

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: ~~1726~~/LTMN-TCKT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 7 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 6 tháng đầu năm 2023 (Quý 2 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 6 tháng đầu năm 2023 (Quý 2 năm 2023)
 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.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC

- Văn bản giải trình

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

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

Số: 1723 /LTMN-TCKT
V/v Giải trình lợi nhuận sau thuế
báo cáo tài chính Riêng quý 2, 06
tháng năm 2023.

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

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 7 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 30/06/2023.

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 2 và 06 tháng đầu năm 2023 như sau:

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Quý 2/2022	Quý 2/2023	06 tháng 2022	06 tháng 2023
Doanh thu thuần	2.290.628.267.552	3.684.849.707.334	3.727.036.103.976	7.010.720.394.637
Lợi nhuận sau thuế	585.117.019	1.350.958.297	1.655.244.191	1.700.358.959

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, 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 2 là 1.350.958.297 đồng và 06 tháng đầu năm 2023 là 1.700.358.959 đồng.

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

Trân trọng./././

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT (để báo cáo),
- BKS (để báo cáo);
- Ban Tổng giám đốc;
- 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
06 THÁNG ĐẦU NĂM 2023**

TP.Hồ Chí Minh - Tháng 7 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2023

Đơn vị tính : VND

	Mã số	Thuyết minh	6/30/2023	1/1/2023
Tài Sản				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.905.669.724.206	3.486.153.748.650
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	461.203.675.462	876.912.028.909
1. Tiền	111		406.203.675.462	750.564.083.705
2. Các khoản tương đương tiền	112		55.000.000.000	126.347.945.204
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		631.129.141.637	1.744.250.786.661
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	03	711.758.873.349	1.802.210.531.922
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	04	369.280.430.265	384.874.343.050
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	05	229.992.400.999	237.037.792.537
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	06	(1.339.254.956.110)	(1.341.847.411.982)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	07	659.352.393.134	661.975.531.134
IV. Hàng tồn kho	140	08	1.661.769.793.130	727.309.200.217
1. Hàng tồn kho	141		1.664.378.384.627	734.006.112.069
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2.608.591.497)	(6.696.911.852)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		151.567.113.977	137.681.732.863
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	09	15.956.173.290	6.682.203.130
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		131.045.966.978	127.003.632.175
3. Thuế và các khoản phải thu khác của Nhà nước	153		4.564.973.709	3.995.897.558
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.141.293.494.866	3.155.645.720.342
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		608.499.869.060	607.987.582.068
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	03	608.340.802.526	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		1.601.778.634.513	1.630.564.796.398
1. Tài sản cố định hữu hình	221	17	1.453.429.283.255	1.480.819.659.152
- Nguyên giá	222		4.250.245.109.113	4.278.428.454.052
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.796.815.825.858)	(2.797.608.794.900)
3. Tài sản cố định vô hình	227	18	148.349.351.258	149.745.137.246
- Nguyên giá	228		186.772.851.485	186.772.851.485
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(38.423.500.227)	(37.027.714.239)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2023

Đơn vị tính : VND

	Mã số	Thuyết minh	6/30/2023	1/1/2023
III. Bất động sản đầu tư	230	19	20.135.463.754	20.327.878.834
- Nguyên giá	231		31.302.629.053	31.302.629.053
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(11.167.165.299)	(10.974.750.219)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		33.987.277.069	24.199.705.010
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	11	33.987.277.069	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 công ty 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		145.311.767.472	140.985.275.034
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	145.311.767.472	140.985.275.034
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)			6.046.963.219.072	6.641.799.468.992
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		3.462.856.427.594	4.059.393.036.473
I. Nợ ngắn hạn	310		2.821.246.968.243	3.411.110.374.114
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	140.477.992.783	1.509.051.402.126
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	13	79.987.106.291	56.306.432.862
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	20	21.290.123.306	3.790.891.804
4. Phải trả người lao động	314		5.149.742.788	5.518.408.257
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	13.915.031.524	19.095.666.957
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	16	12.338.268.272	12.372.479.182
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	84.386.817.922	111.837.382.944
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	21	2.462.811.411.798	1.691.611.976.423
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		890.473.559	1.525.733.559
II. Nợ dài hạn	330		641.609.459.351	648.282.662.359
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/06/2023

