |
|--|-----------|--------------------------|-----------------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 2.561.404.308 | 1.668.228.278 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | 73.163.674.079 | 73.272.188.281 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | (1.688.298.128) | 4.246.460.157 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ | 04 | (46.077.321.088) | 8.211.651.460 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (49.025.308.794) | (106.393.330.453) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 97.592.916.241 | 61.986.459.515 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | - | (1.189.755.281) |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 76.527.066.618 | 41.801.901.957 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 1.243.050.273.860 | (124.995.776.883) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | (585.121.534.225) | (703.860.282.177) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (1.293.120.142.758) | 138.216.373.792 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | (7.917.644.294) | (254.088.363) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (97.592.916.241) | (61.986.459.515) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (664.174.897.040) | (711.078.331.189) |
| 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 | (36.735.009.132) | (5.416.408.091) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | - | 56.129.166.320 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 41.963.204.000 | 99.756.616.272 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 5.228.194.868 | 150.469.374.501 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 6.926.369.149.549 | 3.593.090.917.250 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (6.357.368.894.262) | (2.832.776.764.680) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 569.000.255.287 | 760.314.152.570 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | (89.946.446.885) | 199.705.195.882 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 876.912.028.909 | 182.261.402.845 |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp gián tiếp)

9 tháng 2023

| CHỈ TIÊU | Mã số | 9 tháng 2023 | Đơn vị tính : VND 9 tháng 2022 |
|--|-------|------------------------|-----------------------------------|
| Ảnh hưởng của thay đổi t.giá hối đoái q.đổi ngoại tệ | 61 | (1.168.465.940) | (385.181.998) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | <u>785.797.116.084</u> | <u>381.581.416.729</u> |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Lê Bảo Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Vương Quốc

Ngày 30 tháng 10 năm 2023

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 NĂM 2023

Hình thức sở hữu vốn

Tổng Công ty Lương thực Miền Nam - Tổng Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0300613198 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 08/02/2007, đăng ký doanh nghiệp của doanh nghiệp thay đổi các lần và lần thứ 13 ngày 23/11/2021 về việc thay đổi người đại diện theo pháp luật.

Vốn điều lệ của Tổng Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 13 ngày 23/11/2021 là: 5.000.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Năm nghìn tỷ đồng).

Trụ sở chính: Số 333 Trần Hưng Đạo, phường Cầu Kho, quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Cổ phiếu của Tổng Công ty đang được giao dịch trên sàn UpCOM với Mã chứng khoán VSF.

Hoạt động chính

- 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;
- 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, 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 và linh kiện điện tử.

Hoạt động chính của Tổng Công ty trong kỳ: Là bán buôn gạo, lúa mỳ, hạt ngũ cốc khác, bột mỳ. Chi tiết: Bán buôn, xuất khẩu, nhập khẩu gạo, lúa mỳ, hạt ngũ cốc khác, bột mỳ (thực hiện theo Quyết định số 64/2009/QĐ-UBND ngày 31/07/2009 và Quyết định số 79/2009/QĐ-UBND

ngày 17/10/2009 của Ủy ban Nhân dân TP. Hồ Chí Minh về quy hoạch kinh doanh nông sản, thực phẩm tại TP. Hồ Chí Minh).

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 30 tháng 09 năm 2023, 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 09 năm 2023, Tổng Công ty có 12 công ty con sở hữu trực tiếp và 5 công ty liên kết, cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát đầu tư trực tiếp (01/01/2023: 12 công ty con và 5 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.

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 30/09/2023 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 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:

Các 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.

Các khoản cổ tức bằng cổ phiếu Tổng công ty chỉ ghi nhận số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu được nhận, không ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư vào Tổng công ty theo Điểm h Điều 80 Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

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).

Trích lập dự phòng

Các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, dự phòng phải thu, dự phòng đầu tư tài chính được thực hiện trích lập theo thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019; thông tư sửa đổi bổ sung số 24/2022/TT-BTC ngày 07/04/2022.

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.

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 TNDN là 20% cho năm tài chính 2023.

Doanh thu và thu nhập khác

Doanh thu bán hàng

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 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.

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

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | <u>30/09/2023</u> | <u>01/01/2023</u> |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt | 17.581.595.105 | 14.713.407.869 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 678.045.520.979 | 735.850.675.836 |
| Tiền đang chuyển | 170.000.000 | 0 |
| Các khoản tương đương tiền | 90.000.000.000 | 126.347.945.204 |
| | <u>785.797.116.084</u> | <u>876.912.028.909</u> |

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

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

| | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc VND | Giá gốc VND |
| | Dư phòng VND | Dư phòng VND |
| Đầu tư vào Công ty con | 948.495.140.276 | 948.495.140.276 |
| Công ty CP Sài Gòn Lương Thực | 33.029.591.929 | 33.029.591.929 |
| Công ty CP Lương thực Nam Trung Bộ | 47.786.267.013 | 47.786.267.013 |
| Công ty CP Lương thực Thực phẩm Safoco | 208.306.301.000 | 208.306.301.000 |
| Công ty CP Bao bì Tiền 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 |
| Công ty CP Tô Châu | 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 |
| 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 |

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

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | Giá gốc VND | Dư phòng VND | Giá gốc VND | Dư phòng VND |
| Công ty CP Lương thực Thành phố Hồ Chí Minh | 152.509.000.000 | (115.880.524.637) | 152.509.000.000 | (115.880.524.637) |
| 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 | 128.076.362.236 | (87.512.188.023) | 128.076.362.236 | (87.512.188.023) |
| Công ty CP Lương thực Thực phẩm Colusa - Miliket | 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) |
| Cơ sở nuôi cá khém Long Trị | 10.812.000.000 | - | 10.812.000.000 | - |
| Đầu tư vào đơn vị khác | 104.494.843.499 | (44.381.080.622) | 104.494.843.499 | (44.381.080.622) |
| Tổng Công ty CP Đầu tư và Xuất nhập khẩu Foodinco | 27.469.130.000 | (8.115.077.901) | 27.469.130.000 | (8.115.077.901) |
| Công ty CP XNK Nông sản Thực phẩm An Giang | 17.131.874.001 | - | 17.131.874.001 | - |

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

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | Giá gốc VND | Dư phòng VND | Giá gốc VND | Dư phòng VND |
| Công ty CP Lương thực và Bao bì Đồng Tháp | 2.138.145.362 | (2.081.334.941) | 2.138.145.362 | (2.081.334.941) |
| 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 | (10.281.337.781) | 27.676.125.799 | (10.281.337.781) |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CTCP
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM
3 . PHAI THU CỦA KHÁCH HÀNG

