

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: 188/LTMN-TCKT
V/v đính chính báo cáo tài chính
Quý 4 năm 2023

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 02 năm 2024

Kính gửi:

Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

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

Trước tiên, Tổng công ty Lương thực miền Nam – CTCP, mã chứng khoán VSF xin trân trọng cảm ơn Quý cơ quan Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội về sự hướng dẫn, giúp đỡ Công ty chúng tôi trong quá trình công bố thông tin vừa qua và Công ty chúng tôi rất mong tiếp tục nhận được sự hướng dẫn của Quý cơ quan trong quá trình công bố thông tin của Công ty trong thời gian sắp tới.

Ngày 29/01/2024, Tổng công ty Lương thực miền Nam – CTCP, mã chứng khoán VSF công bố thông tin tới Quý cơ quan nội dung công bố thông tin định kỳ báo cáo tài chính Quý 4 năm 2023 riêng và hợp nhất lần lượt theo văn bản số 153/LTMN-TCKT, 162/LTMN-TCKT.

Tuy nhiên khi rà soát lại hồ sơ thì nhận thấy nội dung cần điều chỉnh lại khoản mục phải thu dài hạn khách hàng, tương ứng với phải trả dài hạn khác được trình bày báo cáo tài chính, nay Công ty chúng tôi đính chính và bổ sung các thông tin như sau:

1. Nội dung công bố thông tin định kỳ báo cáo tài chính Quý 4 năm 2023 tại văn bản 153/LTMN-TCKT ngày 29/01/2024 (Báo cáo tài chính Riêng):

❖ Nội dung trước khi đính chính:

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2023	Số đầu năm 01/01/2023
TÀI SẢN				
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.496.056.274.814	3.155.645.720.342
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		159.066.534	607.987.582.068
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	03	0	607.828.515.534
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3.718.927.574.512	6.641.799.468.992
NGUỒN VỐN				

C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.132.958.400.434	4.059.393.036.473
II. Nợ dài hạn	330		24.215.234.825	648.282.662.359
7. Phải trả dài hạn khác	337	15	2.225.169.325	609.951.004.859
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.585.969.174.078	2.582.406.432.519
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3.718.927.574.512	6.641.799.468.992

❖ Nội dung đính chính:

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.121.558.691.559	3.155.645.720.342
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		625.661.483.279	607.987.582.068
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	03	625.502.416.745	607.828.515.534
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		4.344.429.991.257	6.641.799.468.992
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.758.460.817.179	4.059.393.036.473
II. Nợ dài hạn	330		649.717.651.570	648.282.662.359
7. Phải trả dài hạn khác	337	15	627.727.586.070	609.951.004.859
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.585.969.174.078	2.582.406.432.519
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		4.344.429.991.257	6.641.799.468.992

2. Nội dung công bố thông tin định kỳ báo cáo tài chính Quý 4 năm 2023 tại văn bản số 62/LTMN-TCKT ngày 29/01/2024 (Báo cáo tài chính Hợp nhất):

❖ Nội dung trước khi đính chính:

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2023	Số đầu năm 01/01/2023
TÀI SẢN				
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.988.449.609.558	3.675.232.784.440
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		845.566.534	608.337.982.068
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	05	0	607.828.515.534
2. Phải thu dài hạn khác	216		845.566.534	509.466.534
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		5.606.639.107.898	8.527.059.336.446
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3.142.173.136.440	6.072.965.949.994
II. Nợ dài hạn	330		749.002.988.493	1.372.186.459.032
7. Phải trả dài hạn khác	337	20	610.333.404.325	1.218.348.239.859
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		5.606.639.107.898	8.527.059.336.446

❖ Nội dung đính chính:

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2023	Số đầu năm 01/01/2023
TÀI SẢN				
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.613.952.026.303	3.675.232.784.440
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		626.347.983.279	608.337.982.068
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	05	625.502.416.745	607.828.515.534
2. Phải thu dài hạn khác	216		845.566.534	509.466.534
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		6.232.141.524.643	8.527.059.336.446
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3.767.675.553.185	6.072.965.949.994
II. Nợ dài hạn	330		1.374.505.405.238	1.372.186.459.032
7. Phải trả dài hạn khác	337	20	1.235.835.821.070	1.218.348.239.859
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		6.232.141.524.643	8.527.059.336.446

Trên đây là các nội dung để thực hiện đính chính thông tin nội dung công bố thông tin định kỳ báo cáo tài chính Quý 4 năm 2023 theo công văn 153/LTMN-TCKT, 162/LTMN-TCKT.

Các nội dung khác của báo cáo tài chính Quý 4 năm 2023 đã gửi và công bố thông tin không có sự thay đổi bổ sung và đồng thời Công ty chúng tôi xin gửi lại cáo tài chính Quý 4 năm 2023

Tổng công ty Lương thực miền Nam – CTCP, mã chứng khoán VSF, kính báo cáo Quý Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội về nội dung nêu trên.

Xin trân trọng cảm ơn!

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)

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH



Trần Tấn Đức



1. 2. 3. 4. 5.



6. 7. 8. 9. 10.

11. 12. 13. 14. 15.