Đơn vị tính : VND

	Mã số	Thuyết minh	6/30/2023	1/1/2023
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	16	26.556.587.500	33.881.957.500
7. Phải trả dài hạn khác	337	15	610.603.171.851	609.951.004.859
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	21	4.449.700.000	4.449.700.000
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.584.106.791.478	2.582.406.432.519
I. Vốn chủ sở hữu	410	22	2.584.106.791.478	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		(2.647.719.005.812)	(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		1.700.358.959	2.321.621.209
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		6.046.963.219.072	6.641.799.468.992

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Lê Bảo Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Vương Quốc

Ngày 28 tháng 7 năm 2023

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCF

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

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2/2023

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : VND		
			Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	23	3.686.072.687.384	2.291.089.948.216	7.012.849.644.533
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.222.980.050	461.680.664	2.129.249.896
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		3.684.849.707.334	2.290.628.267.552	7.010.720.394.637
4. Giá vốn hàng bán	11	24	3.467.431.622.297	2.108.605.939.929	6.628.170.007.018
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		217.418.085.037	182.022.327.623	382.550.387.619
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	25	39.901.832.842	37.036.646.530	112.494.382.238
7. Chi phí tài chính	22	26	69.769.987.334	45.792.841.887	133.522.028.809
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		34.560.488.073	23.261.753.991	62.057.827.321
8. Chi phí bán hàng	25	27	99.325.718.652	99.817.648.953	216.659.410.946
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	28	91.604.791.551	77.506.840.708	153.207.106.265
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(3.380.579.658)	(4.058.357.395)	(8.343.776.163)
11. Thu nhập khác	31	29	7.792.791.520	7.156.483.702	15.484.837.336
12. Chi phí khác	32	30	3.061.253.565	2.513.009.288	5.440.702.214
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.731.537.955	4.643.474.414	10.044.135.122
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.350.958.297	585.117.019	1.700.358.959
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.350.958.297	585.117.019	1.700.358.959

Ngày 28 tháng 7 năm 2023

ÔNG TÔNG GIAM ĐỐC



Trần Văn Đức

NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Signature)
Nguyễn Vương Quốc

Nguyễn Lê Bảo Anh

PH. AN. H. T. V. / 2023

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp gián tiếp)

6 tháng 2023

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	6 tháng 2023	6 tháng 2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1.700.358.959	1.655.244.191
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	48.441.901.281	47.076.595.127
- Các khoản dự phòng	03	(2.592.455.872)	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ	04	2.782.927.970	3.526.761.721
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(38.499.375.279)	(52.967.146.013)
- Chi phí lãi vay	06	62.057.827.321	37.933.731.397
- Các khoản điều chỉnh khác	07	984.592.010	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	74.875.776.390	37.225.186.423
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	1.110.590.402.950	(20.571.012.239)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(934.460.592.913)	(443.289.643.499)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(1.367.736.044.254)	12.568.080.230
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(13.600.462.598)	4.595.612.279
- Tiền lãi vay đã trả	14	(62.057.827.321)	(38.238.882.987)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(1.192.388.747.746)	(447.710.659.793)
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	(29.250.896.375)	(2.309.595.452)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	35.720.484.440	52.194.404.347
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	6.469.588.065	49.884.808.895
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	4.622.579.585.310	2.456.048.091.221
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(3.851.380.149.935)	(1.390.918.433.301)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	771.199.435.375	1.065.129.657.920
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(414.719.724.306)	667.303.807.022
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)

6 tháng 2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính : VND	
		6 tháng 2023	6 tháng 2022
Ảnh hưởng của thay đổi t.giá hối đoái q.đổi ngoại tệ	61	(988.629.141)	(821.580.705)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	<u>461.203.675.462</u>	<u>848.743.629.162</u>

Ngày 28 tháng 7 năm 2023

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Lê Bảo Anh

Nguyễn Vương Quốc



Trần Tấn Đức

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 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 chế thải tại cơ sở);
- Khai thác, mua bán nước uống tinh khiết, nước khoáng;
- Kinh doanh vận tải hàng hoá bằng ô tô, đường thuỷ nội địa;
- Kinh doanh lẻ 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 mì, hạt ngũ cốc khác, bột mì. Chi tiết: Bán buôn, xuất khẩu, nhập khẩu gạo, lúa mì, hạt ngũ cốc khác, bột mì (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 06 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 06 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 30/06/2023 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.