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|--|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Giá trị VND | Dư phòng VND | Giá trị VND | Dư phòng VND |
| a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ) Ngắn hạn | 577.510.810.500 | (203.530.625.322) | 1.802.210.531.922 | (202.538.507.954) |
| R AND S TRADER PTE.LTD | 245.392.056.000 | 0 | 24.726.812.500 | 0 |
| Cty TNHH Nhà máy Bia Heineken Việt Nam | 37.878.186.600 | 0 | 55.354.170.600 | 0 |
| MEGA ASIA RESOURCES PTE LTD | 11.726.215.048 | 0 | 6.596.442.729 | 0 |
| Tổng công ty Thương mại Sài Gòn | 4.993.883.510 | 0 | 2.102.568.400 | 0 |
| Công ty cổ phần Lương Thực Thực Phẩm COLUSA-MILIKET | 3.419.774.640 | 0 | 2.399.518.080 | 0 |
| Công Ty TNHH TM-DV-KT- Điện Hòa Bình | 2.346.210.219 | 0 | 1.431.553.241 | 0 |
| Luke Import | 1.934.713.865 | 0 | 6.084.094.863 | 0 |
| PADIBERAS NASIONAL BERHAD | 1.844.577.000 | 0 | 0 | 0 |
| Công ty TNHH TM DV Phát triển Nông nghiệp Thành Thịnh | 630.495.179 | 0 | 878.277.494 | 0 |
| Công ty CP LTTP Safoco | 492.000.000 | 0 | 186.000.000 | 0 |
| Beidahuang Rice Industry Group | | | | |
| International Rice Industry (Beijing) Co., Ltd | 140.160.000 | 0 | 0 | 0 |
| Directorate General of Food (Bangladesh) | 0 | 0 | 1.331.522.988.870 | 0 |
| Henan Huangguo Grain industry Co. Ltd | 0 | 0 | 3.500.116.620 | 0 |
| Cty TNHH Một Thành Viên Phương Gia. | 0 | 0 | 3.646.216.290 | 0 |
| Hubei Supply And Marketing Import And Export Group Co., Ltd | 0 | 0 | 6.649.335.000 | 0 |
| Fujian Huamin Industrial Co., Ltd | 0 | 0 | 2.430.548.921 | 0 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CTPC

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

3

. PHAI THU CUA KHACH HANG

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|--|--|-----------------------------|--|-----------------------------|
| | Giá trị VND | Dự phòng VND | Giá trị VND | Dự phòng VND |
| Bulog | 0 | 0 | 116.615.510.400 | 0 |
| Hộ nuôi cá Nguyễn Thanh Hùng | 1.200.000.000 | (1.200.000.000) | 1.200.000.000 | (1.200.000.000) |
| Công ty XNK NSTP Cà Mau | 1.318.163.200 | (1.318.163.200) | 1.318.163.200 | (1.318.163.200) |
| Công ty TNHH TMDV An Thành Phát | 1.324.500.000 | (1.324.500.000) | 1.324.500.000 | (1.324.500.000) |
| Phạm Văn Tú | 1.392.499.021 | (1.392.499.021) | 1.392.499.021 | (1.392.499.021) |
| Nguyễn Thế Đình | 1.579.580.160 | (1.579.580.160) | 1.579.580.160 | (1.579.580.160) |
| 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) |
| DNTN Trang trại Đồng Tâm | 2.526.596.065 | (2.526.596.065) | 2.526.596.065 | (2.526.596.065) |
| Công ty TNHH MTV Hòa Tân Lộc | 2.893.900.125 | (2.893.900.125) | 2.893.900.125 | (2.893.900.125) |
| Seahorse | 3.939.640.200 | (3.939.640.200) | 3.823.672.350 | (3.823.672.350) |
| Nguyễn Thành Hiếu | 5.332.294.200 | (5.332.294.200) | 5.332.294.200 | (5.332.294.200) |
| 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) |
| Mai Hữu Ưt | 7.193.017.400 | (7.193.017.400) | 7.193.017.400 | (7.193.017.400) |
| Công ty TNHH Univen (S) Pte | 11.517.300.000 | (11.517.300.000) | 11.175.887.500 | (11.175.887.500) |
| 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 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 Cổ phần Tô Châu | 25.965.229.715 | (25.965.229.715) | 25.965.229.715 | (25.965.229.715) |
| 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) |
| Các đối tượng khác | 92.158.232.375 | (32.779.944.258) | 63.989.452.200 | (32.245.207.240) |
| Phai thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ) Dài hạn | Giá trị 626.526.990.728 | Dự phòng - | Giá trị 607.828.515.534 | Dự phòng - |
| Hỗ trợ chính phủ Cuba | 626.526.990.728 | | 607.828.515.534 | |

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

4 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

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

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|--|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| | Giá trị VND | Dư phòng VND | Giá trị VND | Dư phòng VND |
| Ngắn hạn | 353.544.915.003 | (331.142.813.375) | 384.874.343.050 | (331.142.813.375) |
| Công ty Honda Việt Nam | 5.424.458.477 | - | 3.046.049.477 | - |
| Cty CP NN Công nghệ cao Trung Thành | - | - | 3.717.092.500 | - |
| Cty TNHH MTV CBLT Thiện Phát | - | - | 1.682.500.000 | - |
| Công ty CP XNK Chế Biến Lương thực Thăng Lợi | - | - | 2.624.912.500 | - |
| Cty TNHH Phát Tài | - | - | 25.325.000.000 | - |
| DNTN Chử 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 LT Lúa Vàng | 3.400.000.000 | (3.400.000.000) | 3.400.000.000 | (3.400.000.000) |
| Công ty TNHH Phương Huệ/ DNTN | 5.798.795.653 | (5.798.795.653) | 5.798.795.653 | (5.798.795.653) |
| Công ty TNHH Đầu tư Bình Lợi | 12.709.500.000 | (12.709.500.000) | 12.709.500.000 | (12.709.500.000) |
| Công ty CP Lương thực Hậu Giang | 73.226.957.750 | (63.726.957.750) | 73.226.957.750 | (63.726.957.750) |
| Công ty Cổ phần Tập đoàn Thịnh Phát Kon Tum | 77.481.437.313 | (77.481.437.313) | 77.481.437.313 | (77.481.437.313) |
| Công ty TNHH MTV Hòa Tân Lộc | 78.629.955.300 | (77.547.337.612) | 78.629.955.300 | (77.547.337.612) |
| Công ty TNHH XNK TM Vô Thị Thu Hà | 87.991.938.232 | (84.620.041.732) | 87.991.938.232 | (84.620.041.732) |
| Các đối tượng khác | 4.088.113.726 | (1.064.984.763) | 4.446.445.773 | (1.064.984.763) |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM
 5 . PHAI THU KHÁC