TỔNG CÔNG TY
LƯƠNG THỰC MIỀN NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN

Số: 153/LTMN-TCKT

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

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 01 năm 2024

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 quý 4 năm 2023 và 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 quý 4 năm 2023 và 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: .../.../2024 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. *Amff*

Đại diện tổ chức *Amff*

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

Tài liệu đính kèm:

- BCTC

- Văn bản giải trình



Trần Tấn Đức

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH

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

Số: ~~157~~ /LTMN-TCKT
V/v Giải trình lợi nhuận sau thuế
báo cáo tài chính Riêng
Quý 4 và năm 2023

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

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 01 năm 2024

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 31/12/2023.

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 4 và năm 2023 như sau:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Quý 4/2022	Quý 4/2023	Năm 2022	Năm 2023
Doanh thu thuần	4.502.716.530.987	1.747.915.140.614	10.048.368.900.934	12.536.850.871.412
Lợi nhuận sau thuế	653.392.931	1.001.337.251	2.321.621.209	3.562.741.559

Nguyên nhân: cùng kỳ năm 2023, Tổng công ty tăng cường quản lý tốt và kiên quyết tiết giảm các khoản chi phí; theo dõi sát diễn biến thị trường để kịp thời nắm bắt cơ hội, có định hướng kinh doanh phù hợp và hoàn thành tốt các chỉ tiêu kinh doanh nên đã mang lại lợi nhuận sau thuế báo cáo tài chính riêng Quý 4 là 1.001.337.251 đồng và cả năm 2023 là 3.562.741.559 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, 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
NĂM 2023**

TP.Hồ Chí Minh - Tháng 01 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2023

Đơn vị tính : VND

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2023	01/01/2023
Tài Sản				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.222.871.299.698	3.486.153.748.650
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	218.536.274.681	876.912.028.909
1. Tiền	111		198.536.274.681	750.564.083.705
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.000.000.000	126.347.945.204
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		248.766.081.621	1.744.250.786.661
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	03	343.385.514.522	1.802.210.531.922
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	04	363.476.568.795	384.874.343.050
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	05	220.172.742.237	237.037.792.537
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	06	(1.337.600.637.067)	(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	609.388.208.867	727.309.200.217
1. Hàng tồn kho	141		618.467.469.373	734.006.112.069
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(9.079.260.506)	(6.696.911.852)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		146.180.734.529	137.681.732.863
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	09	7.512.418.210	6.682.203.130
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		134.721.579.464	127.003.632.175
3. Thuê và các khoản phải thu khác của Nhà nước	153		3.946.736.855	3.995.897.558
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.121.558.691.559	3.155.645.720.342
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		625.661.483.279	607.987.582.068
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	03	625.502.416.745	607.828.515.534
6. Phải thu dài hạn khác	218	05	159.066.534	159.066.534
II. Tài sản cố định	220		1.591.459.096.051	1.630.564.796.398
1. Tài sản cố định hữu hình	221	17	1.444.252.810.087	1.480.819.659.152
- Nguyên giá	222		4.278.453.452.703	4.278.428.454.052
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.834.200.642.616)	(2.797.608.794.900)
3. Tài sản cố định vô hình	227	18	147.206.285.964	149.745.137.246
- Nguyên giá	228		186.772.851.485	186.772.851.485
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(39.566.565.521)	(37.027.714.239)
III. Bất động sản đầu tư	230	19	19.919.394.142	20.327.878.834
- Nguyên giá	231		31.302.629.053	31.302.629.053
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(11.383.234.911)	(10.974.750.219)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2023

Đơn vị tính : VND

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2023	01/01/2023
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		11.160.499.202	24.199.705.010
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	11	11.160.499.202	24.199.705.010
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	02	726.967.472.022	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		(454.098.873.989)	(449.485.863.013)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		146.390.746.863	140.985.275.034
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10	146.390.746.863	140.985.275.034
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)			4.344.429.991.257	6.641.799.468.992
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.758.460.817.179	4.059.393.036.473
I. Nợ ngắn hạn	310		1.108.743.165.609	3.411.110.374.114
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	74.964.198.562	1.509.051.402.126
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	13	54.088.612.075	56.306.432.862
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	20	2.208.296.647	3.790.891.804
4. Phải trả người lao động	314		15.940.917.696	5.518.408.257
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	8.198.951.543	19.095.666.957
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	16	12.570.109.191	12.372.479.182
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	84.369.789.283	111.837.382.944
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	21	810.111.822.813	1.691.611.976.423
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		45.404.314.240	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		886.153.559	1.525.733.559
II. Nợ dài hạn	330		649.717.651.570	648.282.662.359
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		305.000.000	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	16	19.005.265.500	33.881.957.500
7. Phải trả dài hạn khác	337	15	627.727.586.070	609.951.004.859
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	21	2.679.800.000	4.449.700.000
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.585.969.174.078	2.582.406.432.519
I. Vốn chủ sở hữu	410	22	2.585.969.174.078	2.582.406.432.519

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2023

Đơn vị tính : VND

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2023	01/01/2023
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
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		(2.645.856.623.212)	(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		3.562.741.559	2.321.621.209
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		4.344.429.991.257	6.641.799.468.992