12/52

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

	6/30/2023	1/1/2023
	VND	VND
Tiền mặt	18.085.602.903	14.713.407.869
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	387.836.390.727	735.850.675.836
Tiền đang chuyển	281.681.832	0
Các khoản tương đương tiền	55.000.000.000	126.347.945.204
	461.203.675.462	876.912.028.909

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTPC

Báo cáo tài chính riêng

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

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Đầu tư vào Công ty con	948.495.140.276	(317.592.594.368)	948.495.140.276	(317.592.594.368)
Công ty CP Sài Gòn Lương Thực	33.029.591.929	(33.029.591.929)	33.029.591.929	(33.029.591.929)
Công ty CP Lương thực Nam Trung Bộ	47.786.267.013	(28.455.277.802)	47.786.267.013	(28.455.277.802)
Công ty CP Lương thực Thực phẩm Safoco	208.306.301.000	-	208.306.301.000	-
Công ty CP Bao bì Tiên Giang	2.142.000.000	-	2.142.000.000	-
Công ty CP Xuất nhập khẩu Nông sản Thực phẩm Cà Mau	40.956.000.000	(40.956.000.000)	40.956.000.000	(40.956.000.000)
Công ty CP Tô Châu	65.400.000.000	(65.400.000.000)	65.400.000.000	(65.400.000.000)
Công ty CP Lương thực Bình Định	69.345.300.334	-	69.345.300.334	-
Công ty CP Lương thực Hậu Giang	28.771.200.000	(28.771.200.000)	28.771.200.000	(28.771.200.000)
Công ty CP Xây lắp Cơ khí và Lương thực Thực phẩm	83.301.480.000	-	83.301.480.000	-
Công ty CP Lương thực Quảng Ngãi	5.100.000.000	(5.100.000.000)	5.100.000.000	(5.100.000.000)
Công ty CP Lương thực Thành phố Hồ Chí Minh	152.509.000.000	(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)

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 30/06/2023

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
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	-
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 Bền Thành - Mũi Né	27.676.125.799	(10.281.337.781)	27.676.125.799	(10.281.337.781)

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 30/06/2023

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Công Ty TNHH TM-DV-KT- Điện Hòa Bình	2.161.808.942	-	1.431.553.241	-
Transworld Agencies (HK) Ltd	1.976.384.645	-	-	-
La Societe Congolaise De Distribution (La Codis)	1.793.563.597	-	-	-
Công ty CP LTTP Safoco	1.044.750.000	-	186.000.000	-
Công ty TNHH TM DV Phát triển Nông nghiệp Thành Thịnh	1.030.452.013	-	878.277.494	-
PADIBERAS NASIONAL BERHAD	538.430.000	-	-	-
MEGA ASIA RESOURCES PTE LTD	143.012.670	-	6.596.442.729	-
Beidahuang Rice Industry Group International Rice Industry (Beijing) Co., Ltd	140.160.000	-	-	-
Công ty Cổ phần Vận tải và Thương mại Vitranimex	110.084.250	-	340.497.336	-
Directorate General of Food (Bangladesh)	0	-	1.331.522.988.870	-
Elitrade Ltd	0	-	-	-
Henan Huangguo Grain industry Co. Ltd	-	-	3.500.116.620	-
Tổng công ty Thương mại Sài Gòn	0	-	2.102.568.400	-
Luke Import	0	-	6.084.094.863	-
Cty TNHH Một Thành Viên Phuong Gia.	0	-	3.646.216.290	-
Hubei Supply And Marketing Import And Axpport Group Co., Ltd	-	-	6.649.335.000	-

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Fujian Huamin Industrial Co., Ltd	-	-	2.430.548.921	-
Bulog	-	-	116.615.510.400	-
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	3.831.839.100	(3.831.839.100)	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 Út	7.193.017.400	(7.193.017.400)	7.193.017.400	(7.193.017.400)
Công ty TNHH Univen (S) Pte	11.187.825.000	(11.187.825.000)	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	76.434.912.651	(32.265.785.118)	63.648.954.864	(32.245.207.240)

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 30/06/2023

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

6/30/2023		1/1/2023	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
VND	VND	VND	VND
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
608.340.802.526	-	607.828.515.534	-
Hỗ trợ chính phủ Cuba		607.828.515.534	

