

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG QUY NHƠN**

Số: 845 /QNP-TCKT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Gia Lai, ngày 16 tháng 04 năm 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỶ

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN

- Mã chứng khoán: QNP
- Địa chỉ/Address: 02 Phan Chu Trinh, phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai.
- Điện thoại liên hệ: (0256) 3892363 Fax: (0256) 3891783
- E-mail: info@quynhonport.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- Công bố Báo cáo tài chính Quý 1 năm 2026 bao gồm:
 - + Báo cáo tài chính riêng Quý 1 năm 2026;
 - + Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1 năm 2026.
- Công bố công văn số 844 /QNP-TCKT ngày 16 /04/2026 về việc giải trình biến động kết quả kinh doanh Quý 1 năm 2026.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn vào ngày 16 /04/2026 tại đường dẫn <https://www.quynhonport.vn/quan-he-co-dong.html>.

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 đã công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Website Cty;
- Ban TGD (để b/c);
- Lưu VT, TCKT, NPTQTCT.

JLB

NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Hồng Quân

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG QUY NHƠN**

Số: 844/QNP-TCKT

“V/v giải trình biến động kết quả
kinh doanh Quý 1 năm 2026”

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Gia Lai, ngày 16 tháng 04 năm 2026

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn gửi đến Quý cơ quan lời chào trân trọng.

Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh trên Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1/2026 so với cùng kỳ năm trước như sau:

Đvt: Đồng

TT	Chỉ tiêu	Quý 1/2026	Quý 1/2025	Chênh lệch Quý 1/2026 so với Quý 1/2025	
				Giá trị	Tỷ lệ %
1	Lợi nhuận sau thuế BCTC riêng	39.291.486.827	24.615.322.707	14.676.164.120	59,6%
2	Lợi nhuận sau thuế BCTC hợp nhất	42.108.996.494	25.879.270.530	16.229.725.964	62,7%

1. Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng Quý 1 năm 2026:

Lợi nhuận sau thuế Quý 1/2026 trên Báo cáo tài chính riêng tăng hơn 14,6 tỷ đồng, tương ứng tăng 59,6% so với cùng kỳ năm 2025.

Nguyên nhân:

- Tăng trưởng sản lượng: Tổng sản lượng hàng hóa thông qua Cảng đạt hơn 3,2 triệu tấn, tăng 12% cùng kỳ. Trong đó, hàng container đạt 61.400 Teus, tăng 7% so với cùng kỳ.

- Tăng trưởng doanh thu: Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng trưởng 33,6% so với cùng kỳ năm trước.

2. Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1 năm 2026:

Lợi nhuận sau thuế Quý 1/2026 trên Báo cáo tài chính hợp nhất tăng hơn 16,2 tỷ đồng, tương ứng tăng 62,7% so với cùng kỳ năm 2025.

Nguyên nhân chính của việc tăng lợi nhuận sau thuế Quý 1/2026 đã được làm rõ ở Mục 1 của văn bản này (liên quan đến hoạt động kinh doanh cốt lõi của Công ty mẹ).

Trên đây là giải trình các nguyên nhân tăng lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1/2026 so với cùng kỳ năm 2025.

Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn trân trọng kính báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Website công ty;
- HĐQT, BKS;
- Ban Tổng giám đốc;
- Lưu VT, TCKT.

Stw

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Hồng Quân

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN
Địa chỉ : 02 Phan Chu Trinh, Phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai, Việt Nam
Kỳ báo cáo: Quý I năm 2026

Gia Lai, Ngày 14 Tháng 4 Năm 2026



CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN

Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 4100258793, cấp lần thứ 8 ngày 28/07/2022

Ngành nghề kinh doanh chính:

Kinh doanh dịch vụ cảng và bến cảng. Dịch vụ đưa đón tàu ra vào cảng, hỗ trợ, lai dắt tàu biển; kinh doanh kho bãi, kho ngoại quan; Bốc xếp hàng hoá; Dịch vụ giao nhận hàng hóa; Đại lý vận tải hàng hóa, đại lý tàu biển, đại lý vận tải thủy bộ, Vận tải đa phương thức; mua bán vật tư, thiết bị phục vụ khai thác cảng và kinh doanh xuất nhập khẩu; đại lý kinh doanh xăng, dầu; Gia công cơ khí; Sản xuất sản phẩm cơ khí; Sửa chữa máy móc thiết bị; Sửa chữa phương tiện vận tải bộ; Sửa chữa phương tiện vận tải thủy; San lấp mặt bằng; Xây dựng, sửa chữa cầu cảng; Gia công lắp ghép các bộ phận của cầu và bến cảng; Xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp; sản xuất đồ gỗ; Dịch vụ ăn uống; Cung ứng lương thực thực phẩm cho tàu biển.

Hội đồng Quản trị:

Ông Nguyễn Quang Dũng	Chủ tịch
Ông Lê Hồng Quân	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Mai Anh	Thành viên
Ông Nguyễn Ngọc Tới	Thành viên
Ông Nguyễn Quang Vĩnh	Thành viên

Ban kiểm soát:

Bà Vũ Thị Diệp	Trưởng ban
Bà Phan Thị Mai	Thành viên
Bà Đoàn Thu Huyền	Thành viên

Ban điều hành:

Ông Lê Hồng Quân	Tổng giám đốc
Ông Hồ Liên Nam	Phó tổng giám đốc
Ông Trần Vũ Thanh Quang	Phó tổng giám đốc
Ông Đặng Văn Hòa	Phó tổng giám đốc
Ông Nguyễn Kim Toàn	Kế toán trưởng

Trụ sở đăng ký công ty

Số 02 đường Phan Chu Trinh, Phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai, Việt Nam.

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý I năm 2026

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: Đồng

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2026	Số đầu năm 01/01/2026
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		635.065.126.599	604.439.076.598
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	44.867.175.163	64.259.656.209
1	Tiền	111		40.867.175.163	35.959.656.209
2	Các khoản tương đương tiền	112		4.000.000.000	28.300.000.000
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	274.500.000.000	274.500.000.000
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		274.500.000.000	274.500.000.000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		283.836.826.265	238.038.021.740
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	216.958.982.886	177.734.759.496
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		65.444.011.744	61.934.265.585
5	Phải thu ngắn hạn khác	135	V.05	7.953.825.402	4.966.179.632
6	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136		(6.519.993.767)	(6.597.182.973)
IV.	Hàng tồn kho	140		25.369.940.468	21.393.650.353
1	Hàng tồn kho	141	V.07	25.369.940.468	21.393.650.353
VI.	Tài sản ngắn hạn khác	160		6.491.184.703	6.247.748.296
1	Chi phí chờ phân bổ	161	V.08	6.491.184.703	5.369.155.229
2	Thuế GTGT được khấu trừ	162		-	878.593.067
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		792.044.557.419	794.615.855.412
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		1.000.000	1.000.000
5	Phải thu dài hạn khác	215	V.05	1.000.000	1.000.000
II.	Tài sản cố định	220		726.019.263.980	635.274.365.714
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	725.028.043.917	634.371.394.636
	Nguyên giá	222		1.773.992.398.734	1.666.750.674.189
	Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.048.964.354.817)	(1.032.379.279.553)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.11	991.220.063	902.971.078
	Nguyên giá	228		10.189.562.711	9.934.562.711
	Giá trị hao mòn lũy kế	229		(9.198.342.648)	(9.031.591.633)
V.	Tài sản dở dang dài hạn	250		7.229.265.002	110.422.745.840
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	V.09	7.229.265.002	110.422.745.840
VI.	Đầu tư tài chính dài hạn	260		18.000.000.000	18.000.000.000
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263	V.02	18.000.000.000	18.000.000.000
VII.	Tài sản dài hạn khác	270		40.795.028.437	30.917.743.858
1	Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	V.08	40.795.028.437	30.917.743.858
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280 = 100 + 200)	280		1.427.109.684.018	1.399.054.932.010