Ngày 29 tháng 01 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Lê Bảo Anh

Nguyễn Vương Quốc



Trần Tấn Đức

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 4/2023

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022	Đơn vị tính : VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	23	1.749.334.259.164	4.505.134.567.668	12.541.668.232.858	10.052.769.361.566	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.419.118.550	2.418.036.681	4.817.361.446	4.400.460.632	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1.747.915.140.614	4.502.716.530.987	12.536.850.871.412	10.048.368.900.934	
4. Giá vốn hàng bán	11	24	1.610.834.620.482	4.233.020.478.990	11.768.411.563.898	9.413.313.240.675	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		137.080.520.132	269.696.051.997	768.439.307.514	635.055.660.259	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	25	24.778.459.429	58.626.625.155	184.677.237.670	191.415.229.277	
7. Chi phí tài chính	22	26	27.560.780.963	99.688.260.060	268.919.007.648	210.649.646.908	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.646.708.404	25.625.166.905	114.239.624.645	87.611.626.420	
8. Chi phí bán hàng	25	27	56.545.804.697	187.062.786.133	375.180.957.817	411.607.435.040	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	28	91.927.417.653	47.734.012.857	323.433.305.453	220.620.549.903	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(14.175.023.752)	(6.162.381.898)	(14.416.725.734)	(16.406.742.315)	
11. Thu nhập khác	31	29	18.233.438.356	9.555.814.490	37.937.602.826	23.326.797.793	
12. Chi phí khác	32	30	3.057.077.353	2.740.039.661	19.958.135.533	4.598.434.269	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		15.176.361.003	6.815.774.829	17.979.467.293	18.728.363.524	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.001.337.251	653.392.931	3.562.741.559	2.321.621.209	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.001.337.251	653.392.931	3.562.741.559	2.321.621.209	

Ngày 29 tháng 01 năm 2024

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Lê Bảo Anh

Nguyễn Vương Quốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp gián tiếp)

Năm 2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính : VND	
		Năm 2023	Năm 2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	3.562.741.559	2.321.621.209
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	97.899.360.563	97.114.505.062
- Các khoản dự phòng	03	2.748.584.715	(38.805.994.850)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ	04	685.745.460	(4.645.529.698)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(50.184.396.211)	(118.097.245.993)
- Chi phí lãi vay	06	114.239.624.645	87.611.626.420
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	168.951.660.731	25.498.982.150
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	2.099.891.208.903	(1.447.925.525.857)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	115.538.642.696	45.432.597.755
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(2.038.351.764.038)	1.389.798.842.385
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(6.235.686.909)	842.060.679
- Tiền lãi vay đã trả	14	(115.759.023.555)	(87.314.356.599)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	224.035.037.828	(73.667.399.487)
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	(49.595.628.463)	(17.083.408.331)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	7.141.722.558	7.936.269.199
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	108.395.704.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	41.963.204.000	59.346.592.324
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(490.701.905)	158.595.157.192
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	7.229.673.142.136	4.866.465.129.085
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(8.111.173.295.746)	(4.256.614.820.572)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(881.500.153.610)	609.850.308.513

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp gián tiếp)

Năm 2023

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2023	Năm 2022
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(657.955.817.687)	694.778.066.218
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	876.912.028.909	182.261.402.845
Ảnh hưởng của thay đổi t.giá hối đoái q.đổi ngoại tệ	61	(419.936.541)	(127.440.154)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	<u>218.536.274.681</u>	<u>876.912.028.909</u>

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Lê Bảo Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Vương Quốc

Ngày 29 tháng 01 năm 2024

QUẢN LÝ TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Tấn Đức

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 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.

Số lao động của Tổng Công ty tại ngày 31/12/2023 là 1.368 người (Tại ngày 01/01/2023 là 1.449 người).

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,

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 31/12/2023

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 31 tháng 12 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

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 31/12/2023

Tại ngày 31 tháng 12 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 31/12/2023 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.

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 31/12/2023

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**

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	10.324.439.101	14.713.407.869
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	188.211.835.580	735.850.675.836
Tiền đang chuyển	0	0
Các khoản tương đương tiền	20.000.000.000	126.347.945.204
	218.536.274.681	876.912.028.909

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 31/12/2023

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dư phòng VND	Giá gốc VND	Dư phòng VND
Đầu tư vào Công ty con	948.495.140.276	(322.857.561.076)	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	(34.325.712.022)	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 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)	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	(115.275.057.125)	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)

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 31/12/2023

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dư phòng VND	Giá gốc VND	Dư phòng VND
2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH				
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	(43.729.124.890)	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 Bến Thành - Mũi Né	27.676.125.799	(9.629.382.049)	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 31/12/2023