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| | Giá trị VND | Dư phòng VND | Giá trị VND | Dư phòng VND |
| Ngân hạn | 228.286.926.123 | (144.432.040.233) | 237.037.792.537 | (146.190.559.519) |
| Tạm ứng | 6.265.279.905 | (14.130.000) | 3.712.074.222 | (14.130.000) |
| Ký cược, ký quỹ | 222.000.000 | (8.000.000) | 299.200.000 | (8.000.000) |
| Bảo hiểm xã hội | 83.307.072 | - | 105.660.360 | - |
| Bảo hiểm y tế | 15.304.356 | - | 43.495.724 | - |
| Bảo hiểm thất nghiệp | 6.533.888 | - | 8.450.328 | - |
| 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 | 88.280.243.917 | (88.280.243.917) | 88.280.243.917 | (88.280.243.917) |
| 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 | 27.689.374.920 | - | 31.400.299.121 | - |
| Phải thu CtyXNK Kiên Giang | - | - | 7.902.592.072 | - |
| Chi phí của Công ty cổ phần | 4.544.857.219 | - | 4.544.857.219 | - |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CTCP
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM
 5 . PHAI THU KHÁC

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|--|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| | Giá trị VND | Dư phòng VND | Giá trị VND | Dư phòng VND |
| Trung tâm xây dựng hạ tầng khu công nghiệp Thốt Nốt (CN Thốt Nốt) | 6.018.965.324 | - | 6.018.965.324 | - |
| Phải thu Kho bạc Nhà nước TP HCM (CN Thốt Nốt/ Vĩnh Long) | 27.877.394.336 | - | 27.877.394.336 | - |
| DNTN Chữ Tín | 5.297.314.070 | (5.297.314.070) | 5.297.314.070 | (5.297.314.070) |
| Phải thu Công ty TNHH TM DV Hải Gia tiên thuế GTGT mua hàng | 1.321.775.227 | (1.321.775.227) | 1.321.775.227 | (1.321.775.227) |
| Phải thu Công ty TNHH TM XNK Hiệp Tia tiên bồi thường hàng gửi kho | 9.017.732.212 | (9.017.732.212) | 9.017.732.212 | (9.017.732.212) |
| Phan Thanh Mộng | 1.956.904.000 | (1.956.904.000) | 1.956.904.000 | (1.956.904.000) |
| Nguyễn Thanh Liêm | 3.605.746.329 | (3.605.746.329) | 3.605.746.329 | (3.605.746.329) |
| Chi nhánh Công ty CP sữa VN tại Cần Thơ (VNM-Sông Hậu) | 4.454.106.512 | - | 5.238.965.718 | - |
| Phải thu khác | 8.414.206.487 | (1.714.314.129) | 7.190.242.009 | (3.472.833.415) |
| b) Dài hạn | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
| | Giá trị VND | Dư phòng VND | Giá trị VND | Dư phòng VND |
| Phải thu về cổ phần hóa | 108.566.534 | - | 108.566.534 | - |
| Ký cược, ký quỹ | 5.000.000 | - | 5.000.000 | - |
| Công ty CP Oto ABC | 45.500.000 | - | 45.500.000 | - |
| | 159.066.534 | 0 | 159.066.534 | 0 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỨC MIỀN NAM - CTCP
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, TP.HCM
 6 . NO XAU

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | 01/01/2023 | | |
|--|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | Giá gốc VND | Dư phòng VND | | |
| | Giá gốc VND | Dư phòng VND | | |
| | 1.340.159.113.854 | (1.340.159.113.854) | 1.341.847.411.982 | (1.341.847.411.982) |
| Công ty TNHH XNK TM Vô Thị Thu Hà | 139.584.956.215 | (139.584.956.215) | 139.584.956.215 | (139.584.956.215) |
| Công ty CP Lương thực Hậu Giang | 109.025.526.500 | (109.025.526.500) | 109.025.526.500 | (109.025.526.500) |
| Công ty CP Tô Châu | 114.245.473.632 | (114.245.473.632) | 114.245.473.632 | (114.245.473.632) |
| Công ty TNHH MTV Hòa Tân Lộc | 80.441.237.737 | (80.441.237.737) | 80.441.237.737 | (80.441.237.737) |
| Công ty CP Tập đoàn Thịnh Phát Kon Tum | 77.481.437.313 | (77.481.437.313) | 77.481.437.313 | (77.481.437.313) |
| Công ty CP LT TP HCM | 24.361.723.614 | (24.361.723.614) | 24.361.723.614 | (24.361.723.614) |
| Công ty TNHH Dầu tư Bình Lợi | 12.709.500.000 | (12.709.500.000) | 12.709.500.000 | (12.709.500.000) |
| Công ty Univen (S) | 11.517.300.000 | (11.517.300.000) | 11.175.887.500 | (11.175.887.500) |
| Công ty TNHH Lương thực V.A.P | 10.033.561.582 | (10.033.561.582) | 10.033.561.582 | (10.033.561.582) |
| Cty TNHH XNK Hiệp tài | 9.017.732.212 | (9.017.732.212) | 9.017.732.212 | (9.017.732.212) |
| Mai Hữu Út | 7.193.017.400 | (7.193.017.400) | 7.193.017.400 | (7.193.017.400) |
| DNTN Chữ Tín | 7.143.695.622 | (7.143.695.622) | 7.143.695.622 | (7.143.695.622) |
| M.H Trading SDN BHD | 7.226.649.612 | (7.226.649.612) | 6.965.875.800 | (6.965.875.800) |
| Cty CP ACOMFOOD(Á Châu) | 6.362.314.131 | (6.362.314.131) | 6.362.314.131 | (6.362.314.131) |
| AMZ Capital SDN BHD | 6.312.002.760 | (6.312.002.760) | 6.084.234.000 | (6.084.234.000) |
| Công ty TNHH Phương Huệ | 5.798.795.653 | (5.798.795.653) | 5.798.795.653 | (5.798.795.653) |
| Nguyễn Thành Hiếu | 5.332.294.200 | (5.332.294.200) | 5.332.294.200 | (5.332.294.200) |
| Sea HORSE | 3.939.640.200 | (3.939.640.200) | 3.823.672.350 | (3.823.672.350) |
| Công ty CP LT Quảng Ngãi | 3.586.838.953 | (3.586.838.953) | 3.586.838.953 | (3.586.838.953) |
| Cty CP LT Lúa Vàng | 3.400.000.000 | (3.400.000.000) | 3.400.000.000 | (3.400.000.000) |
| DNTN Hồng Gám | 3.122.377.000 | (3.122.377.000) | 3.122.377.000 | (3.122.377.000) |
| DNTN Trang trại Đồng Tâm | 2.526.596.065 | (2.526.596.065) | 2.526.596.065 | (2.526.596.065) |
| MSA Food Trading | 2.365.089.300 | (2.365.089.300) | 2.279.745.000 | (2.279.745.000) |
| Nguyễn Văn Sáu (NS Phú Cường) | 1.648.836.233 | (1.648.836.233) | 1.648.836.233 | (1.648.836.233) |
| Công ty CP LT Đà Nẵng | 1.629.041.396 | (1.629.041.396) | 1.629.041.396 | (1.629.041.396) |