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2026	Số đầu năm 01/01/2026
C-	NỢ PHẢI TRẢ	300		451.277.226.052	465.331.470.538
I.	Nợ ngắn hạn	310		232.705.468.608	241.774.956.204
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	103.711.828.699	93.538.885.597
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.530.231.222	7.605.261.534
3	Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313	V.13	102.687.598	102.687.598
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314	V.14	25.560.281.062	32.230.324.893
5	Phải trả người lao động	315		54.277.420.742	63.153.546.841
6	Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.15	8.538.523.471	8.097.372.507
9	Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		1.100.000.000	1.100.000.000
10	Phải trả ngắn hạn khác	320	V.16	984.109.018	303.208.353
11	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321		30.000.000.000	30.000.000.000
13	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.900.386.796	5.643.668.881
II.	Nợ dài hạn	330		218.571.757.444	223.556.514.334
7	Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337		1.375.000.000	1.650.000.000
8	Phải trả dài hạn khác	338		500.000.000	-
9	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339	V.17	216.696.757.444	221.906.514.334
D -	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.19	975.832.457.966	933.723.461.472
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		404.099.500.000	404.099.500.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		404.099.500.000	404.099.500.000
8	Quỹ đầu tư phát triển	418		381.338.701.561	381.338.701.561
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		190.394.256.405	148.285.259.911
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		148.285.259.911	5.599.986.769
	- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		42.108.996.494	142.685.273.142
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.427.109.684.018	1.399.054.932.010

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Kim Toàn



Quy Nhơn, Ngày 14 Tháng 4 Năm 2026

Tổng Giám đốc



Lê Hồng Quân

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý I năm 2026

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I năm 2026		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	358.240.834.910	252.079.898.234	358.240.834.910	252.079.898.234
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		558.410.990	1.109.938.078	558.410.990	1.109.938.078
3. Doanh thu thuần về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		357.682.423.920	250.969.960.156	357.682.423.920	250.969.960.156
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	277.812.163.077	193.950.279.534	277.812.163.077	193.950.279.534
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		79.870.260.843	57.019.680.622	79.870.260.843	57.019.680.622
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.4	4.166.245.609	3.422.748.400	4.166.245.609	3.422.748.400
8. Chi phí tài chính	23	VI.5	4.535.297.399	4.432.968.650	4.535.297.399	4.432.968.650
- Trong đó: Chi phí đi vay	24		4.322.555.897	4.408.563.564	4.322.555.897	4.408.563.564
9. Chi phí bán hàng	25	VI.8	4.353.970.226	3.119.089.296	4.353.970.226	3.119.089.296
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9	23.162.747.969	19.910.751.041	23.162.747.969	19.910.751.041
12. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 + (22 - 23) - (25 + 26) + 27)	30		51.984.490.858	32.979.620.035	51.984.490.858	32.979.620.035
13. Thu nhập khác	31	VI.6	1.226.419.613	574	1.226.419.613	574
14. Chi phí khác	32	VI.7	21.988.413	356.642.190	21.988.413	356.642.190
15. Lợi nhuận khác (40=31-23)	40		1.204.431.200	(356.641.616)	1.204.431.200	(356.641.616)
16. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		53.188.922.058	32.622.978.419	53.188.922.058	32.622.978.419
17. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.11	11.079.925.564	6.743.707.889	11.079.925.564	6.743.707.889
19. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		42.108.996.494	25.879.270.530	42.108.996.494	25.879.270.530
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		42.108.996.494	25.879.270.530	42.108.996.494	25.879.270.530
22. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.042	640	1.042	640

Người lập biểu

Nguyễn Thị Phượng Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Kim Toàn

Gia Lai, Ngày 14 Tháng 4 Năm 2026



Đồng giám đốc

Lê Hồng Quân

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)
Từ ngày 01/01/2026 đến 31/03/2026

Đơn vị tính: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận/ (lỗ) trước thuế	1		53.188.922.058	32.622.978.419
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02	V.10,11	17.251.490.416	13.266.933.505
-	Các khoản dự phòng	03		(77.189.206)	1.179.129.647
-	(Lãi)/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(138.396.940)	(102.769.787)
-	(Lãi)/ lỗ từ hoạt động đầu tư, tài chính	05		(3.895.299.581)	(3.101.420.041)
-	Chi phí đi vay	06		4.322.555.897	4.408.563.564
-	Các khoản điều chỉnh khác	07			
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	08		70.652.082.644	48.273.415.307
-	(Tăng)/ giảm các khoản phải thu	09		(42.088.133.739)	(16.451.850.302)
-	(Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	V.07	(3.976.290.115)	(2.762.448.080)
-	Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		14.256.342.822	14.463.718.318
-	(Tăng)/ giảm chi phí chờ phân bổ	12		(10.999.314.053)	5.674.897.304
-	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
-	Chi phí đi vay đã trả	14		(4.398.114.180)	(4.602.079.625)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	V.14	(30.351.384.399)	(12.272.759.677)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3.743.282.085)	(2.220.447.498)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(10.648.093.105)	30.102.445.747
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và	21		(4.813.439.059)	(34.750.142.885)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	22		103.421.297	
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(34.000.000.000)	(33.000.000.000)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		34.000.000.000	80.500.000.000
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		1.041.768.691	1.728.927.471
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3.668.249.071)	14.478.784.586
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2.290.243.110	7.942.567.609
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(7.500.000.000)	(7.500.000.000)
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
7.	Tiền thu từ vốn góp của cổ đông không kiểm soát	37			
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5.209.756.890)	442.567.609
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(19.526.099.066)	45.023.797.942
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V.01	64.259.656.209	93.717.709.684
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		133.618.020	69.579.270
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.01	44.867.175.163	138.811.086.896

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Kim Toàn

Gia Lai, Ngày 14 Tháng 4 Năm 2026



Lê Hồng Quân

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý I năm 2026

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

01. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn trước đây là Công ty TNHH MTV Cảng Quy Nhơn được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước sang Công ty cổ phần theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thành lập công ty cổ phần ngày 28/10/2013 của Đại hội đồng cổ đông công ty.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 4100258793 ngày 25/12/2009, đăng ký thay đổi lần 8 ngày 28/07/2022 do Sở Kế hoạch và đầu tư tỉnh Bình Định cấp.