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



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 30/06/2023

4 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

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

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	369.280.430.265	(331.142.813.375)	384.874.343.050	(331.142.813.375)
Cty CP Quốc tế Gia	11.378.645.000	-	-	-
Công ty Honda Việt Nam	5.422.798.427	-	3.046.049.477	-
Cty CP Xuất nhập khẩu Kiên Giang	2.760.000.000	-	-	-
Công ty CP XNK Ngọc Quang Phát	2.250.000.000	-	-	-
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 Thắng Lợi	-	-	2.624.912.500	-
Cty TNHH Phát Tài	-	-	25.325.000.000	-
DNTN Chữ Tín	1.671.381.552	(1.671.381.552)	1.671.381.552	(1.671.381.552)
DNTN Hồng Gấm	3.122.377.000	(3.122.377.000)	3.122.377.000	(3.122.377.000)
Cty CP 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 Võ Thị Thu Hà	87.991.938.232	(84.620.041.732)	87.991.938.232	(84.620.041.732)
Các đối tượng khác	3.436.644.038	(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 . PHẢI THU KHÁC

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	229.992.400.999	(146.180.559.519)	237.037.792.537	(144.929.163.380)
Tạm ứng	7.096.745.817	(14.130.000)	3.698.333.822	(14.130.000)
Ký cược, ký quỹ	222.000.000	(8.000.000)	290.200.000	(8.000.000)
Bảo hiểm xã hội	118.621.698	-	105.660.360	-
Bảo hiểm y tế	22.049.130	-	43.495.724	-
bảo hiểm thất nghiệp	10.704.814	-	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	-
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)

TỔNG CÔNG TY LUƠNG THỰC MIỀN NAM - CTPC

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

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

5 . PHẢI THU KHÁC

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Phải thu Công ty TNHH TM DV Hải Gia tiền 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 Tiền 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	(2.344.350.190)
Chi nhánh Công ty CP sữa VN tại Cần Thơ (VNM-Sông Hậu)	5.725.201.682	-	5.238.965.718	-
Phải thu khác	7.970.889.955	(3.462.833.415)	7.212.982.409	(3.472.833.415)
	159.066.534	0	159.066.534	0

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
b) Dài hạn				
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 LUƠNG THỰC MIỀN NAM - CTPC

Báo cáo tài chính riêng

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

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

6 . NỢ XẤU

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
	1.339.254.956.110	(1.339.254.956.110)	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 Đầu tư Bình Lợi	12.709.500.000	(12.709.500.000)	12.709.500.000	(12.709.500.000)
Công ty Univen (S)	11.187.825.000	(11.187.825.000)	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 Chử Tín	7.143.695.622	(7.143.695.622)	7.143.695.622	(7.143.695.622)
M.H Trading SDN BHD	6.997.430.622	(6.997.430.622)	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	6.111.795.060	(6.111.795.060)	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	3.831.839.100	(3.831.839.100)	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 Gấm	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)

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

6 . NỢ XẤU

Báo cáo tài chính riêng

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
MSA Food Trading	2.290.072.050	(2.290.072.050)	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 Lợi	1.580.440.000	(1.580.440.000)	1.580.440.000	(1.580.440.000)
Nguyễn Thế Đình	1.579.580.160	(1.579.580.160)	1.579.580.160	(1.579.580.160)
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	56.300.000	(56.300.000)	66.300.000	(66.300.000)
Tài sản thiếu chờ xử lý	659.352.393.134	(659.352.393.134)	661.975.531.134	(661.975.531.134)
Các đối tượng khác	5.383.827.564	(5.383.827.564)	5.432.692.618	(5.432.692.618)

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCPC

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

Báo cáo tài chính riêng

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

7 . Tài sản thiếu chờ xử lý

		6/30/2023		1/1/2023	
Số lượng Tần	Giá trị VND	Số lượng		Giá trị	
		Tần	VND	Tần	VND
Lương thực Trà Vinh (*)		659.352.393.134			661.975.531.134
		659.352.393.134			661.975.531.134

(*) Hàng tồn kho thiếu chờ xử lý theo Báo cáo kết quả kiểm kê đột xuất tại Công ty Lương thực Trà Vinh ngày 22/11/2017 của Tổ kiểm kê đột xuất thành lập theo Quyết định số 145/QĐ-TCT ngày 27/10/2017 của Tổng giám đốc Tổng công ty Lương thực miền Nam. Khoản tài sản thiếu này đã được Công ty dự phòng tổn thất toàn bộ (xem thuyết minh nợ xấu số 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 30/06/2023