| | | | | |
|------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Uy | 1.580.440.000 | (1.580.440.000) | 1.580.440.000 | (1.580.440.000) |
| Lợi | | | | |
| Nguyễn Thế Đình | 1.579.580.160 | (1.579.580.160) | 1.579.580.160 | (1.579.580.160) |
| Cty CP XNK.NSTP Cà Mau | 1.318.163.200 | (1.318.163.200) | 1.318.163.200 | (1.318.163.200) |
| Phạm Văn Tú | 1.392.499.021 | (1.392.499.021) | 1.392.499.021 | (1.392.499.021) |
| Cty/TNHH An Thành Phát. | 1.324.500.000 | (1.324.500.000) | 1.324.500.000 | (1.324.500.000) |
| Cty TNHH TM Hải Gia | 1.321.775.227 | (1.321.775.227) | 1.321.775.227 | (1.321.775.227) |
| Nguyễn Thanh Hùng | 1.200.000.000 | (1.200.000.000) | 1.200.000.000 | (1.200.000.000) |
| Nguyễn Đức Chi | 1.134.560.286 | (1.134.560.286) | 1.134.560.286 | (1.134.560.286) |
| Lê Tường Vân (NS Phú Cường) | 1.096.446.367 | (1.096.446.367) | 1.096.446.367 | (1.096.446.367) |
| Đoàn Thị Kim Thoa | 967.705.500 | (967.705.500) | 967.705.500 | (967.705.500) |
| Phan Thanh Mộng | 1.956.904.000 | (1.956.904.000) | 1.956.904.000 | (1.956.904.000) |
| Nguyễn Thành Liêm | 3.605.746.329 | (3.605.746.329) | 3.605.746.329 | (3.605.746.329) |
| DNTN Hòa Thuận | 630.000.000 | (630.000.000) | 630.000.000 | (630.000.000) |
| Công ty TNHH Phạm Ngọc Tiên | 100.000.000 | (100.000.000) | 100.000.000 | (100.000.000) |
| DNTN Thành Phước | 100.000.000 | (100.000.000) | 100.000.000 | (100.000.000) |
| DNTN Đại Tân | 90.198.032 | (90.198.032) | 90.198.032 | (90.198.032) |
| Hợp tác xã NN Đức Thành | 46.300.000 | (46.300.000) | 66.300.000 | (66.300.000) |
| Tài sản thiếu chờ xử lý | 659.331.893.134 | (659.331.893.134) | 661.975.531.134 | (661.975.531.134) |
| Các đối tượng khác | 5.376.765.268 | (5.376.765.268) | 5.432.692.618 | (5.432.692.618) |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

7 . Tài sản thiếu chờ xử lý

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|------------|------------------------|------------|------------------------|
| Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| Tán | VND | Tán | VND |
| | 659.331.893.134 | | 661.975.531.134 |
| | 659.331.893.134 | | 661.975.531.134 |

Lương thực Trà Vinh (*)

(*) 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 06). Vụ việc này đã được Tòa án đưa ra xét xử phúc thẩm ngày 24/3/2022, Tòa án Nhân dân TP Hồ Chí Minh đã ban hành bản án số 137/2022/HSPT sau khi xét xử phúc thẩm vụ việc đã được Cục thi hành án dân sự Thành phố Hồ Chí Minh ra quyết định thi hành án theo yêu cầu số 1456/QĐ-CTADS ngày 06/01/2023 buộc các bị cáo phải bồi thường cho Tổng Công ty Lương thực miền Nam - Công ty cổ phần số tiền là 133,4 tỷ đồng. Ngày 13/6/2023 Tổng công ty Lương thực miền Nam - Công ty cổ phần đã thu hồi số tiền là 2,6 tỷ đồng từ cơ quan thi hành án, số tiền thu hồi khoản còn lại trong thời gian sắp tới (đã hoàn nhập dự phòng tương ứng khoản đã thu hồi).

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

8

HÀNG TỒN KHOBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | 01/01/2023 | | |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc VND | Dự phòng VND | Giá gốc VND | Dự phòng VND |
| Hàng mua đang đi đường | 0 | 0 | 17.593.939.881 | 0 |
| Nguyên liệu, vật liệu | 461.236.970.898 | (2.126.638.457) | 258.096.331.995 | (2.308.050.229) |
| Công cụ, dụng cụ | 10.176.034.128 | 0 | 9.905.290.495 | 0 |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 8.227.115.384 | - | 3.350.062.718 | 0 |
| Thành phẩm | 589.260.320.510 | (353.504.088) | 271.860.822.523 | (2.670.887.344) |
| Hàng hoá | 96.943.988.080 | (16.106.703) | 112.938.501.453 | (1.672.359.279) |
| Hàng gửi đi bán | 102.809.731.454 | 0 | 13.988.339.768 | 0 |
| Hàng hóa bất động sản | 46.272.823.236 | 0 | 46.272.823.236 | 0 |
| | 1.314.926.983.690 | (2.496.249.248) | 734.006.112.069 | (6.651.296.852) |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

9 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
|--|-----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Ngắn hạn | | |
| Chi phí bảo hiểm | 351.234.055 | 32.411.119 |
| Công cụ dụng cụ chờ phân bổ | 1.094.408.452 | 834.587.731 |
| Chi phí bao bì chờ phân bổ | 135.566.145 | 0 |
| Chi phí sửa chữa tài sản | 1.569.012.601 | 1.237.016.910 |
| Chi phí làm hàng xuất khẩu | 50.192.600 | 180.582.000 |
| 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 | 4.073.849.949 | 988.352.006 |
| | 10.683.517.166 | 6.682.203.130 |

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

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| 10 | CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
|----|--|------------------------|------------------------|
| | | VND | VND |
| | Dài hạn | | |
| | Giá trị còn lại công cụ dụng cụ | 2.625.916.454 | 1.810.981.249 |
| | Chi phí đền bù giải tỏa mặt bằng tại các đơn vị trực thuộc | 1.338.057.131 | 2.574.764.938 |
| | Chi phí thuê nhà, thuê kho và thuê đất | 65.319.773.259 | 67.441.121.841 |
| | Chi phí san lấp mặt bằng | 52.581.807.293 | 52.822.937.960 |
| | Chi phí đầu tư khu du lịch Long Trì | 5.242.644.490 | 5.353.924.423 |
| | Chi phí sửa chữa | 8.442.934.206 | 4.227.077.349 |
| | Bao bì luân chuyển | 1.670.982.204 | 288.114.386 |
| | Chi phí đầu tư hạ tầng ao nuôi trồng thủy sản chờ phân bổ | 4.912.137.693 | 4.912.137.693 |
| | Chi phí trả trước dài hạn khác | 2.767.352.562 | 1.554.215.195 |
| | | 144.901.605.292 | 140.985.275.034 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