Trụ sở chính của Công ty: Số 02 Phan Chu Trinh, phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai

Vốn điều lệ của công ty là 404.099.500.000 đồng, tương đương 40.409.950 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

02. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh dịch vụ Cảng biển và các dịch vụ hỗ trợ có liên quan.

03. Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh dịch vụ cảng, dịch vụ đưa đón tàu ra vào cảng, hỗ trợ, lai dắt tàu biển;

Kinh doanh kho bãi, kho ngoại quan;

Dịch vụ bốc xếp, giao nhận hàng hóa;

Đại lý vận tải hàng hóa, đại lý tàu biển, đại lý vận tải thủy bộ, vận tải đa phương thức;

Mua bán vật tư, thiết bị phục vụ khai thác cảng và kinh doanh xuất nhập khẩu;

Đại lý kinh doanh xăng, dầu;

Gia công cơ khí, sản xuất sản phẩm cơ khí;

Sửa chữa máy móc thiết bị, sửa chữa phương tiện vận tải bộ, sửa chữa phương tiện vận tải thủy;

San lấp mặt bằng, xây dựng, sửa chữa cầu cảng;

Gia công lắp ghép các bộ phận của cầu và bến cảng, xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp;

Sản xuất đồ gỗ;

Dịch vụ ăn uống, cung ứng lương thực thực phẩm cho tàu biển.

04. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường từ 01/01 đến 31/12 hàng năm.

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

Ảnh hưởng kinh tế vùng miền làm ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh của công ty.

06. Cấu trúc doanh nghiệp

- Công ty có các công ty con được hợp nhất trong báo cáo tài chính

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
1. Công ty TNHH MTV Dịch vụ Logistics Cảng Quy Nhơn	Gia Lai	100%	100%	Mua bán xăng dầu, dịch vụ logistic

- Danh sách các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát ngừng áp dụng hoặc không áp dụng phương pháp vốn chủ sở hữu khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
1. Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn	Gia Lai	16,68%	16,68%	Dịch vụ hàng hải

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

01. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.

02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam



III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

3.1 Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ Tài chính.

3.2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn do Nhà nước ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày đúng theo quy định của từng Chuẩn mực, Thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1 Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Giao dịch trong kỳ: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế hoặc tỷ giá ghi sổ tùy theo bản chất nghiệp vụ. Trong đó:

- Mua bán ngoại tệ: Theo tỷ giá ký kết trong hợp đồng với Ngân hàng thương mại;
- Doanh thu, chi phí, tài sản: Theo tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình của Ngân hàng nơi Công ty thường xuyên giao dịch tại ngày phát sinh. Trường hợp trả trước cho người bán hoặc nhận tiền trước của người mua, giá trị tài sản, chi phí hoặc doanh thu tương ứng được quy đổi theo tỷ giá tại ngày trả trước, nhận trước.
- Tỷ giá ghi sổ: Công ty áp dụng phương pháp áp dụng tỷ giá bình quân gia quyền cho khoản mục tiền và tỷ giá đích danh cho các khoản nợ phải thu, phải trả.

Đánh giá lại cuối kỳ: Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình của Ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá: Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán. Trong đó lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối lợi nhuận hoặc chia cổ tức.

4.2 Nguyên tắc ghi nhận khoản mục tiền và tương đương tiền.

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi.

Đầu tư vào Công ty con: Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

Các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác là các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ, cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư, việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm lập dự phòng của bên được đầu tư.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

4.4 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ theo thời gian trả nợ gốc trên hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.



4.5 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng khối lượng công việc chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối kỳ.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

4.6 Nguyên tắc ghi nhận Tài sản cố định

Tài sản cố định được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	04 - 30 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 12 năm
- Phương tiện vận tải	04 - 15 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 08 năm
- Phần mềm máy tính	03 - 08 năm

4.7 Nguyên tắc kế toán Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm tài sản cố định đang mua sắm và xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang chỉ được tính khấu hao khi các tài sản này hoàn thành và đưa vào sử dụng.

4.8 Nguyên tắc kế toán thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

4.9 Nguyên tắc kế toán Chi phí chờ phân bổ

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí chờ phân bổ để phân bổ dần vào kết quả kinh doanh của các kỳ kế toán sau. Việc tính và phân bổ chi phí vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

4.10 Nguyên tắc ghi nhận các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của công ty.

4.11 Nguyên tắc ghi nhận Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận chi phí phải trả vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh.

4.12 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của Chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của Chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận sau thuế theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

- Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của công ty.
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho người lao động và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam.

4.13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 02 điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

4.14 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

4.15 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay;
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ do chênh lệch tỷ giá hối đoái...

4.16 Nguyên tắc kế toán Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

Thuế suất thuế TNDN hiện hành: Công ty được áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN.

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

	Đơn vị tính: Đồng	
	Ngày 31/03/2026	Ngày 01/01/2026
01. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	799.041.066	745.109.630
Tiền gửi ngân hàng	40.068.134.097	35.214.546.579
Các khoản tương đương tiền ⁽¹⁾	4.000.000.000	28.300.000.000
Cộng	44.867.175.163	64.259.656.209

⁽¹⁾ Tại ngày 31/03/2026, các khoản tương đương tiền là tiền gửi có kỳ hạn 01 có tổng giá trị 4.000.000.000 VND được gửi tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam với lãi suất 4,75%/năm

02. Các khoản đầu tư tài chính

2.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Ngày 31/03/2026		Ngày 01/01/2026	
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Ngắn hạn	274.500.000.000	274.500.000.000	274.500.000.000	274.500.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn ⁽¹⁾	274.500.000.000	274.500.000.000	274.500.000.000	274.500.000.000
Dài hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn		-		-

⁽¹⁾ Tại ngày 31/03/2026, đầu tư ngắn hạn là tiền gửi có kỳ hạn từ 06 tháng đến 12 tháng có tổng giá trị 274.500.000.000 VND được gửi tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam, Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam, Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam, Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam với lãi suất từ 4,7%/năm đến 7,1%/năm.

2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Ngày 31/03/2026			Ngày 01/01/2026		
	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá hợp lý</u>	<u>Dư phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá hợp lý</u>	<u>Dư phòng</u>
Đầu tư vào đơn vị khác	18.000.000.000	-		18.000.000.000	-	
- Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn (1.800.000 cổ phần), nắm 16,68% quyền biểu quyết	18.000.000.000			18.000.000.000		
Cộng	<u>18.000.000.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18.000.000.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư vào đơn vị khác do Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

Thông tin chi tiết về công ty liên kết của công ty tại ngày 31/03/2026: Không có

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào đơn vị khác tại ngày 31/03/2026:

1. Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn

- Địa chỉ: 03 Nguyễn Dữ, Phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai

- Tỷ lệ sở hữu vốn: 16,68%

- Hoạt động kinh doanh chính: Kinh doanh xếp dỡ kho bãi, vận chuyển đường biển.