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	245.289.486	-	17.593.939.881	-
Nguyên liệu, vật liệu	592.233.549.941	(2.180.787.259)	258.096.331.995	(2.351.369.950)
Công cụ, dụng cụ	9.296.181.424	-	9.905.290.495	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	5.676.958.200	-	3.350.062.718	-
Thành phẩm	710.377.051.146	(365.758.609)	271.860.822.523	(2.673.182.623)
Hàng hoá	91.842.807.706	(62.045.629)	112.938.501.453	(1.672.359.279)
Hàng gửi đi bán	208.433.723.488	-	13.988.339.768	-
Hàng hóa bất động sản	46.272.823.236	-	46.272.823.236	-
	1.664.378.384.627	(2.608.591.497)	734.006.112.069	(6.696.911.852)

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 30/06/2023

	6/30/2023	1/1/2023
	VND	VND
Chi phí bảo hiểm	623.287.499	137.782.285
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.172.958.206	846.839.096
Chi phí bao bì chờ phân bổ	216.905.829	0
Chi phí sửa chữa tài sản	1.514.355.881	1.272.106.152
Chi phí làm hàng xuất khẩu	3.531.217.000	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	5.488.195.511	835.640.233
	15.956.173.290	6.682.203.130

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

10**CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

Dài hạn	6/30/2023	1/1/2023
	VND	VND
Giá trị còn lại công cụ dụng cụ	3.797.242.891	2.546.735.680
Chi phí đến bù giải tỏa mặt bằng tại các đơn vị trực thuộc	2.855.524.435	2.574.764.938
Chi phí thuê nhà, thuê kho và thuê đất	66.945.987.789	67.441.121.841
Chi phí san lấp mặt bằng	51.296.354.115	51.296.354.115
Chi phí đầu tư khu du lịch Long Trì	5.279.737.801	5.353.924.423
Chi phí sửa chữa	6.418.117.458	3.410.362.918
Bao bì luân chuyển	1.764.009.505	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	2.042.655.785	3.161.759.040
	145.311.767.472	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 30/06/2023

11	CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỠ DẠN	6/30/2023	1/1/2023
		VND	VND
		33.987.277.069	24.199.705.010
	Lương thực Long An		
	Chi phí di dời máy nén khí - XN TT	-	40.500.000
	Dự án kho trung tâm Khánh Hưng	5.457.758.801	5.457.758.801
	Bột Mi 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	-	1.387.655.542
	Lương thực Bạc Liêu		
	Thi công lát gạch vỉa hè văn phòng công ty	78.756.481	-
	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	-	102.900.000
	Lương thực Trà Vinh		
	Thiết kế, sản xuất, lắp đặt bảng hiệu, hộp đèn tại CH Honda Trà Vinh	-	154.986.340
	Thiết kế, sản xuất, lắp đặt bảng hiệu, hộp đèn tại CH Honda Càng Long	-	86.078.400
	Thiết kế, sản xuất, lắp đặt bảng hiệu, hộp đèn tại CH Honda Cầu Ngang	-	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	-	754.444.632
	XDCB- Hạng mục nâng cấp dây chuyền mẫu 04 xát trắng	-	32.407.407
	XDCB- Hạng mục lắp đặt mới 01 cụm nồi hơi công suất 08tấn/giờ	-	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	-	7.279.372.745
	Sửa chữa lớn tại đơn vị nội bộ	23.920.874.485	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 BÁN

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

	6/30/2023		1/1/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn (> 1 tỷ)	140.477.992.783	140.477.992.783	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	58.415.255.400	58.415.255.400	1.097.580.880	1.097.580.880
Chi nhánh Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam tại Cần Thơ	12.981.107.461	12.981.107.461	32.509.244.231	32.509.244.231
Val Win Trading	14.566.135.040	14.566.135.040	13.080.842.474	13.080.842.474
Công ty CP Bao Bì Tiền Giang	8.044.278.804	8.044.278.804	978.327.964	978.327.964
Chi nhánh Công ty Honda Việt Nam	1.935.780.417	1.935.780.417	2.363.372.527	2.363.372.527
Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Đầu 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	268.825.000	268.825.000	888.871.810	888.871.810

