

CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2025

Từ ngày 01/07/2025 đến 30/09/2025



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ III NĂM 2025

Tại, ngày 30 tháng 09 năm 2025

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
A-	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		5.017.083.023	4.007.794.502
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		918.286.329	887.632.882
1.	Tiền	111		918.286.329	887.632.882
II.	Các khoản đầu tư và tài chính ngắn hạn	120		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.344.178.121	1.804.495.545
1.	Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		172.678.501.316	171.405.725.640
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.515.231.156	14.513.084.256
3.	Phải thu ngắn hạn khác	136		14.727.871.382	14.463.111.382
4.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(198.991.758.354)	(198.991.758.354)
5.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		414.332.621	414.332.621
IV.	Hàng tồn kho	140		167.029.011	177.191.596
1.	Hàng tồn kho	141		40.235.404.012	40.245.566.597
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(40.068.375.001)	(40.068.375.001)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		587.589.562	1.138.474.479
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		248.519.984	810.491.776
2.	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		339.069.578	327.982.703
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		4.849.782.251	5.657.159.823
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II-	Tài sản cố định	220		4.849.782.251	5.657.159.823
1.	Tài sản cố định hữu hình	221		4.849.782.251	5.657.159.823
-	- Nguyên giá	222		73.197.365.904	73.237.365.904
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(68.347.583.653)	(67.580.206.081)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
-	- Nguyên giá	225		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227		-	-
-	- Nguyên giá	228		80.000.000	80.000.000
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(80.000.000)	(80.000.000)
III-	Bất động sản đầu tư	230		-	-
-	- Nguyên giá	231		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV-	Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
1.	Chi phí xây dựng dở dang	242		-	-
V-	Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		47.500.000	47.500.000
2.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(47.500.000)	(47.500.000)
VI-	Tài sản dài hạn khác	260		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		9.866.865.274	9.664.954.325

	NGUỒN VỐN	Mã số	Th.minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
C-	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1.522.192.731.601	1.515.960.802.083
I.	Nợ ngắn hạn	310		1.521.126.466.251	1.514.894.536.733
	1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		25.096.577.400	24.708.411.404
	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		526.151.744	537.640.472
	3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		244.509.330	195.606.914
	4. Phải trả cho người lao động	314		2.324.920.374	2.207.891.841
	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		183.440.477	142.427.558
	6. Phải trả ngắn hạn khác	319		1.048.218.402.336	1.047.375.051.814
	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		444.532.464.590	439.727.506.730
II.	Nợ dài hạn	330		1.066.265.350	1.066.265.350
	1. Phải trả dài hạn khác	337		1.066.265.350	1.066.265.350
D-	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		(1.512.325.866.327)	(1.506.295.847.758)
I.	Vốn chủ sở hữu	410		(1.512.325.866.327)	(1.506.295.847.758)
	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		207.999.270.000	207.999.270.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		207.999.270.000	207.999.270.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
	2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(25.797.520.100)	(25.797.520.100)
	3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		7.089.874.664	7.089.874.664
	4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5.725.112.844	5.725.112.844
	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(1.707.342.603.735)	(1.701.312.585.166)
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1.701.312.585.166)	(1.621.012.005.094)
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(6.030.018.569)	(80.300.580.072)
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
	1. Nguồn kinh phí	432			
	2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		9.866.865.274	9.664.954.325