03. Phải thu của khách hàng

	Ngày 31/03/2026		Ngày 01/01/2026	
	<u>Giá trị VND</u>	<u>Dư phòng</u>	<u>Giá trị VND</u>	<u>Dư phòng</u>
Ngắn hạn	216.958.982.886	6.519.993.767	177.734.759.496	6.597.182.973
- Công ty TNHH Maersk Việt Nam	24.336.114.311	35.596.313	18.954.818.603	25.555.154
- Công ty CP Chăn Nuôi C.P Việt Nam - Nhà Máy Thức Ăn Gia Súc Bình Định	6.988.613.548	-	6.822.123.901	-
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP	2.030.548.294	-	6.195.715.178	-
- Công ty TNHH Nhật Minh	4.407.209.159	-	5.942.256.759	-
- Công ty TNHH MSC Việt Nam	9.816.021.098	-	8.916.863.208	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	169.380.476.476	6.484.397.454	130.902.981.847	6.571.627.819
Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	6.991.730.614	140.287.983	2.309.668.240	140.287.983
- Công ty Vận Tải Biển VIMC - CN TCT HHVN - CTCP	-	-	-	-
- Công ty Cổ phần Vận tải Container VIMC	2.916.210.081	-	2.169.380.257	-
- Công ty Cổ phần Đại lý hàng hải Việt Nam (VOSA Quy Nhơn)	2.319.529.446	-	-	-
- Công ty cổ phần Vinaline Nha trang	140.287.983	140.287.983	140.287.983	140.287.983
- Công ty cổ phần Tân cảng Quy Nhơn	-	-	-	-
- Công ty CP Cảng Cam Ranh	1.615.703.104			

	<u>Ngày 31/03/2026</u>	<u>Ngày 01/01/2026</u>
04. Trả trước cho người bán ngắn hạn	65.444.011.744	61.934.265.585
- Công ty Cổ phần Unico Vina	57.000.000.000	53.500.000.000
- Công ty TNHH Nhật Minh	-	1.845.000.000
- Công ty CP Quản lý sửa chữa đường bộ Quy Nhơn	-	1.344.805.000
- Trả trước cho các đối tượng khác	8.444.011.744	5.244.460.585

Trả trước cho người bán là các bên liên quan

- Tổng công ty Hàng hải Việt nam - CTCP	376.800.000	999.941.867
- Ban QLDA chuyên ngành Hàng hải	-	-
- CN Tổng công ty Hàng hải VN - Công ty cổ phần	376.800.000	529.800.000
- Công Ty Cổ Phần Tư Vấn Xây Dựng Công Trình Hàng Hải	-	300.000.000
- Công Ty Cổ Phần Cảng Cam Ranh	-	20.141.867
- Công ty CP Đầu tư và Tư vấn Thiết kế số Một	-	150.000.000

05. Phải thu khác

	<u>Ngày 31/03/2026</u>	<u>Ngày 01/01/2026</u>
	Giá Trị Dự Phòng	Giá Trị Dự Phòng
Ngắn hạn	7.953.825.402	4.966.179.632
- Tạm ứng	837.582.791	233.836.736
- Các khoản ký quỹ, ký cược ngắn hạn	209.000.000	687.480.000
- Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng	6.778.747.946	4.028.638.353
- Các khoản phải thu khác	128.494.665	16.224.543
Dài hạn	1.000.000	1.000.000
- Ký cược, ký quỹ	1.000.000	1.000.000
Cộng	7.954.825.402	4.967.179.632

06. Nợ xấu

Các khoản phải thu quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi:

	<u>Ngày 31/03/2026</u>	<u>Ngày 01/01/2026</u>
	Giá gốc Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc Giá trị có thể thu hồi
Công ty cổ phần Vinaline Nha Trang	140.287.983 -	140.287.983 -
Công ty cổ phần nhựa đường Minh Đạt	1.124.802.348 -	1.124.802.348 -
Công ty CP N.Nghiệp và Thực Phẩm Hà Nội Kinh Bắc	349.244.506 -	349.244.506 -
Doanh nghiệp tư nhân Phú Lợi	240.604.738 -	240.604.738 -
Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Sông Kôn	1.360.888.074 126.256.067	1.360.888.074 197.575.040
Công Ty TNHH TM XNK Hoàng Ngọc	769.235.414 230.770.624	769.235.414 230.770.624
Công Ty CP XNK Tiến Phước	2.538.363.233 1.200.111.811	2.558.363.233 1.279.181.617
Các đối tượng khác	1.742.034.835 188.328.862	2.599.237.655 837.953.697
Cộng	8.265.461.131 1.745.467.364	9.142.663.951 2.545.480.978

07. Hàng tồn kho

	<u>Ngày 31/03/2026</u>	<u>Ngày 01/01/2026</u>
	Giá gốc Dự phòng	Giá gốc Dự phòng
Hàng đang đi trên đường;	2.021.218.880 -	- -
Nguyên liệu, vật liệu	19.005.758.175 -	19.358.382.963 -
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2.368.546.925 -	200.596.553 -
Hàng hóa	1.974.416.488 -	1.834.670.837 -
Cộng	25.369.940.468	21.393.650.353

	<u>Ngày 31/03/2026</u>	<u>Ngày 01/01/2026</u>
08. Chi phí chờ phân bổ		
Ngắn hạn	6.491.184.703	5.369.155.229
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	770.950.014	695.892.396
- Chi phí bảo hiểm	305.975.526	576.119.477
- Chi phí khác	5.414.259.163	4.097.143.356
Dài hạn	40.795.028.437	30.917.743.858
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	9.105.678	23.085.226
- Chi phí thực hiện di dời giải phóng mặt bằng	-	711.433.666
- Hỗ trợ di dời cho các hộ dân bị ảnh hưởng để thực hiện dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn	13.501.929.856	14.767.735.780
- Chi phí khác	27.283.992.903	15.415.489.186

09. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Ngày 31/03/2026</u>	<u>Ngày 01/01/2026</u>
- Dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn đến năm 2030 tại phường Hải Cảng	472.222.222	28.533.296.536
- Dự án đầu tư xây dựng kho hàng chuyên dụng - Cảng Quy Nhơn	-	24.378.454.294
- Dự án đầu tư hệ thống bàn nâng, băng tải và hệ thống điện	-	32.813.382.730
- Công trình khác	6.757.042.780	24.697.612.280
Cộng	7.229.265.002	110.422.745.840