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 NGẮN HẠN

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

Bảo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

	6/30/2023	1/1/2023
	VND	VND
	79.987.106.291	56.306.432.862
Công ty CP Lương thực Hậu Giang	9.500.000.000	9.500.000.000
NEW EASTERN (1971) PTE LTD	6.637.286.576	3.038.211.476
SWEE CHOON CO PTE LTD	7.131.620.000	-
Công ty TNHH Xuất Nhập khẩu Thương mại Dịch vụ Võ Thị Thu Hà	3.803.625.000	3.803.625.000
FNJ INVESTMENT LIMITED	15.451.069.788	14.325.350.420
Công ty TNHH Kim Hà Việt	3.176.805.206	267.614.356
CÔNG TY CỔ PHẦN LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM COLUSA-MILKLET	3.363.925.000	-
Cty TNHH XNK Vimex	11.025.428.672	3.176.311.820
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng CN TP.HCM	556.171.670	793.472.670
GOLDEN SUN IMPORT & EXPORT COMPANY LIMITED	761.473.709	761.473.709
PT.SANG HYANG SERI (PERSERO)	1.107.442.285	170.179.285
Các đối tượng khác	17.472.258.385	20.470.194.126

14 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	6/30/2023	1/1/2023
Ngắn hạn	VND	VND
Trích trước chi phí lãi vay	4.001.258.369	3.209.557.182
Trích trước chi phí hàng xuất khẩu (vận chuyển, dỡ hàng,...)	5.572.625.950	4.996.864.586
Trích trước tiền thuê đất	0	4.252.488.648
Trích trước tiền đồng phục	284.999.998	250.400.000
Chi phí phải trả khác	4.056.147.207	6.386.356.541
	13.915.031.524	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 30/06/2023

15 PHẢI TRẢ KHÁC

	6/30/2023	1/1/2023
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Phải trả KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN	2.332.188.620	1.941.308.153
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.780.750.000	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 phần hóa	0	22.079.961.265
Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.742.623.052	10.705.204.279
	84.386.817.922	111.837.382.944
b) Dài hạn		
	6/30/2023	1/1/2023
	VND	VND
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	2.262.369.325	2.122.489.325
Phải trả dài hạn khác	608.340.802.526	607.828.515.534
	610.603.171.851	609.951.004.859

16 DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	6/30/2023	1/1/2023
a) Ngắn hạn	VND	VND
Doanh thu nhận trước	12.338.268.272	12.372.479.182
	<u>12.338.268.272</u>	<u>12.372.479.182</u>
b) Dài hạn		
Doanh thu nhận trước	26.556.587.500	33.881.957.500
	<u>26.556.587.500</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

Báo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023**17 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	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	14.010.320.131	7.791.383.900	287.111.973	246.000.000		22.334.816.004					
Giảm do Thanh lý	(4.826.394.148)	(45.462.955.344)	-	(195.648.057)	(33.163.394)	(50.518.160.943)					
Số dư cuối kỳ	2.424.579.612.923	1.636.395.117.463	136.724.608.058	41.545.209.652	11.000.561.017	4.250.245.109.113					
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	24.052.263.186	20.234.292.696	2.042.491.227	431.658.759	92.994.345	46.853.700.213					
Giảm do Thanh lý	(4.318.967.846)	(43.098.889.958)	-	(195.648.057)	(33.163.394)	(47.646.669.255)					
Số dư cuối kỳ	1.472.333.509.202	1.157.465.982.028	121.047.806.902	38.103.999.962	7.864.527.764	2.796.815.825.858					
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	952.246.103.721	478.929.135.435	15.676.801.156	3.441.209.690	3.136.033.253	1.453.429.283.255					

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 30/06/2023

	Quyền sử dụng đất		Phần mềm máy tính		Tài sản cố định vô hình khác		Cộng	
	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	1.395.785.988						1.395.785.988	
Số dư cuối kỳ	22.891.719.444		6.459.154.866		9.072.625.917		38.423.500.227	
Giá trị còn lại								
Tại ngày đầu kỳ	149.355.707.480		0		389.429.766		149.745.137.246	
Tại ngày cuối kỳ	147.959.921.492		0		389.429.766		148.349.351.258	

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP

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

19. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 30/06/2023

	Quyền sử dụng đất		Nhà cửa vật kiến trúc		Cộng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
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	-	192.415.080	192.415.080			
Số dư cuối kỳ	0	11.167.165.299	11.167.165.299			
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	5.303.595.754	20.135.463.754			