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2025

KÊ TOÁN TRƯỞNG


Trần Thiện Thanh




Lê Văn Kiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2025

Chi tiêu	Mã số	Th. Minh	Quý III		Năm nay (01/01/2025 - 30/09/2025)	Năm trước (01/01/2024 - 30/09/2024)
			Năm nay (01/07/2025- 30/09/2025)	Năm trước (01/07/2024- 30/09/2024)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		6.466.054.459	4.861.763.829	14.735.868.874	11.436.221.494
Trong đó: Doanh thu xuất khẩu			-	-	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
- Chiết khấu thương mại			-	-	-	-
- Giảm giá hàng bán			-	-	-	-
- Hàng bán bị trả lại			-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế XK, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp.			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		6.466.054.459	4.861.763.829	14.735.868.874	11.436.221.494
4. Giá vốn hàng bán	11		5.034.809.302	4.279.384.222	12.544.751.869	11.456.743.807
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		1.431.245.157	582.379.607	2.191.117.005	(20.522.313)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		138.764	3.936.474.653	242.472	4.323.510.654
7. Chi phí tài chính	22		883.090.305	10.456.584.967	5.101.180.027	62.443.842.024
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	10.357.320.095	-	56.106.200.586
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	40.320.000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		617.082.005	815.826.110	2.005.064.452	2.240.464.162
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) - (25 + 26)}	30		(68.788.389)	(6.753.556.817)	(4.914.885.002)	(60.421.637.845)
11. Thu nhập khác	31				3.240.000	-
12. Chi phí khác	32		11.729.829	296.602.680	569.373.567	872.703.250
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(11.729.829)	(296.602.680)	(566.133.567)	(872.703.250)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(80.518.218)	(7.050.159.497)	(5.481.018.569)	(61.294.341.095)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(80.518.218)	(7.050.159.497)	(5.481.018.569)	(61.294.341.095)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(4)	(339)	(264)	(2.947)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Thiện Thanh



Lê Văn Kiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2025

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (01/01/2025 đến 30/09/2025)	Kỳ trước (01/01/2024 đến 30/09/2024)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		13.737.260.249	3.551.726.915
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(5.138.479.434)	(1.253.164.436)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6.576.810.187)	(1.418.299.278)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.162.361.000	1.294.893.801
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3.156.282.451)	(2.352.675.119)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		28.049.177	(177.518.117)
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		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		242.472	38.758
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		242.472	38.758
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		28.291.649	(177.479.359)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		887.632.882	728.185.703
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2.361.798	2.807.671
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		918.286.329	553.514.015

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Chiên Thanh



Lê Văn Kiệt

Cấp, ngày 20 tháng 10 năm 2025

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	CHỈ TIÊU	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1.	Tài sản thuê ngoài			
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.	Hàng hóa nhận nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4.	Nợ khó đòi đã xử lý			
5.	Ngoại tệ các loại :			
	+ USD		2.469,51	2.482,71
	+ EURO			
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiên Thanh

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2025



Lê Tấn Kiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2025

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: GÓP VỐN CỔ PHẦN

Vốn điều lệ 207.999.270.000 đồng (Hai trăm lẻ bảy tỷ, chín trăm chín mươi chín triệu, hai trăm bảy mươi ngàn đồng).

2- Lĩnh vực kinh doanh

- + Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, công cụ phục vụ chế biến hàng thủy sản.

3- Ngành nghề kinh doanh

- + Chế biến và kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp các mặt hàng nông, lâm thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, nguyên nhiên vật liệu, hàng hoá tiêu dùng trang thiết bị máy móc phục vụ cho đời sống và sản xuất.
- + Nhận thực hiện các dịch vụ thương mại: Nông lâm thủy sản và xuất nhập khẩu.
- + Đầu tư nuôi trồng, khai thác thủy sản.
- + Kinh doanh xăng, dầu, nhớt.
- + Dịch vụ vận tải hàng hóa.

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1- Năm tài chính (bắt đầu từ ngày 01/01/2025 kết thúc vào ngày 31/12/2025)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VIỆT NAM ĐỒNG.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng: THEO THÔNG TƯ SỐ 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM.

3- Hình thức kế toán áp dụng: CHỨNG TỪ GHI SỔ VÀ TRÊN MÁY VI TÍNH.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế tại thời điểm phát sinh, chênh lệch tỷ giá được tính vào thu nhập hoặc chi phí tài chính và được phản ánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: USD

3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tiền tương đương tiền.