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải,	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	1.009.830.082.844	215.776.922.857	419.458.837.276	21.516.331.772	168.499.440	1.666.750.674.189
Số tăng trong kỳ	74.503.808.433	116.296.296	32.922.641.989	209.173.179	-	107.751.919.897
- Mua trong năm	51.000.000	116.296.296	32.922.641.989	209.173.179	-	33.299.111.464
- Đầu tư XD CB hoàn thành	74.452.808.433	-	-	-	-	74.452.808.433
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	454.188.352	-	-	56.007.000	-	510.195.352
- Chuyển sang BĐSĐT	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	454.188.352	-	-	56.007.000	-	510.195.352
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>1.083.879.702.925</u>	<u>215.893.219.153</u>	<u>452.381.479.265</u>	<u>21.669.497.951</u>	<u>168.499.440</u>	<u>1.773.992.398.734</u>
Số dư đầu kỳ	565.042.501.381	129.248.213.036	326.656.557.295	11.402.052.385	29.955.456	1.032.379.279.553
Số tăng trong kỳ	6.682.130.023	4.733.220.465	4.497.757.905	1.171.631.008	10.531.215	17.095.270.616
- Khấu hao trong năm	6.682.130.023	4.733.220.465	4.497.757.905	1.171.631.008	-	17.084.739.401
- Tăng khác	-	-	-	-	10.531.215	10.531.215
Số giảm trong kỳ	454.188.352	-	-	56.007.000	-	510.195.352
- Chuyển sang BĐSĐT	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	454.188.352	-	-	56.007.000	-	510.195.352
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>571.270.443.052</u>	<u>133.981.433.501</u>	<u>331.154.315.200</u>	<u>12.517.676.393</u>	<u>40.486.671</u>	<u>1.048.964.354.817</u>
III. Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2026	444.787.581.463	86.528.709.821	92.802.279.981	10.114.279.387	138.543.984	634.371.394.636
- Tại ngày 31/03/2026	<u>512.609.259.873</u>	<u>81.911.785.652</u>	<u>121.227.164.065</u>	<u>9.151.821.558</u>	<u>128.012.769</u>	<u>725.028.043.917</u>

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay : **435.463.775.979** đồng
 Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **819.669.362.530** đồng

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	-	-	-	9.934.562.711	-	9.934.562.711
Số tăng trong kỳ	-	-	-	255.000.000	-	255.000.000
- Mua trong năm	-	-	-	255.000.000	-	255.000.000
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	10.189.562.711	-	10.189.562.711
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	-	-	9.031.591.633	-	9.031.591.633
Số tăng trong kỳ	-	-	-	166.751.015	-	166.751.015
- Khấu hao trong năm	-	-	-	166.751.015	-	166.751.015
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	9.198.342.648	-	9.198.342.648
III. Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2026				902.971.078		902.971.078
- Tại ngày 31/03/2026				991.220.063		991.220.063

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: không

Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **7.630.345.000** đồng

12. Phải trả người bán

	Ngày 31/03/2026	Ngày 01/01/2026
Ngắn hạn	103.711.828.699	93.538.885.597
- CN Xăng Dầu Quân Đội KV Tây Nguyên - Công ty TNHH MTV Tổng Công Ty Xăng Dầu Quân Đội	21.880.662.145	-
- Công ty CP Kỹ nghệ Á Châu	-	5.761.723.404
- Công ty TNHH Vận Tài Ngọc Quang	5.174.095.392	4.693.322.029
- Công ty Cổ phần UC VN	-	4.679.827.209
- Công ty CP XD và TM Xuất Nhập Khẩu Hải Phòng	-	4.599.657.636
- Công ty TNHH Vận tải An Lộc Phát	4.844.993.146	4.023.357.455
- Các khoản phải trả người bán khác	71.812.078.016	69.780.997.864
Phải trả người bán là các bên liên quan	3.077.509.830	3.305.869.320
- Công Ty TNHH Một Thành Viên Vận Tài Biển Đông	105.000.000	123.000.000
- Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn	2.888.748.900	2.348.748.900
- Công Ty Cổ Phần Cảng Cam Ranh	83.760.930	434.120.420
- Công ty CP Đầu tư và Tư vấn Thiết kế số Một	-	400.000.000

13. Phải trả về cổ tức, Lợi nhuận

	Ngày 31/03/2026	Ngày 01/01/2026
Phải trả về cổ tức, lợi nhuận	102.687.598	102.687.598
Cộng	102.687.598	102.687.598

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải nộp cuối kỳ	Số phải thu cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng	-	610.068.648	4.762.752.867	2.886.300.058	2.486.521.457	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	30.351.384.399	11.079.925.564	30.351.384.399	11.079.925.564	-
Thuế thu nhập cá nhân	-	1.268.871.846	1.200.838.509	2.212.673.905	257.036.450	-
Tiền thuê đất	-	-	11.736.797.592	1	11.736.797.591	-
Thuế môn bài	-	-	-	-	-	-
Cộng	-	32.230.324.893	28.780.314.532	35.450.358.363	25.560.281.062	-

15. Chi phí phải trả ngắn hạn	Ngày 31/03/2026	Ngày 01/01/2026
Trích trước chi phí kiểm toán	-	194.000.000
Chi phí vận chuyển	6.533.384.173	4.639.401.003
Lãi vay phải trả	347.479.237	333.330.198
Chi phí khác ⁽ⁱ⁾	1.657.660.061	2.930.641.306
Cộng	8.538.523.471	8.097.372.507

⁽ⁱ⁾ Chi phí phải trả khác là kinh phí hỗ trợ cho các hộ dân bị ảnh hưởng để thực hiện dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn.

16. Phải trả ngắn hạn khác	Ngày 31/03/2026	Ngày 01/01/2026
Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	283.055.819	303.208.353
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
Phải trả ngắn hạn khác	701.053.199	-
Cộng	984.109.018	303.208.353
Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	500.000.000	-
Cộng	500.000.000	-

17. Vay và nợ thuê tài chính	Ngày 31/03/2026	Ngày 01/01/2026
Ngắn hạn		
- <i>Vay dài hạn đến hạn trả (thời hạn dưới 1 năm)</i>		
Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Hà Nội ⁽ⁱ⁾	30.000.000.000	30.000.000.000
Cộng	30.000.000.000	30.000.000.000
Dài hạn		
Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Hà Nội ⁽ⁱ⁾	188.042.512.983	195.542.512.983
Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Bình Định ⁽ⁱⁱ⁾	28.654.244.461	26.364.001.351
Cộng	216.696.757.444	221.906.514.334

⁽ⁱ⁾ Khoản vay theo Hợp đồng tín dụng số 01/2023/2736121/HĐTD ký ngày 03/03/2023 và phụ lục hợp đồng số 01/2023/2736121/VBSDBS ngày 14/11/2024 giữa Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn ("Bên vay") và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam ("Bên cho vay"), với các điều khoản chi tiết như sau:

- Hạn mức tín dụng: 327.828.000.000 đồng;
- Mục đích vay: Thanh toán các chi phí hợp lý, hợp lệ (bao gồm cả lãi vay trong thời gian thi công) đầu tư thực hiện Dự án Đầu tư Xây dựng nâng cấp bến số 1 – Cảng Quy Nhơn;
- Thời hạn của hợp đồng: 120 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.
- Số tiền giải ngân hợp đồng vay thực hiện là: 263.042.512.983 đồng; nợ vay phải trả tại thời điểm 31/03/2026 là 218.042.512.983 đồng; nợ dài hạn đến hạn trả là: 30.000.000.000 đồng.

⁽ⁱⁱ⁾ Khoản vay theo Hợp đồng tín dụng số 01/2024/2736121/HĐTD ký ngày 05/12/2024 giữa Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn ("Bên vay") và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam ("Bên cho vay"), với các điều khoản chi tiết như sau:

- Hạn mức tín dụng: 47.415.000.000 đồng;
- Mục đích vay: Thanh toán các chi phí hợp lý, hợp lệ (bao gồm cả lãi vay trong thời gian thi công) đầu tư thực hiện Dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn đến năm 2030 tại phường Hải Cảng, thành phố Quy Nhơn (giai đoạn 1);
- Thời hạn của hợp đồng: 120 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.