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 30/06/2023**21. VAY**

	1/1/2023		Trong kỳ		6/30/2023	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Vay ngắn hạn	1.689.842.076.423	1.689.842.076.423	4.622.579.585.310	3.850.925.199.935	2.461.496.461.798	2.461.496.461.798
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Hồ Chí Minh	363.942.853.489	363.942.853.489	760.448.185.514	620.793.501.791	503.597.537.212	503.597.537.212
Ngân hàng TMCP Quân đội	450.000.000.000	450.000.000.000	457.027.385.120	542.922.323.234	364.105.061.886	364.105.061.886
Ngân hàng TMCP Phát triển TP Hồ Chí Minh	157.840.593.256	157.840.593.256	400.250.579.740	426.861.490.628	131.229.682.368	131.229.682.368
Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh	349.636.119.514	349.636.119.514	2.048.863.181.809	1.464.458.835.636	934.040.465.687	934.040.465.687
Ngân Hàng TMCP Phát triển TP.HCM- CN Cộng Hoà	15.677.174.616	15.677.174.616	22.718.524.887	16.032.259.503	22.363.440.000	22.363.440.000
Ngân hàng PV Com Bank CN Tiền Giang	29.979.283.500	29.979.283.500	50.026.310.000	76.428.403.500	3.577.190.000	3.577.190.000

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG 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 30/06/2023

	1/1/2023		Trong kỳ		6/30/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị.	Số có khả năng trả nợ.
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Ngân hàng TNHH MTV PUBLIC VIỆT NAM - CN TP. Hồ Chí Minh	38.053.890.000	38.053.890.000	69.903.660.000	38.174.430.000	69.783.120.000	69.783.120.000
VPBank - CN Đồng Tháp	-	-	44.385.159.812	44.385.159.812	-	-
Tiên Phong - Hội sở	-	-	17.550.591.384	-	17.550.591.384	17.550.591.384
BIDV - CN Nam Sài Gòn	284.712.162.048	284.712.162.048	751.406.007.044	620.868.795.831	415.249.373.261	415.249.373.261
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	1.769.900.000	1.769.900.000	-	454.950.000	1.314.950.000	1.314.950.000
Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM Trung tâm Kinh doanh	909.900.000	909.900.000	-	454.950.000	454.950.000	454.950.000
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	4.622.579.585.310	3.851.380.149.935	2.462.811.411.798	2.462.811.411.798

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 30/06/2023**21 . VAY**

	1/1/2023		Trong kỳ		6/30/2023	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị. VND	Số có khả năng trả nợ. VND
Vay dài hạn						
Ngân hàng TMCP						
Phát triển TP.HCM	2.729.700.000	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	1.720.000.000	-	-	1.720.000.000	1.720.000.000
	4.449.700.000	4.449.700.000	-	-	4.449.700.000	4.449.700.000
Khoản đến hạn trong vòng 12 tháng	1.769.900.000	1.769.900.000	-	454.950.000	1.314.950.000	1.314.950.000
Khoản đến hạn trả sau 12 tháng	2.679.800.000	2.679.800.000	-	(454.950.000)	3.134.750.000	3.134.750.000



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	-	-	1.700.358.959	1.700.358.959
Số dư cuối kỳ	5.000.000.000.000	231.825.797.290	(2.647.719.005.812)	2.584.106.791.478

23 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng	3.655.391.553.251	2.256.937.081.534	6.954.848.759.634	3.667.151.482.936
Doanh thu cung cấp dịch vụ	30.681.134.133	34.152.866.682	58.000.884.899	61.135.399.991
	3.686.072.687.384	2.291.089.948.216	7.012.849.644.533	3.728.286.882.927

CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chiết khấu thương mại	1.222.980.050	438.306.000	1.938.355.600	1.227.404.287
Hàng bán bị trả lại	0	23.374.664	190.894.296	23.374.664
Giảm giá hàng bán	0	0	0	0
	1.222.980.050	461.680.664	2.129.249.896	1.250.778.951

24 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán;	3.388.027.287.800	2.090.694.810.846	6.535.568.605.898	3.394.930.630.591
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	75.706.239.193	15.606.973.732	86.150.943.270	29.480.753.098
Hao hụt trong định mức	82.517.815	349.016.915	273.259.734	478.519.247
Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;	3.615.577.489	1.955.138.436	6.177.198.116	5.742.567.468
	3.467.431.622.297	2.108.605.939.929	6.628.170.007.018	3.430.632.470.404

25 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
			VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	433.976.255	652.656.881	1.917.280.440	789.806.547
Cổ tức, lợi nhuận được chia	8.554.204.000	29.627.296.000	33.803.204.000	52.360.693.800
Lãi bán ngoại tệ	2.104.067.833	181.362.675	10.216.682.730	796.764.233
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	28.635.905.153	6.548.265.501	60.213.944.554	16.439.855.868
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	173.679.601	27.065.473	6.343.270.514	536.543.473
Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0	0	76.321.542
	39.901.832.842	37.036.646.530	112.494.382.238	70.999.985.463