- 5- Nguyên tắc kế toán khoản đầu tư tài chính
 - a- Chứng khoán kinh doanh;
 - b- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c- Các khoản cho vay;
 - d- Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: theo giá gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: THEO GIÁ GỐC
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: THEO GIÁ BÌNH QUÂN GIA QUYỀN
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: KÊ KHAI THƯỜNG XUYỀN
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22-12-2014).
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: PHƯƠNG PHÁP KHẤU HAO ĐƯỜNG THẲNG).
- 9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- 10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
- 11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Dùng để phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.
- 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
- 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
- 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
- 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
- 19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1- Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VNĐ

01-Tiền	30/09/2025	01/01/2025
Tiền mặt	172.927.526	346.367.715
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	745.358.803	541.265.167
VND	680.642.824	478.490.929
USD	64.715.979	62.774.238
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng:	918.286.329	887.632.882

02-Các khoản đầu tư tài chính	30/09/2025			01/01/2025		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a- Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu;						
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu;						
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						
Cộng:						

	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1- Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

Cộng:

c.Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

- Đầu tư vào công ty con

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;

- Đầu tư vào đơn vị khác;

Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
47.500.000	47.500.000	-	47.500.000	47.500.000	-
Cộng:	47.500.000	47.500.000	47.500.000	47.500.000	-

03- Phải thu của khách hàng

30/09/2025

01/01/2025

a- Phải thu khách hàng ngắn hạn

- SOUTH CHINA

- CADOVUSA

- HINH HAI IM -EX

- SINO DILIN

- LUCKY SEAFOOD

- RV TRADING

-LANDAUER LIMITED

- Các khoản phải thu khách hàng

b- Phải thu khách hàng dài hạn

c- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

-Trả trước cho người bán

Cộng:

Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
172.678.501.316	(171.175.427.903)	172.405.725.640	(171.175.427.903)
82.167.121.455	(82.167.121.455)	82.167.121.455	(82.167.121.455)
55.437.893.280	(55.437.893.280)	55.437.893.280	(55.437.893.280)
7.035.244.055	(7.035.244.055)	7.035.244.055	(7.035.244.055)
5.373.702.718	(5.373.702.718)	5.373.702.718	(5.373.702.718)
2.375.245.247	(2.375.245.247)	2.375.245.247	(2.375.245.247)
2.480.113.013	(2.480.113.013)	2.480.113.013	(2.480.113.013)
5.772.503.620	(5.772.503.620)	5.772.503.620	(5.772.503.620)
12.036.677.928	(10.533.604.515)	11.763.902.252	(10.533.604.515)
-	-	-	-
14.515.231.156	(14.292.073.864)	14.513.084.256	(14.292.073.864)
14.515.231.156	(14.292.073.864)	14.513.084.256	(14.292.073.864)
187.193.732.472	(185.467.501.767)	186.918.809.896	(185.467.501.767)

04- Phải thu khác

30/09/2025

01/01/2025

a- Ngắn hạn

- Tạm ứng

- Ký quỹ, ký cược;

- Cục thuế tỉnh Cà Mau

- Trần Hậu Linh

- Ngô Gia Phăng

- Phải thu khác

Cộng:

Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
14.727.871.382	(12.892.630.793)	14.463.111.382	(12.892.630.793)
1.789.240.589	-	1.564.480.589	-
6.000.000	-	6.000.000	-
4.013.237.205	(4.013.237.205)	4.013.237.205	(4.013.237.205)
1.376.350.000	(1.376.350.000)	1.376.350.000	(1.376.350.000)
1.090.200.000	(1.090.200.000)	1.090.200.000	(1.090.200.000)
6.452.843.588	(6.412.843.588)	6.412.843.588	(6.412.843.588)
14.727.871.382	(12.892.630.793)	14.463.111.382	(12.892.630.793)

05- Tài sản thiếu chờ xử lý

30/09/2025

01/01/2025

Số lượng

Giá trị

Số lượng

Giá trị

a- Tiền;

b- Hàng tồn kho;

c- TSCĐ

d- Tài sản khác

Cộng:

414.332.621	414.332.621
414.332.621	414.332.621

30/09/2025

01/01/2025

06- Nợ xấu

Các khoản phải thu quá hạn, khó có khả năng thu hồi

- South China Seafood

- Cadovusa Global Joint

- Minh Hai IM - EX

- Landauer Limited

Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
82.167.121.455	-	82.167.121.455	-
55.437.893.280	-	55.437.893.280	-
7.035.244.055	-	7.035.244.055	-
5.772.503.620	-	5.772.503.620	-