18. Doanh thu chờ phân bổ	Ngày 31/03/2026	Ngày 01/01/2026
Ngắn hạn	1.100.000.000	1.100.000.000
Doanh thu chờ phân bổ từ cho thuê hệ thống PCCC	1.100.000.000	1.100.000.000
Dài hạn	1.375.000.000	1.650.000.000
Doanh thu chờ phân bổ từ cho thuê hệ thống PCCC	1.375.000.000	1.650.000.000
Cộng	2.475.000.000	2.750.000.000

19. Vốn chủ sở hữu

19.1 Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

	Ngày 31/03/2026	Tỷ lệ	Ngày 01/01/2026	Tỷ lệ
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP	303.122.620.000	75,01%	303.122.620.000	75,01%
Các cổ đông khác	100.976.880.000	24,99%	100.976.880.000	24,99%
Cộng	404.099.500.000	100%	404.099.500.000	100%

19.2 Bảng đối chiếu biến động của của Vốn chủ sở hữu	Vốn góp của Chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	404.099.500.000	340.728.436.464	135.367.550.322	880.195.486.786
Lãi trong kỳ trước	-	-	142.685.273.142	142.685.273.142
Chia cổ tức (14%)	-	-	(56.573.930.000)	(56.573.930.000)
Trích lập các quỹ theo NQ ĐHCĐ năm 2025	-	-	(32.583.368.456)	(32.583.368.456)
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	40.610.265.097	(40.610.265.097)	-
Số dư cuối kỳ trước	404.099.500.000	381.338.701.561	148.285.259.911	933.723.461.472
Số dư đầu năm nay	404.099.500.000	381.338.701.561	148.285.259.911	933.723.461.472
Lãi trong kỳ này	-	-	42.108.996.494	42.108.996.494
Chia cổ tức	-	-	-	-
Trích lập các quỹ theo NQ ĐHCĐ năm 2026	-	-	-	-
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	404.099.500.000	381.338.701.561	190.394.256.405	975.832.457.966
19.3 Cổ phiếu		Ngày 31/03/2026		Ngày 01/01/2026
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		40.409.950		40.409.950
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		40.409.950		40.409.950
- Cổ phiếu phổ thông		40.409.950		40.409.950
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		40.409.950		40.409.950
- Cổ phiếu phổ thông		40.409.950		40.409.950
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu				
19.4 Các quỹ của công ty		Ngày 31/03/2026		Ngày 01/01/2026
Quỹ đầu tư phát triển		381.338.701.561		381.338.701.561
Cộng		381.338.701.561		381.338.701.561

20. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

20.1 Tài sản thuê ngoài

Công ty hiện đang thuê đất của Nhà nước theo các hợp đồng sau:

Số hợp đồng	Địa điểm	Diện tích	Thời hạn	Mục đích
HD số 54/HD-TĐBS ngày 10/04/2020	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	209.888,05 m ²	Từ 01/01/1996 đến 31/12/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng văn phòng làm việc và dịch vụ cảng
HD số 293/HD-TĐBS ngày 28/11/2023	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	3843,3 m ²	Từ 22/08/2002 đến 01/01/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Mở rộng Cảng Quy Nhơn
HD số 307/HD-TĐBS ngày 31/12/2013	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	35.937,3 m ²	Từ 19/11/2001 đến 19/11/2051, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng, phát triển Cảng Quy Nhơn
HD số 292/HD-TĐBS ngày 28/11/2023	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	36.500,4 m ²	Từ 13/04/2006 đến 13/04/2056, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng, phát triển Cảng Quy Nhơn
HD số 19/HĐTĐ ngày 24/01/2019	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	813,3 m ²	Từ 01/11/2013 đến 13/04/2056, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng trạm cấp nước tàu biển
HD số 85/HĐTĐ ngày 20/05/2022	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	16.800 m ²	Từ 14/09/2021 đến 01/01/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Mở rộng Cảng Quy Nhơn
HD số 159/HĐTĐ ngày 29/06/2022	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	38.277,3 m ²	Từ 14/09/2021 đến 01/01/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Mở rộng Cảng Quy Nhơn

Theo các hợp đồng thuê đất này, Công ty phải trả tiền thuê đất hàng năm cho đến ngày đáo hạn hợp đồng theo quy định hiện hành của Nhà nước.

20.2 Ngoại tệ các loại

Ngoại tệ các loại	Loại ngoại tệ USD	Ngày 31/03/2026 430.170,76	Ngày 01/01/2026 571.090,86	Ghi chú
-------------------	----------------------	-------------------------------	-------------------------------	---------

20.3 Nợ khó đòi đã xử lý

Chi tiết theo phụ lục 01

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

	<u>Quý 1 năm 2026</u>	<u>Quý 1 năm 2025</u>
01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	276.331.534.444	196.760.442.354
Doanh thu bán hàng hóa	81.909.300.466	55.319.455.880
Cộng	358.240.834.910	252.079.898.234
<i>Doanh thu với các bên liên quan</i>		
<i>Công ty Cổ phần Vận tải Container VIMC</i>	<i>3.966.030.925</i>	<i>3.361.836.241</i>
<i>Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn</i>	<i>19.152.000</i>	<i>15.798.000</i>
<i>Công ty Cổ phần Đại lý hàng hải Việt Nam (VOSA Quy Nhơn)</i>	<i>6.600.000</i>	<i>6.600.000</i>
<i>Công ty CP Vận tải biển và hợp tác lao động quốc tế</i>	<i>-</i>	<i>81.318.013</i>
<i>Công ty CP Cảng Cam Ranh</i>	<i>2.827.093.804</i>	<i>-</i>
Cộng	6.818.876.729	3.465.552.254
02. Các khoản giảm trừ doanh thu	<u>Quý 1 năm 2026</u>	<u>Quý 1 năm 2025</u>
Chiết khấu thương mại	558.410.990	1.109.938.078
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	558.410.990	1.109.938.078
03. Giá vốn hàng bán	<u>Quý 1 năm 2026</u>	<u>Quý 1 năm 2025</u>
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	198.553.814.933	142.050.939.205
Giá vốn của hàng hóa đã bán	79.258.348.144	51.899.340.329
Cộng	277.812.163.077	193.950.279.534
<i>Mua hàng với các bên liên quan</i>		
<i>Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn</i>	<i>8.024.302.500</i>	<i>8.024.302.500</i>
<i>Công Ty TNHH Một Thành Viên Vận Tải Biển Đông</i>	<i>518.425.927</i>	<i>350.925.928</i>
<i>Ban QLDA chuyên ngành hàng hải</i>	<i>472.222.222</i>	<i>-</i>
<i>Công Ty CP Tư Vấn Xây Dựng Công Trình Hàng Hải</i>	<i>370.370.370</i>	<i>-</i>
<i>Chi Nhánh Tổng Công Ty Hàng Hải Việt Nam - Công Ty Cổ Phần Tại Hải Phòng</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Công ty Cổ phần Cảng Cam Ranh</i>	<i>896.128.127</i>	<i>-</i>
<i>Công ty Cổ phần Cảng Đà Nẵng</i>	<i>-</i>	<i>575.000</i>
<i>Công Ty TNHH Liên Doanh Dịch Vụ Container Quốc Tế Cảng Sài Gòn - SSA</i>	<i>10.643.178</i>	<i>-</i>
<i>Công ty TNHH Cảng Quốc tế Cái Mép</i>	<i>12.000.000</i>	<i>-</i>
<i>Công ty CP Cảng Sài Gòn</i>	<i>1.620.000</i>	<i>-</i>
<i>Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng</i>	<i>544.325</i>	<i>-</i>
Cộng	10.306.256.649	8.375.803.428
04. Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Quý 1 năm 2026</u>	<u>Quý 1 năm 2025</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.791.878.284	3.319.978.613
Lãi chênh lệch tỷ giá	235.970.385	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá số dư cuối kỳ	138.396.940	102.769.787
Cộng	4.166.245.609	3.422.748.400