26 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền vay	34.560.488.073	23.261.753.991	62.057.827.321	37.933.731.397
Lỗ bán ngoại tệ	23.669.649.964	6.997.269.575	38.812.256.100	11.576.570.282
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	3.264.380.455	13.113.943.031	23.395.402.904	20.699.555.360
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	8.145.124.842	2.419.875.290	9.126.198.484	4.063.305.194
Chi phí tài chính khác	130.344.000	0	130.344.000	
	69.769.987.334	45.792.841.887	133.522.028.809	74.273.162.233

27 CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân viên	7.153.764.807	1.830.350.807	13.773.176.292	7.230.938.292
Chi phí nguyên vật liệu, bao bì	6.829.333.871	8.730.833.263	10.144.278.290	15.483.912.024
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	556.358.810	37.707.919	1.033.399.739	147.619.633
Chi phí khấu hao TSCĐ	0	6.685.122	0	13.370.244
Chi phí dịch vụ mua ngoài	81.093.886.324	80.044.953.862	183.384.321.156	121.250.573.731
Chi phí bằng tiền khác	3.692.374.840	9.167.117.980	8.324.235.469	11.584.289.190
	99.325.718.652	99.817.648.953	216.659.410.946	155.710.703.114

28 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	27.277.474.035	19.708.526.105	44.279.782.345	40.518.355.334
Chi phí vật liệu quản lý	177.920.121	230.219.541	400.193.143	453.600.134
Chi phí đồ dùng văn phòng	598.746.968	399.060.516	1.257.971.735	995.239.355
Chi phí khấu hao TSCĐ	24.267.553.254	24.006.848.688	48.441.901.281	47.697.823.853
Thuế, phí và lệ phí	26.792.832.586	8.404.610.232	33.560.053.663	16.115.820.724
Chi phí dự phòng	(2.425.151.779)	3.915.810.794	(2.461.543.338)	4.687.449.214
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.002.035.017	6.091.712.825	9.105.042.046	10.795.335.096
Chi phí bằng tiền khác	9.913.381.349	14.750.052.007	18.623.705.390	21.035.877.691
	91.604.791.551	77.506.840.708	153.207.106.265	142.299.501.401

29 THU NHẬP KHÁC

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Thưởng chỉ tiêu sản lượng, hỗ trợ bán hàng của khách hàng	770.077.702	1.648.465.858	1.755.417.115	1.648.465.858
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ	4.799.297.794	3.894.211.641	5.329.526.248	3.896.311.641
Thu nhập từ tiền bồi thường tổn thất hàng hóa	0	2.409.717	0	80.592.595
Thu nhập khác	2.223.416.024	1.611.396.486	8.399.893.973	4.915.400.754
	7.792.791.520	7.156.483.702	15.484.837.336	10.540.770.848

30 CHI PHÍ KHÁC

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Giá trị còn lại và chi phí từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	2.550.635.409	578.388.219	2.550.635.409	578.388.219
Các khoản bị phạt	6.572.721	7.093.490	6.572.721	7.100.650
Chi phí khác	504.045.435	1.927.527.579	2.883.494.084	3.420.290.075
	3.061.253.565	2.513.009.288	5.440.702.214	4.005.778.944

31 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 2/2023	Quý 2/2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.058.466.519.532	1.967.163.622.563	8.331.664.787.469	4.024.380.290.958
Chi phí nhân công	36.698.378.732	42.868.397.069	75.708.664.785	85.546.407.984
Chi phí khấu hao tài sản cố định	24.267.553.254	23.609.274.553	48.441.901.281	47.076.595.127
Chi phí dịch vụ mua ngoài	82.915.219.888	133.291.196.893	189.125.378.578	178.379.515.498
Chi phí khác bằng tiền	44.874.494.006	33.295.743.664	66.163.350.620	49.805.572.843
Chi phí dự phòng phải thu	(2.425.151.779)	3.915.810.794	(2.461.543.338)	4.687.449.214
	4.244.797.013.633	2.204.144.045.536	8.708.642.539.395	4.389.875.831.624

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Lê Bảo Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Vương Quốc

Ngày 28 tháng 7 năm 2023
Q. TỔNG GIÁM ĐỐC




Trần Tấn Đức