Báo cáo tài chính riêng

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

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

11 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| | 17.758.943.151 | 24.199.705.010 |
| Lương thực Long An | | |
| Chi phí di dời máy nén khí - XN TT | 0 | 40.500.000 |
| Dự án kho trung tâm Khánh Hưng | 5.457.758.801 | 5.457.758.801 |
| Bột Mì Bình Đông | | |
| Xây dựng hệ thống Website | 320.729.112 | 120.000.000 |
| Máy đóng bao bột túi nhỏ | 443.000.000 | 443.000.000 |
| Chi phí giải phóng mặt bằng, tái lập ranh giới | 0 | 1.387.655.542 |
| Lương thực Bạc Liêu | | |
| Thi công lát gạch vỉa hè văn phòng công ty | 78.756.481 | 0 |
| 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 | 283.999.301 |
| NSTP Tiền Giang | | |
| Nhà máy chế biến thủy sản | 1.991.303.234 | 1.991.303.234 |
| Lương thực Đồng Tháp | | |
| Chi phí tháo dỡ duy trì nhà máy mỹ quý về | 0 | 102.900.000 |
| Lương thực Trà Vinh | | |
| Thiết kế, sản xuất, lắp đặt bảng hiệu, hộp đèn tại CH Honda Trà Vinh | 0 | 154.986.340 |
| Thiết kế, sản xuất, lắp đặt bảng hiệu, hộp đèn tại CH Honda Càng Long | 0 | 86.078.400 |
| Thiết kế, sản xuất, lắp đặt bảng hiệu, hộp đèn tại CH Honda Cầu Ngang | 0 | 73.058.460 |
| Thiết kế, sản xuất, lắp đặt bảng hiệu, hộp đèn tại CH Honda Trà Cú | 27.636.364 | 151.678.030 |
| Văn phòng | | |
| Mua sắm TSCĐ | 558.512.500 | 612.281.250 |
| XDCB- Hạng mục cải tạo, sửa chữa thay mới 1/2 mái tôn nhà xưởng | 0 | 754.444.632 |
| XDCB- Hạng mục nâng cấp dây chuyền mẫu 04 xát trắng | 0 | 32.407.407 |
| XDCB- Hạng mục lắp đặt mới 01 cụm nồi hơi công suất 08tấn/giờ | 0 | 9.259.259 |
| XDCB- cải tạo cơ sở nhà đất 224 Tô Ký | 28.240.741 | 28.240.741 |
| Sửa chữa lớn tại Văn phòng | 264.566.700 | 7.279.372.745 |
| Sửa chữa lớn tại đơn vị nội bộ | 7.427.973.867 | 4.314.314.818 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

12 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁNBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | Giá trị VND | Số có khả năng trả nợ VND | Giá trị VND | Số có khả năng trả nợ VND |
| Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn (> 1 tỷ) | 110.010.250.369 | 109.525.573.110 | 1.509.051.402.126 | 1.509.051.402.126 |
| SWISS SINGAPORE OVERSEAS ENTERPRISES PTE. LTD. | - | - | 1.333.085.369.599 | 1.333.085.369.599 |
| Công Ty TNHH Đa Năng | 8.398.412.600 | 8.398.412.600 | 1.097.580.880 | 1.097.580.880 |
| Chi nhánh Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam tại Cần Thơ | 4.005.180.193 | 4.005.180.193 | 32.509.244.231 | 32.509.244.231 |
| Val Win Trading | 15.021.992.313 | 15.021.992.313 | 13.080.842.474 | 13.080.842.474 |
| Công ty CP Bao Bì Tiên Giang | 1.809.709.280 | 1.809.709.280 | 978.327.964 | 978.327.964 |
| Chi nhánh Công ty Honda Việt Nam | 1.945.274.578 | 1.935.780.417 | 2.363.372.527 | 2.363.372.527 |
| Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Dầu Tư Bình Lợi | 2.209.396.500 | 2.209.396.500 | 2.209.396.500 | 2.209.396.500 |
| Công ty TNHH MTV Kỹ nghệ lạnh á Châu | 2.190.433.557 | 2.190.433.557 | 2.190.433.557 | 2.190.433.557 |
| Công Ty TNHH Xuất Nhập Khẩu Thương Mại Vô Thị Thu Hà | 1.162.500.000 | 1.162.500.000 | 1.162.500.000 | 1.162.500.000 |
| Công ty TNHH MTV Hòa Tân Lộc | 1.082.617.688 | 1.082.617.688 | 1.082.617.688 | 1.082.617.688 |
| Công ty TNHH TM DV Vận tải Dương Phước Thuận | 959.573.208 | 959.573.208 | 888.871.810 | 888.871.810 |
| Cty Cổ Phần Lúa Vàng | 13.919.456.700 | 13.919.456.700 | 0 | 0 |

TỔNG CÔNG TY LUƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

12 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁNBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| | Giá trị VND | Số có khả năng trả nợ VND | Giá trị VND | Số có khả năng trả nợ VND |
| Công ty CP Xây Lắp Cơ khí và Lương thực Thực phẩm | 0 | 0 | 821.274.822 | 821.274.822 |
| Công ty CP Trung Đông | 1.763.332.537 | 1.763.332.537 | 205.703.602 | 205.703.602 |
| Công ty TNHH Thạnh Đức | 200.182.603 | 200.182.603 | 1.052.339.600 | 1.052.339.600 |
| ELITRADE LTD | - | - | 4.976.252.190 | 4.976.252.190 |
| R AND S TRADER PTE.LTD | - | - | 7.743.597.330 | 7.743.597.330 |
| OLAM GLOBAL AGRI PTE LTD | - | - | 48.978.720.000 | 48.978.720.000 |
| Cty CP Xăng Dầu và Dịch vụ Hàng Hải STS | - | - | 2.045.700.000 | 2.045.700.000 |
| Các đối tượng khác | 55.342.188.612 | 54.867.005.514 | 52.579.257.352 | 52.579.257.352 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Công ty CP Lương thực Hậu Giang | 61.710.001.679 | 56.306.432.862 |
| NEW EASTERN (1971) PTE LTD | 9.500.000.000 | 9.500.000.000 |
| SWEE CHOON CO PTE LTD | 5.394.957.826 | 3.038.211.476 |
| Công ty TNHH Xuất Nhập khẩu Thương mại Dịch vụ Võ Thị Thu Hà | 7.131.620.000 | 0 |
| FNJ INVESTMENT LIMITED | 3.803.625.000 | 3.803.625.000 |
| Công ty TNHH Kim Hà Việt | 8.835.144.095 | 14.325.350.420 |
| CÔNG TY CỔ PHẦN LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM COLUSA-MILKET | 112.243.316 | 267.614.356 |
| Cty TNHH XNK Vimex | 2.986.472.300 | 0 |
| Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng CN TP.HCM | 1.503.875.540 | 2.676.311.820 |
| GOLDEN SUN IMPORT & EXPORT COMPANY LIMITED | 230.315.670 | 793.472.670 |
| PT.SANG HYANG SERI (PERSERO) | 761.473.709 | 761.473.709 |
| Các đối tượng khác | 0 | 170.179.285 |
| | 21.450.274.223 | 20.970.194.126 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