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ) Ngắn hạn	343.385.514.522	(203.334.436.886)	1.802.210.531.922	(202.538.507.954)
Cty TNHH Nhà máy Bia Heineken Việt Nam	28.590.667.600	0	55.354.170.600	0
DILAI TRADING CO PTE.LTD	22.405.262.210	0	0	0
MEGA ASIA RESOURCES PTE LTD	18.640.770.184	0	6.596.442.729	0
GLOBAL RISE TRADING PTE LTD	12.939.474.075	0	0	0
ZEENNI STEEL INDUSTRIES & TRADING S.A.L BEIRUT-LEBANON	12.108.251.818	0	0	0
Luke Import	3.753.788.562	0	6.084.094.863	0
Công ty cổ phần Lương Thực Thực Phẩm COLUSA-MILKET	2.001.823.200	0	2.399.518.080	0
Công ty TNHH Liên doanh Bio Green	1.751.657.193	0	1.142.359.416	0
Công Ty TNHH TM-DV-KT- Điện Hòa Bình	1.668.207.421	0	1.431.553.241	0
Công Ty Thép Tây Đô	1.537.495.289	0	0	0
Công ty TNHH SX TM Xuất Nhập Khẩu Vĩnh Thuận	1.507.680.000	0	0	0
Công ty TNHH TM DV Xuất nhập khẩu Đức Lệ	1.159.200.000	0	0	0
Công Ty TNHH Một Thành Viên Thương Mại Thành Sơn Phát	1.085.263.920	0	538.418.880	0

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 31/12/2023

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Công ty TNHH TM DV Phát triển Nông nghiệp Thành Thịnh	451.133.129	0	878.277.494	0
Beidahuang Rice Industry Group	144.444.000	0	0	0
International Rice Industry (Beijing) Co., Ltd	0	0	24.726.812.500	0
R AND S TRADER PTE.LTD	0	0	2.102.568.400	0
Tổng công ty Thương mại Sài Gòn	0	0	186.000.000	0
Công ty CP L.TTP Safoco	0	0	1.331.522.988.870	0
Directorate General of Food (Bangladesh)	0	0	3.500.116.620	0
Henan Huangguo Grain industry Co. Ltd	0	0	3.646.216.290	0
Cty TNHH Một Thành Viên Phương Gia.	0	0	6.649.335.000	0
Hubei Supply And Marketing Import And Export Group Co., Ltd	0	0	2.430.548.921	0
Fujian Huamin Industrial Co., Ltd	0	0	116.615.510.400	0
Bulog	0	0	1.200.000.000	(1.200.000.000)
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	3.933.106.800	(3.933.106.800)	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)

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 31/12/2023**3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG**

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
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	11.512.525.000	(11.512.525.000)	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	25.865.229.715	(25.865.229.715)	25.965.229.715	(25.965.229.715)
Công ty TNHH XNK TM Vô Thị Thu Hà	58.768.539.483	(54.964.914.483)	58.768.539.483	(54.964.914.483)
Các đối tượng khác	59.197.398.257	(32.695.064.222)	62.308.673.904	(32.245.207.240)

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

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Hỗ trợ chính phủ Cuba	625.502.416.745	-	607.828.515.534	-

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 31/12/2023

4 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

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

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	363.476.568.795	(331.142.813.375)	384.874.343.050	(331.142.813.375)
Công ty Honda Việt Nam	5.636.453.257	-	3.046.049.477	-
Công ty TNHH XNK Mekong Star	4.290.000.000	-	-	-
Cty TNHH Phát Tài	4.118.000.000	-	25.325.000.000	-
Công ty TNHH LTTP Song Nhi	1.660.000.000	-	-	-
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 Thăng Lợi	-	-	2.624.912.500	-
DNTN Chữ Tín	1.671.381.552	(1.671.381.552)	1.671.381.552	(1.671.381.552)
DNTN Hồng Gám	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	3.739.772.738	(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 31/12/2023

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	220.172.742.237	(143.791.493.672)	237.037.792.537	(146.190.559.519)
Tạm ứng	3.224.276.461	(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	78.779.292	-	105.660.360	-
Bảo hiểm y tế	13.902.228	-	43.495.724	-
Bảo hiểm thất nghiệp	6.178.768	-	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 Chử Tín	5.297.314.070	(5.297.314.070)	5.297.314.070	(5.297.314.070)

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 31/12/2023

6 . NỢ XẤU

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
	1.337.600.637.067	(1.337.600.637.067)	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	114.145.473.632	(114.145.473.632)	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)	11.512.525.000	(11.512.525.000)	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	7.196.285.538	(7.196.285.538)	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	6.285.481.740	(6.285.481.740)	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	3.933.106.800	(3.933.106.800)	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	2.355.151.950	(2.355.151.950)	2.279.745.000	(2.279.745.000)

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 31/12/2023

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyễn Văn Sáu (NS Phú Cường)	-	-	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)
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	-	-	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	5.788.001.925	(5.788.001.925)	5.432.692.618	(5.432.692.618)

7 . Tài sản thiếu chờ xử lý

	31/12/2023		01/01/2023	
	Số lượng Tấn	Giá trị VND	Số lượng Tấn	Giá trị VND
Lương thực Trà Vinh (*)		659.331.893.134		661.975.531.134
		659.331.893.134		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 Toà 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