- Sino Dilin Sinceere	5.373.702.718	-	5.373.702.718	-
- Cty CP TP TS XK Cà Mau (FFC)	12.763.338.024	-	12.763.338.024	-
- Cục thuế tỉnh Cà Mau	4.013.237.205	-	4.013.237.205	-
- Trần Hậu Lĩnh	1.376.350.000	-	1.376.350.000	-
- Ngô Gia Phăng	4.454.563.930	-	4.454.563.930	-
- Các đối tượng khác	20.380.668.186	-	20.380.668.186	-
Cộng:	198.774.622.473	-	198.774.622.473	-

07- Hàng tồn kho	30/09/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	76.438.116		80.363.603	
- Công cụ dụng cụ;	90.590.895		96.827.993	
- Chi phí SX, KD dở dang;				
- Thành phẩm;	35.139.023.266	(35.139.023.266)	35.139.023.266	(35.139.023.266)
- Hàng hoá;				
- Hàng gửi đi bán;	4.929.351.735	(4.929.351.735)	4.929.351.735	(4.929.351.735)
Cộng:	40.235.404.012	(40.068.375.001)	40.245.566.597	(40.068.375.001)

08- Tài sản dở dang dài hạn	30/09/2025		01/01/2025	
- Mua sắm;				
- XD CB;	-			-
- Sửa chữa.	-			-
Cộng:	-			-

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình (Trang 5)

- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý (01/07/2025)	23.136.306.859	36.551.108.410	4.811.117.517	8.738.833.118	73.237.365.904
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	40.000.000	-	-	-	40.000.000
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý (30/09/2025)	23.096.306.859	36.551.108.410	4.811.117.517	8.738.833.118	73.197.365.904
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/07/2025)	19.100.440.748	35.490.878.448	4.811.117.517	8.727.576.639	68.130.013.352
- Khấu hao trong quý	152.994.261	100.623.144	-	3.952.896	257.570.301
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	40.000.000				
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý (30/09/2025)	19.213.435.009	35.591.501.592	4.811.117.517	8.731.529.535	68.387.583.653
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu quý (01/07/2025)	4.035.866.111	1.060.229.962	-	11.256.479	5.107.352.552
- Tại ngày cuối quý (30/09/2025)	3.882.871.850	959.606.818	-	7.303.583	4.809.782.251

10-Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính		Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu quý (01/07/2025)		-	80.000.000	-	80.000.000
- Mua trong năm			-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác		-	-	-	-
Số dư cuối quý (30/09/2025)		-	80.000.000	-	80.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/07/2025)		-	80.000.000		80.000.000
- Khấu hao trong năm		-			-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Tặng khác					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Giảm khác		-	-		-
Số dư cuối quý (30/09/2025)		-	80.000.000		80.000.000
Giá trị còn lại:					
- Tại ngày 01/07/2025		-	-	-	-
- Tại ngày 30/09/2025	-	-	-	-	-

11- Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

30/09/2025

01/01/2025

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

30/09/2025

01/01/2025

13 - Chi phí trả trước

30/09/2025

01/01/2025

a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Sửa chữa máy móc tb nhà xưởng

248.519.984

810.491.776

- Các khoản khác,

b. Dài hạn

- Các khoản khác,

-

-

Cộng:

248.519.984

810.491.776

14 - Tài sản khác

30/09/2025

01/01/2025

a. Ngắn hạn

339.069.578

327.982.703

- Chi phí trả trước ngắn hạn

-

- Thuế GTGT được khấu trừ

-

- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

339.069.578

327.982.703

b. Dài hạn

-

-

Cộng:

339.069.578

327.982.703

15 - Vay và nợ thuê tài chính

Cuối kỳ:

30/09/2025

Trong kỳ

01/01/2025

a. Ngắn hạn

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Vay VND:

302.552.670.662

302.552.670.662

-

-

302.552.670.662

302.552.670.662

- Ngân hàng NNo & PT NT Cà Mau

77.506.260.533

77.506.260.533

77.506.260.533

77.506.260.533

- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Cà M

39.194.360.388

39.194.360.388

39.194.360.388

39.194.360.388

- Ngân hàng PT Khu vực Minh Hải

95.421.701.154

95.421.701.154

95.421.701.154

95.421.701.154

- Ngân hàng TMCP ĐT & PT Cà Mau	90.430.348.587	90.430.348.587			90.430.348.587	90.430.348.587
Vay USD và chiết khấu BCT:	141.979.793.928	141.979.793.928	4.804.957.860	-	137.174.836.068	137.174.836.068
- Vay USD NH TM CP Đầu tư & PT Cà	18.493.132.434	18.493.132.434	625.854.705		17.867.277.729	17.867.277.729
- Vay USD NH NNo & PT NT Cà Mau	55.470.485.000	55.470.485.000	1.877.262.500		53.593.222.500	53.593.222.500
- Vay USD NT TM CP Quân Đội Chợ L	62.814.089.618	62.814.089.618	2.125.788.785		60.688.300.833	60.688.300.833
- Chiết khấu BCT NH TMCP Quân Đội t	5.202.086.876	5.202.086.876	176.051.870		5.026.035.006	5.026.035.006
Tổng cộng:	444.532.464.590	444.532.464.590	4.804.957.860	-	439.727.506.730	439.727.506.730

16. Phải trả người bán	Cuối kỳ:	Cuối kỳ:	30/09/2025		01/01/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ			Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Cty TNHH MTV TM DV Ngọc Nhân	3.899.000.000	3.899.000.000			3.899.000.000	3.899.000.000
- DNTN Ba Đen	10.166.555.751	10.166.555.751			9.871.998.033	9.871.998.033
- Phải trả cho các đối tượng khác	11.031.021.649	11.031.021.649			10.937.413.371	10.937.413.371
Cộng:	25.096.577.400	25.096.577.400	-		24.708.411.404	24.708.411.404

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/09/2025	Số phải nộp	Số đã thực nộp	01/01/2025
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	8.105.470	11.638.071	11.451.333	7.918.732
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp	233.729.160	829.444.417	774.135.139	178.419.882
- Thuế tài nguyên phải nộp	2.674.700	15.932.180	22.525.780	9.268.300
Cộng:	241.834.630	841.082.488	785.586.472	-

18. Chi phí phải trả	30/09/2025	01/01/2025
a. Ngắn hạn	2.508.360.851	2.350.319.399
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;	183.440.477	142.427.558
Phải trả cho người lao động	2.324.920.374	2.207.891.841
Cộng:	2.508.360.851	2.350.319.399

19. Phải trả khác	30/09/2025	01/01/2025
a. Ngắn hạn	1.064.353.824.243	1.063.187.044.624
- Kinh phí công đoàn;	950.764.540	940.618.196
- Bảo hiểm xã hội;	12.693.776.681	12.365.773.739
- Bảo hiểm y tế;	492.409.326	508.005.111
- Bảo hiểm thất nghiệp;	1.102.379.129	1.101.503.533
- Phải trả về cổ phần hóa;	896.092.231	896.092.231
- Lãi BHXH	13.770.275.773	13.230.565.710
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1.034.448.126.563	1.034.144.486.104
* Lãi vay phải trả ngân hàng	1.015.846.630.309	1.015.846.630.309
+ NH NNo & PT NT Cà Mau	161.518.211.910	161.518.211.910
+ NH PT - Khu vực Minh Hải	526.183.475.328	526.183.475.328
+ NH ĐT & PT Cà Mau	235.699.949.265	235.699.949.265
+ NH Ngoại Thương Cà Mau	62.425.062.948	62.425.062.948
+ NH Quân Đội CN Chợ Lớn	24.981.899.802	24.981.899.802
+ NH Sacombank Cà Mau	5.038.031.056	5.038.031.056
* Các khoản khác	18.601.496.254	18.297.855.795
b. Dài hạn	1.592.417.094	1.603.905.822
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	1.066.265.350	1.066.265.350
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	526.151.744	537.640.472
Cộng:	1.065.946.241.337	1.064.790.950.446