Báo cáo tài chính riêng

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

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

14 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | VND | VND |
| Trích trước chi phí lãi vay | 3.524.807.893 | 3.209.557.182 |
| Trích trước chi phí hàng xuất khẩu (vận chuyển, dỡ hàng,...) | 9.379.554.148 | 4.996.864.586 |
| Trích trước tiền thuê đất | 0 | 4.252.488.648 |
| Trích trước tiền đồng phục | 427.500.001 | 250.400.000 |
| Chi phí phải trả khác | 46.392.134.572 | 6.386.356.541 |
| | 59.723.996.614 | 19.095.666.957 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

Báo cáo tài chính riêng

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

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

15 PHẢI TRẢ KHÁC

| a) | Ngắn hạn | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
|----|---|------------------------|------------------------|
| | | VND | VND |
| | Phải trả KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN | 2.421.909.056 | 1.941.308.153 |
| | Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 2.643.750.000 | 1.122.765.000 |
| | Tiền khách hàng đặt cọc mua gạo của Công ty | 0 | 460.000.000 |
| | Phải trả bộ tài chính các khoản thu từ xử lý Nhà đất | 1.816.924.609 | 1.814.242.250 |
| | Phải trả khoản tạm giữ tại kho bạc Nhà Nước | 27.877.394.336 | 27.877.394.336 |
| | Phải trả về cổ phần hóa | 6.252.057.305 | 6.251.627.661 |
| | 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 nhân hóa | 0 | 22.079.961.265 |
| | Các khoản phải trả, phải nộp khác | 5.581.420.972 | 10.705.204.279 |
| | | 86.178.336.278 | 111.837.382.944 |
| b) | Dài hạn | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
| | | VND | VND |
| | Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 2.415.369.325 | 2.122.489.325 |
| | Phải trả dài hạn khác | 626.526.990.728 | 607.828.515.534 |
| | | 628.942.360.053 | 609.951.004.859 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

Báo cáo tài chính riêng

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

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| 16 DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN | | 30/09/2023 | 01/01/2023 |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn | | VND | VND |
| | Doanh thu nhận trước | 12.926.120.137 | 12.372.479.182 |
| | | <u>12.926.120.137</u> | <u>12.372.479.182</u> |
| b) Dài hạn | | | |
| | Doanh thu nhận trước | 22.893.902.500 | 33.881.957.500 |
| | | <u>22.893.902.500</u> | <u>33.881.957.500</u> |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

17 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNHBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 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 | | Cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------|-----|----------------------|-----|------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | |
| Nguyên giá | | | | | | | | | | | |
| Số dư đầu 01/01/2023 | 2.415.395.686.940 | 1.674.066.688.907 | 136.437.496.085 | 41.494.857.709 | 11.033.724.411 | 4.278.428.454.052 | | | | | |
| Mua trong kỳ | | | | | | | | | | | |
| Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | 13.473.543.990 | 30.720.126.142 | 184.000.000 | 255.749.999 | | 44.633.420.131 | | | | | |
| Giảm do Thanh lý | (4.378.441.431) | (54.477.860.870) | (769.230.318) | | (33.163.394) | (59.658.696.013) | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 2.424.490.789.499 | 1.650.308.954.179 | 135.852.265.767 | 41.750.607.708 | 11.000.561.017 | 4.263.403.178.170 | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | | | | |
| Số dư đầu 01/01/2023 | 1.452.600.213.862 | 1.180.330.579.290 | 119.005.315.675 | 37.867.989.260 | 7.804.696.813 | 2.797.608.794.900 | | | | | |
| Khấu hao trong kỳ | 36.122.878.091 | 31.091.420.210 | 3.038.454.165 | 617.976.500 | 139.709.673 | 71.010.438.639 | | | | | |
| Giảm do Thanh lý | (4.523.340.615) | (52.785.225.779) | (859.317.085) | | (33.163.394) | (58.201.046.873) | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 1.484.199.751.338 | 1.158.636.773.721 | 121.184.452.755 | 38.485.965.760 | 7.911.243.092 | 2.810.418.186.666 | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 962.795.473.078 | 493.736.109.617 | 17.432.180.410 | 3.626.868.449 | 3.229.027.598 | 1.480.819.659.152 | | | | | |
| Tại ngày cuối kỳ | 940.291.038.161 | 491.672.180.458 | 14.667.813.012 | 3.264.641.948 | 3.089.317.925 | 1.452.984.991.504 | | | | | |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

18 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNHBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | Quyền sử dụng đất | | Phần mềm máy tính | | Tài sản cố định vô hình khác | | Cộng |
|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-----|------------------------------|------------------------|------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | |
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu | 170.851.640.936 | 6.459.154.866 | 9.462.055.683 | | | 186.772.851.485 | |
| Số dư cuối kỳ | 170.851.640.936 | 6.459.154.866 | 9.462.055.683 | | | 186.772.851.485 | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu | 21.495.933.456 | 6.459.154.866 | 9.072.625.917 | | | 37.027.714.239 | |
| Khấu hao trong kỳ | 2.506.788.624 | -188.824.275 | -477.006.061 | | | 1.840.958.288 | |
| Số dư cuối kỳ | 24.002.722.080 | 6.270.330.591 | 8.595.619.856 | | | 38.868.672.527 | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 149.355.707.480 | 0 | 389.429.766 | | | 149.745.137.246 | |
| Tại ngày cuối kỳ | 146.848.918.856 | 188.824.275 | 866.435.827 | | | 147.904.178.958 | |

TỔNG CÔNG TY LUƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP
 333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM
19 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | Quyền sử dụng đất | | Nhà cửa vật kiến trúc | | Cộng |
|-------------------------------|-----------------------|-----|-----------------------|-----|-----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | |
| Số dư đầu kỳ | 14.831.868.000 | | 16.470.761.053 | | 31.302.629.053 |
| Số dư cuối kỳ | 14.831.868.000 | | 16.470.761.053 | | 31.302.629.053 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | - | | 10.974.750.219 | | 10.974.750.219 |
| - Khấu hao trong kỳ | - | | 312.277.152 | | 312.277.152 |
| Số dư cuối kỳ | 0 | | 11.287.027.371 | | 11.287.027.371 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 14.831.868.000 | | 5.496.010.834 | | 20.327.878.834 |
| Tại ngày cuối kỳ | 14.831.868.000 | | 5.183.733.682 | | 20.015.601.682 |