05. Chi phí hoạt động tài chính	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	212.741.502	24.405.086
Chi phí đi vay	4.322.555.897	4.408.563.564
Cộng	4.535.297.399	4.432.968.650
06. Thu nhập khác	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Thu tiền bồi thường, thưởng	370.370.370	-
Thanh lý, nhượng bán tài sản	103.421.297	-
Thu nhập khác	752.627.946	574
Cộng	1.226.419.613	574
07. Chi phí khác	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Thanh lý, nhượng bán tài sản	-	218.558.572
Chi phí khác: bồi thường, bị phạt và CP khác	21.988.413	138.083.618
Cộng	21.988.413	356.642.190
08. Chi phí bán hàng	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Chi phí nhân viên	3.819.261.843	2.935.108.467
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	510.313.529	166.271.979
Chi phí bằng tiền khác	24.394.854	17.708.850
Cộng	4.353.970.226	3.119.089.296
09. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Chi phí nhân viên	13.001.446.415	10.265.490.925
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.131.149.813	532.499.875
Chi phí thuế, phí, lệ phí, thuê đất	2.347.359.519	2.354.359.519
Chi phí dự phòng	(77.189.206)	1.179.129.647
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	834.494.226	605.111.335
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.027.983.143	4.684.488.832
Chi phí Khác	897.504.059	289.670.908
Cộng	23.162.747.969	19.910.751.041
10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Chi phí nguyên liệu vật liệu	90.057.701.875	62.328.762.728
Chi phí nhân công	67.000.042.054	46.052.445.159
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	1.819.296.305	1.906.042.729
Chi phí khấu hao TSCĐ	17.251.490.416	13.266.933.505
Chi phí dịch vụ mua ngoài	114.641.603.733	79.269.421.722
Chi phí thuế, phí, lệ phí, thuê đất	11.736.797.592	11.743.797.592
Chi phí bằng tiền khác	2.899.138.503	1.233.586.789
Trích lập dự phòng	(77.189.206)	1.179.129.647
Cộng	305.328.881.272	216.980.119.871

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Chi phí thuế TNDN hiện hành của công ty mẹ	10.370.051.043	6.414.008.256
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại công ty con	709.874.521	329.699.633
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	11.079.925.564	6.743.707.889

VII. Những thông tin khác

01. Lương và thù lao của thành viên Hội đồng quản trị, Ban Điều hành

	Chức danh	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
Ông Nguyễn Quang Dũng	Chủ tịch HĐQT	90.000.000	66.000.000
Ông Phạm Đăng Cao	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm 28/04/2025)	-	45.000.000
Bà Nguyễn Thị Mai Anh	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm 28/04/2025)	60.000.000	
Ông Lê Hồng Quân	Thành viên HĐQT, Tổng Giám	412.401.994	313.192.132
Ông Nguyễn Thành Nam	Thành viên HĐQT chuyên trách (Miễn nhiệm 28/04/2025)	-	190.512.000
Ông Nguyễn Ngọc Tới	Thành viên HĐQT chuyên trách (Bổ nhiệm 28/04/2025)	173.664.000	
Ông Đặng Huy Cường	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm 28/04/2025)	-	45.000.000
Ông Nguyễn Quang Vĩnh	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm 28/04/2025)	60.000.000	
Ông Hồ Liên Nam	Phó Tổng Giám đốc	299.114.047	227.685.716
Ông Trần Vũ Thanh Quang	Phó Tổng Giám đốc	299.114.047	227.685.716
Ông Đặng Văn Hoà	Phó Tổng Giám đốc	298.764.956	227.685.716
Ông Nguyễn Kim Toàn	Kế toán trưởng	298.764.956	227.685.716
Ông Đỗ Tuấn Nam	Trưởng Ban kiểm soát (Miễn nhiệm 28/04/2025)	-	45.000.000
Bà Vũ Thị Diệp	Trưởng Ban kiểm soát (Bổ nhiệm 28/04/2025)	60.000.000	36.000.000
Bà Phan Thị Mai	Thành viên Ban kiểm soát	45.000.000	36.000.000
Bà Đoàn Thu Huyền	Thành viên Ban kiểm soát	45.000.000	

02. Thông tin khác

Vụ án tranh chấp hợp đồng cung ứng dịch vụ giữa Công ty CP Cảng Quy Nhơn (“Cảng Quy Nhơn”) và Công ty TNHH Vận tải biển Cửu Long (“Cửu Long”) đã diễn ra từ năm 2019, được giải quyết thông qua 07 phiên tòa tại Tòa án nhân dân (“TAND”) các cấp:

- 1- Phiên tòa sơ thẩm tại TAND tỉnh Bình Định - Bản án số 04/2019/KDTM-ST ngày 14 tháng 10 năm 2019;
- 2- Phiên tòa phúc thẩm tại TAND cấp cao tại Đà Nẵng - Bản án số 03/2020/KDTM-PT ngày 17 tháng 11 năm 2020;
- 3- Phiên tòa sơ thẩm lần 2 ngày 15 tháng 07 năm 2022 tại TAND tỉnh Bình Định - Bản án số 05/2022/KDTM-ST;
- 4- Phiên tòa phúc thẩm lần 2 ngày 16 tháng 12 năm 2022 tại TAND cấp cao tại Đà Nẵng - Bản án số 31/2022/KDTM-PT;
- 5- Phiên tòa Giám đốc thẩm ngày 10/01/2024 tại Tòa án nhân dân tối cao - Bản án số 05/2024/KDTM-GĐT.
- 6- Phiên tòa sơ thẩm lần 3 ngày 22 tháng 10 năm 2025 tại TAND tỉnh Gia Lai - Bản án số 04/2025/KDTM-ST;
- 7- Phiên tòa phúc thẩm lần 3 ngày 25 tháng 12 năm 2025 tại TAND tối cao tại Đà Nẵng - Bản án số 07/2025/KDTM-PT;

Tại Toà phúc Thẩm Tòa án nhân dân tối cao tại Đà Nẵng Bản án số 07/2025/KDTM-PT ngày 25 tháng 12 năm 2025 đã quyết định:

Điểm 4.2
 “Không chấp nhận yêu cầu khởi kiện của Công ty TNHH Vận Tải Biển Cửu Long về việc buộc công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn phải có nghĩa vụ thanh toán cho Công ty Cửu Long số tiền 53.480.418.064 đồng (gồm các khoản: thanh toán phí dịch vụ lai dắt từ ngày 01/07/2017 đến hết ngày 05/12/2018 là 24.438.303.936 đồng, tiền lãi chậm thanh toán là 4.390.748.000 đồng và tiền bồi thường thiệt hại năm 2019 và năm 2020 là 24.865.421.192 đồng);

Đổi trừ nghĩa vụ (53.480.418.064 đồng – 762.415.500 đồng), buộc công ty TNHH Vận Tải Biển Cửu Long phải trả lại cho Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn số tiền 52.718.002.564 đồng.”