Báo cáo tài chính riêng

cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 31/12/2023

8 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	19.063.664.894	0	17.593.939.881	0
Nguyên liệu, vật liệu	227.661.687.205	(7.784.517.275)	258.096.331.995	(2.308.050.229)
Công cụ, dụng cụ	7.220.118.702	0	9.905.290.495	0
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4.516.196.463	0	3.350.062.718	0
Thành phẩm	198.841.069.216	(712.123.127)	271.860.822.523	(2.670.887.344)
Hàng hoá	109.910.079.207	(582.620.104)	112.938.501.453	(1.672.359.279)
Hàng gửi đi bán	4.981.830.450	0	13.988.339.768	0
Hàng hóa bất động sản	46.272.823.236	0	46.272.823.236	0
	618.467.469.373	(9.079.260.506)	734.006.112.069	(6.651.296.852)

9 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

Ngắn hạn	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Chi phí bảo hiểm	11.072.082	32.411.119
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	771.640.062	834.587.731
Chi phí bao bì chờ phân bổ	135.568.750	0
Chi phí sửa chữa tài sản	2.239.462.995	1.237.016.910
Chi phí làm hàng xuất khẩu	0	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	945.420.957	988.352.006
	7.512.418.210	6.682.203.130

10 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

Dài hạn	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
Giá trị còn lại công cụ dụng cụ	3.087.981.107	1.810.981.249
Chi phí sửa chữa	11.247.227.485	4.227.077.349
Bao bì luân chuyển	1.145.488.975	288.114.386
Chi phí đền bù giải tỏa mặt bằng tại TTNS Phú Cường	1.327.409.462	1.370.000.138
Chi phí tiền đền bù giải phóng mặt bằng xây dựng kho tại NQA	1.175.447.996	1.204.764.800
Chi phí đầu tư cơ sở hạ tầng ao nuôi thủy sản - NSTG	2.456.068.845	4.912.137.693
Chi phí đầu tư khu du lịch Long Trị	5.205.551.179	5.353.924.423
Chi phí thuê nhà, thuê kho và thuê đất, quyền sử dụng đất	17.372.149.274	18.384.248.378
Tiền thuê đất Tân Kim	49.165.281.384	50.583.457.308
Chi phí san lấp và giải phóng mặt bằng - CNTN	51.296.354.115	51.296.354.115
Chi phí trả trước dài hạn khác	2.911.787.041	1.554.215.195
	146.390.746.863	140.985.275.034

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 31/12/2023

11 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
	11.160.499.202	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	0	120.000.000
Máy đóng bao bột túi nhỏ	0	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 đèn 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	2.198.239.597	1.991.303.234
Lương thực Đồng Tháp		
Chi phí tháo dỡ duy trì nhà máy mỹ quý về nâng cấp XN 1	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	0	151.678.030
Cải tạo, mua sắm thiết bị buồng sấy lạnh (sấy phở, hủ tiếu,...) tại XN CB LTTP Trà Vinh	151.300.000	
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	0	28.240.741
Sửa chữa lớn tại Văn phòng	292.807.441	7.279.372.745
Sửa chữa lớn tại đơn vị nội bộ	1.262.659.031	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 31/12/2023

	31/12/2023		01/01/2023	
	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)	74.964.198.562	74.820.620.713	1.509.051.402.126	1.509.051.402.126
Chi nhánh Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam tại Cần Thơ	32.179.957.198	32.179.957.198	32.509.244.231	32.509.244.231
Val Win Trading	16.037.667.798	16.037.667.798	13.080.842.474	13.080.842.474
Công Ty TNHH Đa Năng	2.696.680.480	2.696.680.480	1.097.580.880	1.097.580.880
Chi nhánh Công ty Honda Việt Nam	2.262.968.983	2.262.968.983	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 CP Bao Bì Tiền Giang	2.083.649.357	2.083.649.357	978.327.964	978.327.964
Công Ty TNHH Xuất Nhập Khẩu Thương Mại Võ 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 CP Xây Lắp Cơ khí và Lương thực Thực phẩm	528.770.592	528.770.592	821.274.822	821.274.822
Công ty TNHH TM DV Vận tải Dương Phước Thuận	425.439.000	425.439.000	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

12 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁNBáo cáo tài chính riêng
cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 31/12/2023

	31/12/2023		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 TNHH Thanh Đức	391.391.401	391.391.401	1.052.339.600	1.052.339.600
Công ty CP Trung Đông	117.396.108	117.396.108	205.703.602	205.703.602
SWISS SINGAPORE OVERSEAS ENTERPRISES PTE. LTD.	-	-	1.333.085.369.599	1.333.085.369.599
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	11.595.329.900	11.451.752.051	52.579.257.352	52.579.257.352

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 31/12/2023

13 NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

Chi tiết theo khách hàng có số dư lớn (> 1 tỷ)	31/12/2023	01/01/2023
	VND	VND
	54.088.612.075	56.306.432.862
FNJ INVESTMENT LIMITED	15.452.353.164	14.325.350.420
Công ty CP Lương thực Hậu Giang	9.500.000.000	9.500.000.000
Công ty TNHH XNK Vimex	5.277.200.000	2.676.311.820
Công ty TNHH Xuất Nhập khẩu Thương mại Dịch vụ Võ Thị Thu Hà	3.803.625.000	3.803.625.000
NEW EASTERN (1971) PTE LTD	3.574.006.976	3.038.211.476
Công ty TNHH Kim Hà Việt	2.105.771.636	267.614.356
Công ty TNHH MTV Lan Anh Bình Dương	1.489.221.833	0
GOLDEN SUN IMPORT & EXPORT COMPANY LIMITED	761.473.709	761.473.709
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng CN TP.HCM	147.492.670	793.472.670
Công ty CP LTTP COLUSA-MILIKET	119.547.800	0
PT.SANG HYANG SERI (PERSERO)	0	170.179.285
Các đối tượng khác	11.857.919.287	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 31/12/2023