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

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

20 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | 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 | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Thuế Giá trị gia tăng | - | 2.214.194.174 | 11.095.321.156 | 11.956.749.423 | - | - | 1.352.765.907 | - | - | - | - | 1.352.765.907 |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 3.656.772.447 | - | - | - | - | - | 3.656.772.447 | - | - | - | - | - |
| Thuế Thu nhập cá nhân | 98.732.275 | 27.385.941 | 1.178.590.894 | 1.133.268.277 | 26.023.717 | - | - | - | - | - | - | - |
| Thuế Tài nguyên | - | 21.480.000 | 237.671.870 | 234.747.550 | - | - | 24.404.320 | - | - | - | - | 24.404.320 |
| Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất | - | 1.524.609.689 | 50.066.342.066 | 26.067.053.598 | - | - | 25.523.898.157 | - | - | - | - | 25.523.898.157 |
| Thuế bảo vệ môi trường | - | 3.222.000 | 49.973.913 | 49.598.913 | - | - | 3.597.000 | - | - | - | - | 3.597.000 |
| Các loại thuế khác (Thuế môn bài...) | - | - | 92.541.846 | 92.541.846 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 240.392.836 | - | 1.830.349.967 | 1.855.794.620 | 265.837.489 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3.995.897.558 | 3.790.891.804 | 64.550.791.712 | 41.389.754.227 | 3.948.633.653 | 26.904.665.384 | | | | | | |

TỔNG CÔNG TY LUÔNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

21 . VAY

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 01/01/2023 | | Trong kỳ | | 30/09/2023 | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị. | Số có khả năng trả |
| | VND | VND | VND | VND | VND | no. |
| Vay ngắn hạn | 1.689.842.076.423 | 1.689.842.076.423 | 6.926.369.149.549 | 6.355.826.469.262 | 2.260.384.756.710 | 2.260.384.756.710 |
| Ngân hàng TMCP | | | | | | |
| Ngoại thương Việt Nam - CN Hồ Chí Minh | 363.942.853.489 | 363.942.853.489 | 792.933.262.404 | 742.715.931.791 | 414.160.184.102 | 414.160.184.102 |
| Ngân hàng TMCP Quân đội | 450.000.000.000 | 450.000.000.000 | 464.823.267.557 | 907.051.950.436 | 7.771.317.121 | 7.771.317.121 |
| Ngân hàng TMCP Phát triển TP Hồ Chí Minh | 157.840.593.256 | 157.840.593.256 | 614.549.713.606 | 664.527.060.070 | 107.863.246.792 | 107.863.246.792 |
| Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh | 349.636.119.514 | 349.636.119.514 | 2.978.271.164.812 | 2.384.181.730.239 | 943.725.554.087 | 943.725.554.087 |
| Ngân Hàng TMCP Phát triển TP.HCM-CN Cộng Hoà | 15.677.174.616 | 15.677.174.616 | 22.718.524.887 | 38.395.699.503 | - | - |
| Ngân hàng PV Com Bank CN Tiền Giang | 29.979.283.500 | 29.979.283.500 | 99.577.890.000 | 105.399.193.500 | 24.157.980.000 | 24.157.980.000 |

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

21. VAYBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | 01/01/2023 | | Trong kỳ | | 30/09/2023 | |
|--|--------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| | 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 TNHH MTV PUBLIC Việt Nam - CN TP. Hồ Chí Minh | 38.053.890.000 | 38.053.890.000 | 160.503.020.000 | 127.525.070.000 | 71.031.840.000 | 71.031.840.000 |
| VPBank - CN Đồng Tháp | - | - | 44.385.159.812 | 44.385.159.812 | - | - |
| Tiền Phong - Hội sở | - | - | 301.329.961.048 | 299.403.653.199 | 1.926.307.849 | 1.926.307.849 |
| BIDV - CN Nam Sài Gòn | 284.712.162.048 | 284.712.162.048 | 1.447.277.185.423 | 1.042.241.020.712 | 689.748.326.759 | 689.748.326.759 |
| Vay và nợ dài hạn đến hạn trả | 1.769.900.000 | 1.769.900.000 | - | 682.425.000 | 1.087.475.000 | 1.087.475.000 |
| Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM Trung tâm Kinh doanh | 909.900.000 | 909.900.000 | - | 682.425.000 | 227.475.000 | 227.475.000 |
| Quỹ Phát triển Khoa học và Công nghệ Tỉnh Tiền Giang | 860.000.000 | 860.000.000 | - | - | 860.000.000 | 860.000.000 |
| | 1.691.611.976.423 | 1.691.611.976.423 | 6.926.369.149.549 | 6.356.508.894.262 | 2.261.472.231.710 | 2.261.472.231.710 |

TỔNG CÔNG TY LUÔNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

21 . VAYBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/09/2023

| | Trong kỳ | | | | Số có khả năng trả nợ. |
|---|-----------------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------------|
| | 01/01/2023 | Tăng | Giảm | 30/09/2023 | |
| Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị. | Số có khả năng trả nợ. |
| VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Vay dài hạn | | | | | |
| Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM | 2.729.700.000 | - | - | 2.729.700.000 | 2.729.700.000 |
| Trung tâm Kinh doanh | | | | | |
| Quý Phát triển KH & CN Tỉnh Tiền Giang | 1.720.000.000 | - | 860.000.000 | 860.000.000 | 860.000.000 |
| | 4.449.700.000 | - | 860.000.000 | 3.589.700.000 | 3.589.700.000 |

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 | (2.649.419.364.771) | 2.582.406.432.519 |
| Tăng vốn trong kỳ | - | - | - | - |
| Giảm vốn trong kỳ | - | - | - | - |
| Lãi/Lỗ trong kỳ | - | - | 2.561.404.308 | 2.561.404.308 |
| Số dư cuối kỳ | 5.000.000.000.000 | 231.825.797.290 | (2.646.857.960.463) | 2.584.967.836.827 |

23 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Doanh thu bán hàng | 3.758.585.818.685 | 1.792.387.219.099 | 10.713.434.578.319 | 5.459.538.702.035 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 20.898.510.476 | 26.960.691.872 | 78.899.395.375 | 88.096.091.863 |
| | <u>3.779.484.329.161</u> | <u>1.819.347.910.971</u> | <u>10.792.333.973.694</u> | <u>5.547.634.793.898</u> |

CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|-----------------------|------------|--------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Chiết khấu thương mại | 0 | 731.645.000 | 1.938.355.600 | 1.959.049.287 |
| Hàng bán bị trả lại | 0 | 0 | 190.894.296 | 23.374.664 |
| Giảm giá hàng bán | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>-</u> | <u>731.645.000</u> | <u>2.129.249.896</u> | <u>1.982.423.951</u> |

24 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|--|--------------------------|--------------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán; | 3.466.910.296.988 | 1.658.505.766.097 | 10.067.283.728.466 | 5.053.436.396.688 |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | 18.133.477.266 | 14.503.935.576 | 43.568.849.615 | 43.984.688.674 |
| Hao hụt trong định mức | 464.539.935 | 222.204.928 | 737.799.669 | 700.724.175 |
| Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; | 7.315.754.412 | 7.056.781.062 | 9.403.697.869 | 12.799.348.530 |
| | 3.492.824.068.601 | 1.680.288.687.663 | 10.120.994.075.619 | 5.110.921.158.067 |