Điểm 5.1

“...
 -Hoàn trả cho bị đơn Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn số tiền tạm ứng án phí 172.270.093 đồng.”

Điểm 5.2

“...
 -Hoàn trả cho bị đơn Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn số tiền 2.000.000 đồng (hai triệu) án phí kinh doanh thương mại phúc thẩm đã nộp theo biên lai thu số 0005515 ngày 21/11/2025 của Thị hành án dân sự tỉnh Gia Lai.
”

Ngày 06/12/2025 Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn đã phát hành đơn yêu cầu thi hành án gửi đến cơ quan Thi hành án dân sự tỉnh Gia lai.
Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn đang phối hợp với cơ quan thi hành án để thực hiện việc đòi lại khoản tiền nói trên theo đúng các quy định của pháp luật.

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Kim Toàn

Gia Lai, Ngày 14 Tháng 4 Năm 2026



Tổng Giám đốc



Lê Hồng Quân

DANH SÁCH KHÁCH HÀNG ĐÃ XÓA NỢ

(Còn hạn theo dõi trong thời hạn 10 năm theo quy định tại thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 08 năm 2019)

STT	Tên khách hàng	Số dư công nợ	Nguyên nhân xóa nợ	Quyết định số
1	Công ty Cổ phần Đức Nhân Kon Tum	36.022.809	Nợ phát sinh năm 2013 - Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động – MST: 6100251583- Hàng gỗ - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
2	Công ty TNHH Phú Kim	6.667.100	Nợ phát sinh năm 2013 - Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động – MST: 4100622812- Hàng gỗ - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh - Công ty này bị công an thu con dấu	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
3	Công ty TNHH Thành Vinh	21.111.200	Nợ phát sinh năm 2012 -Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động- Chủ chết, – MST: 4100510393 - Công ty làm gỗ	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
4	Công ty CP Xi măng Puzolan - Gia Lai	14.326.750	Nợ phát sinh năm 2010 -Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động, Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh MST: 5900182457-018	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
5	Công ty Hà Hải An	167.351.800	Khoản này thực tế đã thu rồi, thu qua hóa đơn của Công an về phòng chống buôn lậu	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
6	Công ty TNHH Xây dựng Hoàng Mai	18.069.000	Nợ phát sinh năm 2009 -Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động, - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh - công ty này đã phá sản – MST: 4000406215.	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
7	Công ty CP Xuất nhập khẩu Phong lan Thanh Thanh	46.780.165	Nợ phát sinh 2010 - Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động, ông chủ bị tâm thần –có giấy xác nhận bị tâm thần (31/12/2010) – MST: 4100708121	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
8	Công ty TNHH TM Hải Châu	12.933.633	Nợ phát sinh năm 2014 - Cục thuế đã đưa tin công ty ngừng hoạt động -Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
9	Chi nhánh Quảng Ninh - Công ty cổ phần vận tải dầu khí Việt nam	129.112.500	Nợ phát sinh năm 2013 - cục thuế đưa tin công ty này đã ngừng hoạt động - không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh.	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
10	Công ty TNHH Phước Mỹ	214.078.076	Nợ phát sinh năm 2009 + Ông chủ chết - có giấy báo tử - Ngừng hoạt động	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
11	Công ty TNHH Phước Thịnh	75.053.642	Nợ phát sinh năm 2008 - cục thuế đưa tin Cty Ngừng hoạt động – không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
12	Công ty CP nguyên liệu xanh	255.916.793	Nợ phát sinh năm 2012 - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
13	Công ty TNHH Tuấn Cường	49.354.249	Nợ phát sinh năm 2011 - Ông chủ chết -công an đã thu con dấu - Cục thuế thông tin Cty Ngừng hoạt động -Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
14	Công ty TNHH Gia Định	7.634.341	Nợ phát sinh năm 2010 - Cục thuế thông tin Cty Ngừng hoạt động – Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh.	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
15	Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Thịnh Phát Kon Tum	343.252.472	Đã khởi kiện gửi tòa án, và đã rút kiện vì đại diện pháp nhân khởi kiện bị bắt, truy tố tại một vụ án khác nên tòa án không tiếp xúc được, hiện nay doanh nghiệp đã đóng mã số thuế	171/QĐ-QNP ngày 21/03/2018
16	Công Ty Cổ Phần Xây Dựng Tổng Hợp 269	38.015.500	Đã khởi kiện tòa án quy nhơn đã chuyển ra tòa án Hà Tĩnh, tòa án đã mời Cty Căng ra hợp nhưng chủ tịch yêu cầu dừng vì đi lại chi phí lớn không hiệu quả	171/QĐ-QNP ngày 21/03/2018

17	Công Ty Cổ Phần Vận Tải Biển Và Thương Mại Bình Minh	324.726.655	Đã khởi kiện gửi tòa án ngày 10/11/2015 tại tòa án Quy Nhơn, và hai bên đã thỏa thuận hòa giải thành của tòa án quận Hải Châu – TP Hải Phòng, ngày 30/5/2016. Tuy nhiên họ vẫn không thực hiện nghĩa vụ thanh toán theo hòa giải mặc dù Càng đã nhiều lần đòi nợ	171/QĐ-QNP ngày 21/03/2018
18	Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Dịch Vụ Hàng Hải Hoàng Vương	6.714.049	Đã ngừng hoạt động. Không còn hoạt động tại địa chỉ đã đăng ký	1608/QĐ-QNP ngày 17/11/2022
19	Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Vastsea Trọng Nhân	11.395.450	Đã ngừng hoạt động. Không còn hoạt động tại địa chỉ đã đăng ký	1608/QĐ-QNP ngày 17/11/2022
20	Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Xuất Nhập Khẩu Và Thương Mại Phương Hải Anh	156.216.000	Xóa theo quy định tại khoản 3, Điều 11, Nghị định số 115/2013/NĐ-CP ngày 13/10/2013 của chính phủ quy định.	1608/QĐ-QNP ngày 17/11/2022
21	Doanh Nghiệp Tư Nhân Phước Toàn	110.278.491	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
22	Công ty TNHH Gas Hồng Sơn	185.521.410	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
23	Công ty TNHH MTV Tổng Hợp Tân Việt Phong	196.076.190	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
24	Doanh Nghiệp Tư Nhân Nông Sản Quang Thái	75.059.515	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
25	Công ty CP Phát Triển Nông Lâm Bình Định	141.969.685	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
26	Công ty TNHH Đầu Tư Xây Dựng Vận Tải Thành Vương Phát	60.351.134	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
	CỘNG	2.703.988.609		