14 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2023	01/01/2023
Ngắn hạn	VND	VND
Trích trước chi phí lãi vay	1.690.158.272	3.209.557.182
Trích trước chi phí hàng xuất khẩu (vận chuyển, dỡ hàng,...)	927.013.381	4.996.864.586
Trích trước tiền thuê đất	0	4.252.488.648
Trích trước tiền đồng phục	488.000.000	250.400.000
Chi phí phải trả khác	5.093.779.890	6.386.356.541
	8.198.951.543	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 31/12/2023

15 PHẢI TRẢ KHÁC		<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
a) Ngắn hạn		VND	VND
Phải trả KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN		1.754.513.608	2.020.541.918
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		2.825.340.000	2.540.765.000
Phải trả bộ tài chính các khoản thu từ xử lý Nhà đất		1.745.269.002	1.816.924.609
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		4.330.335.032	9.665.288.155
		84.369.789.283	111.837.382.944
b) Dài hạn		<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
		VND	VND
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		2.225.169.325	2.122.489.325
Phải trả dài hạn khác		625.502.416.745	607.828.515.534
		627.727.586.070	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 31/12/2023

16 DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	31/12/2023	01/01/2023
a) Ngắn hạn	VND	VND
Doanh thu nhận trước	12.570.109.191	12.372.479.182
	12.570.109.191	12.372.479.182
b) Dài hạn		
Doanh thu nhận trước	19.005.265.500	33.881.957.500
	19.005.265.500	33.881.957.500

16 DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ

	31/12/2023	01/01/2023
Ngắn hạn	VND	VND
Trích 17% Quỹ tiền lương thực hiện	29.039.672.000	0
Trích chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	16.313.000.000	0
Dự phòng phải trả khác	51.642.240	0
	45.352.672.000	0

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 31/12/2023

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	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	-	3.131.599.770	103.111.973	216.063.636	-	3.450.775.379						
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	16.331.984.394	41.623.446.865	949.092.593	246.000.000	-	59.150.523.852						
Phân loại lại	(29.325.000)	29.325.000	(116.059.095)	(116.059.095)	116.059.095	-						
Giảm do Thanh lý	(4.852.439.788)	(56.476.422.234)	(872.342.291)	(341.932.873)	(33.163.394)	(62.576.300.580)						
Số dư cuối kỳ	2.426.845.906.546	1.662.374.638.308	136.617.358.360	41.498.929.377	11.116.620.112	4.278.453.452.703						
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	48.208.452.124	41.868.406.853	3.869.888.850	818.997.198	186.279.564	94.952.024.589						
Giảm do Thanh lý	(4.341.014.990)	(52.785.225.779)	(859.317.085)	(341.455.625)	(33.163.394)	(58.360.176.873)						
Số dư cuối kỳ	1.496.467.650.996	1.169.413.760.364	122.015.887.440	38.345.530.833	7.957.812.983	2.834.200.642.616						
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	930.378.255.550	492.960.877.944	14.601.470.920	3.153.398.544	3.158.807.129	1.444.252.810.087						

18 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	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	3.186.613.203	-186.799.842	-460.962.079				2.538.851.282
Số dư cuối kỳ	24.682.546.659	6.272.355.024	8.611.663.838				39.566.565.521
Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu kỳ	149.355.707.480	0	389.429.766				149.745.137.246
Tại ngày cuối kỳ	146.169.094.277	186.799.842	850.391.845				147.206.285.964

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 31/12/2023

	Quyền sử dụng đất		Nhà cửa vật kiến trúc		Nhà và quyền sử dụng đất		Cơ sở hạ tầng		Tài sản cố định khác		Cộng
	VND	VND	VND	VND	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			0	0	0	0	0	0	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		408.484.692									408.484.692
Số dư cuối kỳ	0	11.383.234.911			0	0	0	0	0	0	11.383.234.911
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	5.087.526.142			0	0	0	0	0	0	19.919.394.142

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN NAM - CTCP
333 Trần Hưng Đạo, P. Cầu Kho, Q.1, Tp.HCM
20 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Báo cáo tài chính riêng
 cho kỳ kế toán 01/01/2023 đến 31/12/2023