25 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|---|---|
| | | | VND | VND |
| Lãi tiền gửi, lãi cho vay | 686.315.494 | 1.853.949.380 | 2.577.283.739 | 2.643.755.927 |
| Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | 0 | 92.143.459 | 0 | 92.143.459 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 8.160.000.000 | 2.506.474.500 | 41.963.204.000 | 54.867.168.300 |
| Lãi bán ngoại tệ | 303.873.544 | 3.104.050.562 | 10.520.558.530 | 3.900.814.795 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 37.167.764.605 | 8.489.495.831 | 103.751.221.905 | 24.929.351.699 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ | 1.086.510.067 | 929.378.497 | 1.086.510.067 | 1.465.921.970 |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | 0 | 44.813.126.430 | 0 | 44.889.447.972 |
| | 47.404.463.710 | 61.788.618.659 | 159.898.778.241 | 132.788.604.122 |

26 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|---|------------------------|-----------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Lãi tiền vay | 35.535.088.920 | 24.052.728.118 | 97.592.916.241 | 61.986.459.515 |
| Lỗ bán ngoại tệ | 13.658.177.816 | 613.687.834 | 52.470.433.916 | 12.190.258.116 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 20.429.256.469 | 6.407.540.427 | 43.824.659.373 | 27.107.095.787 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ | 38.037.632.671 | 5.614.268.236 | 47.163.831.155 | 9.677.573.430 |
| Chi phí tài chính khác | 176.042.000 | 0 | 306.386.000 | |
| | 107.836.197.876 | 36.688.224.615 | 241.358.226.685 | 110.961.386.848 |

27 CHI PHÍ BÁN HÀNG

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Chi phí nhân viên | 6.015.080.781 | 8.556.753.071 | 19.788.257.073 | 15.787.691.363 |
| Chi phí nguyên vật liệu, bao bì | 7.701.434.473 | 3.550.772.000 | 17.845.712.763 | 19.034.684.024 |
| Chi phí dụng cụ, đồ dùng | 676.821.678 | 1.462.264.623 | 1.710.221.417 | 1.609.884.256 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 0 | 2.972.614 | 0 | 16.342.858 |
| Chi phí giám định hàng xuất khẩu | 4.837.204.986 | 0 | 4.837.204.986 | |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 76.072.349.488 | 51.750.854.300 | 259.456.670.644 | 173.001.428.031 |
| Chi phí bằng tiền khác | 6.672.850.768 | 3.510.329.185 | 14.997.086.237 | 15.094.618.375 |
| | 101.975.742.174 | 68.833.945.793 | 318.635.153.120 | 224.544.648.907 |

28 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Chi phí nhân viên quản lý | 19.277.938.326 | 18.606.453.294 | 63.557.720.671 | 59.124.808.628 |
| Chi phí vật liệu quản lý | 264.566.044 | 224.439.535 | 664.759.187 | 678.039.669 |
| Chi phí đồ dùng văn phòng | 574.437.175 | 515.085.348 | 1.832.408.910 | 1.510.324.703 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 24.721.772.798 | 49.654.312.242 | 73.163.674.079 | 97.352.136.095 |
| Thuế, phí và lệ phí | 13.158.443.923 | 8.317.811.199 | 46.718.497.586 | 24.433.631.923 |
| Chi phí dự phòng | 773.245.210 | (440.989.057) | (1.688.298.128) | 4.246.460.157 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 45.192.042.097 | 4.037.588.319 | 54.297.084.143 | 14.832.923.415 |
| Chi phí bằng tiền khác | 18.915.952.653 | 19.043.938.383 | 37.539.658.043 | 40.079.816.074 |
| | 122.878.398.226 | 99.958.639.263 | 276.085.504.491 | 242.258.140.664 |

29 THU NHẬP KHÁC

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|---|----------------------|----------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Thường chi tiêu sản lượng, hỗ trợ bán hàng của khách hàng | 702.614.797 | 614.537.471 | 2.458.031.912 | 2.263.003.329 |
| Thu nhập từ thanh lý bao phế thải, phế liệu, CCDC | 715.701.435 | 299.895.529 | 715.701.435 | 299.895.529 |
| Thu nhập từ tiền thưởng doanh số | 1.079.772.000 | 0 | 1.079.772.000 | |
| Thu nhập từ cho thuê tài sản | 2.436.363.638 | 0 | 2.436.363.638 | 0 |
| Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ | 1.397.661.235 | 226.565.793 | 6.727.187.483 | 4.122.877.434 |
| Thu nhập từ tiền bồi thường tổn thất hàng hóa | 0 | 0 | 0 | 80.592.595 |
| Thu nhập khác | -2.112.785.971 | 5.763.776.524 | 6.287.108.002 | 10.679.177.278 |
| | <u>4.219.327.134</u> | <u>6.904.775.317</u> | <u>19.704.164.470</u> | <u>17.445.546.165</u> |

30 CHI PHÍ KHÁC

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|--|----------------------|----------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Giá trị còn lại và chi phí từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định | 1.055.486.543 | 66.714.097 | 3.606.121.952 | 645.102.316 |
| Các khoản bị phạt | 19.853.369 | 162.886.410 | 26.426.090 | 169.987.060 |
| Chi phí từ cho thuê tài sản | | | 242.882.141 | |
| Chi phí thuê đất Tân Kim | 344.661.876 | 0 | 344.661.876 | |
| Chi phí khác | 1.800.723.143 | 1.297.578.019 | 4.684.217.227 | 4.717.868.094 |
| | <u>3.220.724.931</u> | <u>1.527.178.526</u> | <u>8.904.309.286</u> | <u>5.532.957.470</u> |

31 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

| | Quý 3/2023 | Quý 3/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2022 |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|---|---|
| | VND | VND | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 4.441.747.625.170 | 3.802.258.681.092 | 12.773.412.412.639 | 7.826.638.972.050 |
| Chi phí nhân công | 45.466.945.211 | 33.248.028.911 | 121.175.609.996 | 118.794.436.895 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 24.863.966.813 | 50.291.883.826 | 73.305.868.094 | 97.368.478.953 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 124.628.376.209 | 9.454.835.948 | 313.753.754.787 | 187.834.351.446 |
| Chi phí khác bằng tiền | 41.816.293.441 | 32.922.702.488 | 107.979.644.061 | 82.728.275.331 |
| Chi phí dự phòng phải thu | 773.245.210 | -440.989.057 | (1.688.298.128) | 4.246.460.157 |
| | 4.679.296.452.054 | 3.927.735.143.208 | 13.387.938.991.449 | 8.317.610.974.832 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Lê Bảo Anh

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Vương Quốc

Ngày 30 tháng 10 năm 2023
 Q. TÔNG GIÁM ĐỐC




Trần Tấn Đức