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

30/09/2025

01/01/2025

- Dự phòng phải thu khó đòi	198.991.758.354	198.774.652.473
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	40.068.375.001	40.068.375.001
Cộng:	239.060.133.355	238.843.027.474
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
25. Vốn chủ sở hữu		
a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (trang 9)		
b. Chi tiết góp vốn chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	207.999.270.000	207.999.270.000
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng:	207.999.270.000	207.999.270.000
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp đầu kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000
d. Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.799.927	20.799.927
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu phổ thông	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
Cổ phiếu phổ thông	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e. Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	5.725.112.844	5.725.112.844
Cộng:	5.725.112.844	5.725.112.844
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
27. Chênh lệch tỷ giá	30/09/2025	01/01/2025
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
Cộng:	-	-
28. Nguồn kinh phí		
29. Các khoản mục ngoài bản cân đối kế toán		
30. Các thông tin khác		
* Xem bảng biến động VCSH		

* Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận ST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu kỳ trước (01/04/2025)	207.999.270.000	(25.797.520.100)		7.089.874.664		-	(1.703.449.945.553)	5.725.112.844	(1.508.433.208.145)
- Tăng vốn trong kỳ trước				-		-	-		-
- Lãi trong kỳ trước	-	-		-					-
- Tăng khác	-	-		-					-
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-		-					-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-		-			3.446.139.964		1.676.446.790
- Giảm khác	-			-			183.000.000		401.408.127
SD cuối kỳ trước, 30/06/2025 SD đầu kỳ này (01/07/2025)	207.999.270.000	(25.797.520.100)		7.089.874.664		-	(1.707.079.085.517)	5.725.112.844	(1.512.062.348.109)
- Tăng vốn trong kỳ này				-		-	-		-
- Lãi trong kỳ này	-	-		-					-
- Tăng khác	-	-		-					-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-		-					-
- Lỗ trong kỳ này	-	-		-			80.518.218		80.518.218
- Giảm khác	-			-			183.000.000		183.000.000
Số dư cuối kỳ này (30/09/2025)	207.999.270.000	(25.797.520.100)		7.089.874.664	-	-	(1.707.342.603.735)	5.725.112.844	(1.512.325.866.327)

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.466.054.459	4.861.763.829
Cộng:	6.466.054.459	4.861.763.829
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng:	-	-
3- Giá vốn hàng bán	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5.034.809.302	4.279.384.222
Cộng:	5.034.809.302	4.279.384.222
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	138.764	66.915
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	3.936.407.738
Cộng:	138.764	3.936.474.653
5- Chi phí tài chính	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
- Lãi tiền vay	-	10.357.320.095
- Lỗ chênh lệch tỷ	783.825.433	-
- Chi phí tài chính khác	99.264.872	99.264.872
Cộng:	883.090.305	10.456.584.967
6- Thu nhập khác	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Thuế được giảm	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng:	-	-
7- Chi phí khác	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	294.441.685
- Lãi chậm nộp BHXH	-	2.160.995
- Các khoản bị phạt	11.729.829	2.160.995
Cộng:	11.729.829	296.602.680
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	617.082.005	815.826.110
b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	-	-
c. Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN	-	-
Cộng:	617.082.005	1.552.578.794
9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	Từ 01/07/2025 đến 30/09/2025	Từ 01/07/2024 đến 30/09/2024
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.018.475.529	1.796.724.985
- Chi phí nhân công	234.514.158	299.389.917
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.183.399.537	918.855.070
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.598.420.078	1.264.414.250
- Chi phí bằng tiền khác	5.034.809.302	4.279.384.222
Cộng:	5.034.809.302	4.279.384.222

1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(80.518.218)	(7.050.159.497)
2. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN kế toán để xđ TN chịu thuế	-	
- Các khoản điều chỉnh tăng.		
- Các khoản điều chỉnh giảm.		
3. Thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	
4. Chuyển lỗ		
5 Thuế suất thuế TNDN		
7. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(80.518.218)	(7.050.159.497)

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

VIII- Những thông tin khác

1 Thông tin các bên có liên quan:

2 Thông tin so sánh

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình kinh doanh

Chỉ tiêu	ĐVT	30/09/2025	30/09/2024
1. Bố trí cơ cấu vốn tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	49,15%	48,06%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	50,85%	39,35%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	15427,32%	12089,56%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-15327,32%	-11989,56%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,01	0,01
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0,003	0,003
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,0006	0,0005
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	4,55	5,54
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	-1,25%	-80,13%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	-1,25%	-80,13%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-0,82%	-56,81%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-0,82%	-56,81%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu	%	0,01%	0,47%

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thiện Thanh