	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	12.593.847.143	14.342.088.178	-	465.953.139	-	3.656.772.447	-	281.799.479	-	25.897.120
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	3.656.772.447	-	-	-	-	-	-	-	3.656.772.447	-	-	-
Thuế Thu nhập cá nhân	98.732.275	27.385.941	1.685.625.211	1.382.053.970	49.574.572	281.799.479	49.574.572	49.574.572	-	-	-	-
Thuế Tài nguyên	-	21.480.000	316.569.550	312.152.430	-	25.897.120	-	-	-	-	-	-
Thuế Nhà đất, Tiền thuế đất	-	1.524.609.689	49.854.248.305	49.948.024.085	-	1.430.833.909	-	-	-	-	-	-
Thuế bảo vệ môi trường	-	3.222.000	68.794.113	68.203.113	-	3.813.000	-	-	-	-	-	-
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	-	2.064.851.121	2.064.848.121	240.389.836	-	-	-	-	-	-	-
	3.995.897.558	3.790.891.804	66.676.477.289	68.209.911.743	3.946.736.855	2.208.296.647						

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 31/12/2023

21 . VAY

	01/01/2023		Trong kỳ		31/12/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị.	Số có khả năng trả
	VND	VND	VND	VND	VND	nợ.
Vay ngắn hạn	1.689.842.076.423	1.689.842.076.423	7.228.763.242.136	8.110.263.395.746	808.341.922.813	808.341.922.813
Ngân hàng TMCP						
Ngoại thương Việt Nam - CN Hồ Chí Minh	363.942.853.489	363.942.853.489	792.933.262.404	1.135.801.115.893	21.075.000.000	21.075.000.000
Ngân hàng TMCP Quân đội	450.000.000.000	450.000.000.000	514.220.410.934	907.261.223.775	56.959.187.159	56.959.187.159
Ngân hàng TMCP Phát triển TP Hồ Chí Minh	157.840.593.256	157.840.593.256	764.418.381.976	880.727.975.232	41.531.000.000	41.531.000.000
Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh	349.636.119.514	349.636.119.514	2.920.749.239.478	3.093.613.788.227	176.771.570.765	176.771.570.765
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	129.557.173.500	-	-

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 31/12/2023**21. VAY**

		01/01/2023		Trong kỳ		31/12/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị.	Số có khả năng trả	
	VND	VND	VND	VND	VND	nợ.	
Ngân hàng TNHH MTV PUBLIC Việt Nam - CN TP. Hồ Chí Minh	38.053.890.000	38.053.890.000	193.129.300.000	170.014.340.000	61.168.850.000	61.168.850.000	
VPBank - CN Đồng Tháp	-	-	44.385.159.812	44.385.159.812	-	-	
Tiền Phong - Hội sở	-	-	308.354.961.048	300.297.875.248	8.057.085.800	8.057.085.800	
BIDV - CN Nam Sài Gòn	284.712.162.048	284.712.162.048	1.568.276.111.597	1.410.209.044.556	442.779.229.089	442.779.229.089	
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	1.769.900.000	1.769.900.000	909.900.000	909.900.000	1.769.900.000	1.769.900.000	
Ngân hàng TMCP Phát triển TP.HCM	909.900.000	909.900.000	909.900.000	909.900.000	909.900.000	909.900.000	
Trung tâm Kinh doanh							
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	7.229.673.142.136	8.111.173.295.746	810.111.822.813	810.111.822.813	

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 31/12/2023

21 . VAY

	01/01/2023		Trong kỳ		31/12/2023	
	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	-	909.900.000	1.819.800.000	1.819.800.000
Trung tâm Kinh doanh	1.720.000.000	1.720.000.000	-	860.000.000	860.000.000	860.000.000
Quỹ Phát triển KH & CN Tỉnh Tiền Giang	4.449.700.000	4.449.700.000	-	1.769.900.000	2.679.800.000	2.679.800.000

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
Lãi/Lỗ trong kỳ	-	-	3.562.741.559	3.562.741.559
Số dư cuối kỳ	5.000.000.000.000	231.825.797.290	(2.645.856.623.212)	2.585.969.174.078

23 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng	1.726.471.320.117	4.460.861.828.827	12.439.905.898.436	9.920.400.530.862
Doanh thu cung cấp dịch vụ	22.862.939.047	44.272.738.841	101.762.334.422	132.368.830.704
	<u>1.749.334.259.164</u>	<u>4.505.134.567.668</u>	<u>12.541.668.232.858</u>	<u>10.052.769.361.566</u>

CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chiết khấu thương mại	1.419.118.550	1.968.750.213	4.626.467.150	3.927.799.500
Hàng bán bị trả lại	0	426.526.681	190.894.296	449.901.345
Giảm giá hàng bán	0	22.759.787	0	22.759.787
	<u>1.419.118.550</u>	<u>2.418.036.681</u>	<u>4.817.361.446</u>	<u>4.400.460.632</u>

24 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 4/2023 VND	Quý 4/2022 VND	Năm 2023 VND	Năm 2022 VND
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	1.592.984.240.718	4.215.642.553.205	11.696.850.836.981	9.351.789.420.510
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	13.009.300.556	16.647.224.686	56.578.150.171	60.631.913.360
Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	342.970.545	314.399.796	342.970.545	314.399.796
Hao hụt trong định mức	79.511.755	416.301.303	817.311.424	577.507.009
Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	4.418.596.908	0	13.822.294.777	
	<u>1.610.834.620.482</u>	<u>4.233.020.478.990</u>	<u>11.768.411.563.898</u>	<u>9.413.313.240.675</u>

25 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
			VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	2.751.844.661	1.835.668.097	5.329.128.400	4.479.424.024
Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0	41.963.204.000	54.867.168.300
Lãi bán ngoại tệ	184.792.515	774.942.360	10.705.351.045	4.675.757.155
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	21.792.096.188	44.238.672.381	125.543.318.093	69.168.024.080
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	14.603.216	4.400.252.609	1.101.113.283	5.866.174.579
Lãi chuyển nhượng khoản đầu tư	0	7.377.089.708		52.266.537.680
Doanh thu hoạt động tài chính khác	35.122.849	0	35.122.849	92.143.459
	24.778.459.429	58.626.625.155	184.677.237.670	191.415.229.277

26 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền vay	16.646.708.404	25.625.166.905	114.239.624.645	87.611.626.420
Lỗ bán ngoại tệ	1.136.759.397	5.099.427.218	53.607.193.313	17.289.685.334
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	51.799.214.977	73.167.371.177	95.623.874.350	100.274.466.964
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	-46.634.912.791	-8.456.928.549	835.304.364	1.220.644.881
Dự phòng tổn thất đầu tư	4.613.010.976	4.253.223.309	4.613.010.976	4.253.223.309
	27.560.780.963	99.688.260.060	268.919.007.648	210.649.646.908

27 CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân viên	5.127.522.924	5.994.895.748	24.915.779.997	21.782.587.111
Chi phí nguyên vật liệu, bao bì	8.407.579.966	2.759.884.634	26.253.292.729	21.794.568.658
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	344.119.498	573.048.259	2.054.340.915	2.182.932.515
Chi phí dịch vụ mua ngoài	34.916.395.663	176.453.461.418	299.210.271.293	349.454.889.449
Chi phí bằng tiền khác	7.750.186.646	1.281.496.074	22.747.272.883	16.392.457.307
	56.545.804.697	187.062.786.133	375.180.957.817	411.607.435.040

28 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	81.061.213.413	19.143.441.252	144.618.934.084	78.268.249.880
Chi phí vật liệu quản lý	227.166.704	304.130.227	891.925.891	982.169.896
Chi phí đồ dùng văn phòng	789.416.045	834.714.424	2.621.824.955	2.345.039.127
Chi phí khấu hao TSCĐ	9.181.584.824	-68.298.890	37.765.642.212	27.912.233.587
Thuế, phí và lệ phí	390.081.321	3.985.471.903	47.108.578.907	28.419.103.826
Chi phí dự phòng	(2.980.496.478)	5.550.187.662	(4.668.794.606)	9.796.647.819
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.023.082.295	5.344.050.309	19.927.754.376	20.176.973.724
Chi phí bằng tiền khác	235.369.529	12.640.315.970	75.167.439.634	52.720.132.044
	91.927.417.653	47.734.012.857	323.433.305.453	220.620.549.903

29 THU NHẬP KHÁC

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Thưởng chi tiêu sản lượng, hỗ trợ bán hàng của khách hàng	564.343.000	402.444.097	3.022.374.912	5.632.535.611
Thu nhập từ thanh lý bao phế thải, phế liệu, CCDC	281.641.118	208.038.224	997.342.553	507.933.753
Thu nhập từ cho thuê tài sản	1.478.181.820	580.825.926	3.914.545.458	2.565.253.536
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ	414.535.075	3.813.391.765	7.141.722.558	7.936.269.199
Thu nhập khác	15.494.737.343	4.551.114.478	22.861.617.345	6.684.805.694
	18.233.438.356	9.555.814.490	37.937.602.826	23.326.797.793

30 CHI PHÍ KHÁC

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Giá trị còn lại và chi phí từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	2.007.292.319	807.050.894	4.249.658.747	1.452.153.210
Các khoản bị phạt	0	295.903.776	26.426.090	465.890.836
Chi phí thuê đất Tân Kim	1.033.985.628	1.378.647.504	1.378.647.504	1.378.647.504
Chi phí khác	15.799.406	258.437.487	14.303.403.192	1.301.742.719
	3.057.077.353	2.740.039.661	19.958.135.533	4.598.434.269

31 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 4/2023	Quý 4/2022	Năm 2023	Năm 2022
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.534.778.037.878	4.101.052.982.604	14.308.190.450.517	11.927.691.954.654
Chi phí nhân công	103.161.162.698	36.255.452.116	224.336.772.694	155.049.889.011
Chi phí khấu hao tài sản cố định	24.593.492.469	-253.973.891	97.899.360.563	97.114.505.062
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.384.270.882	270.478.185.697	319.138.025.669	458.312.537.143
Chi phí khác bằng tiền	41.719.813.233	27.557.868.217	149.699.457.294	110.286.143.548
Chi phí dự phòng phải thu	(2.980.496.478)	(33.396.240.773)	(4.668.794.606)	(29.149.780.616)
	<u>1.706.656.280.682</u>	<u>4.401.694.273.970</u>	<u>15.094.595.272.131</u>	<u>12.719.305.248.802</u>

Thông tin so sánh là số liệu Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM - Thành viên Hãng kiểm toán Quốc tế INPACT.

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Lê Bảo Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Vương Quốc

Ngày 29 tháng 01 năm 2024
Q. TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Tấn Đức