

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2026

(TỔNG HỢP)

1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD
3. BÁO CÁO CHI PHÍ SXKD
4. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
5. BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thắng, phường Hưng Phú, TP.Cần Thơ
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2026
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		94.786.162.630	95.225.515.231
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI	52.188.657.736	49.770.094.913
1. Tiền	111	VI.1	8.750.550.655	15.921.971.120
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.2b1	43.438.107.081	33.848.123.793
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		12.689.324.964	13.102.543.454
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	123	VI.2b1	12.689.324.964	13.102.543.454
4. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	124			
5. Đầu tư ngắn hạn khác	125			
6. Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư ngắn hạn	126			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		27.904.929.124	30.708.090.062
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	34.017.405.831	35.967.287.821
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.213.554.411	4.492.583.590
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	135	VI.4a	4.366.078.801	4.997.328.570
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	136	VI.6	(14.692.109.919)	(14.749.109.919)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		787.645.085	496.652.144
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	787.645.085	496.652.144
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	142		-	-
VI. Tài sản ngắn hạn khác	160		1.215.605.721	1.148.134.658
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	VI.13a	1.215.605.721	1.148.134.658
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	162	VI.17b		
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	165		-	-
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		258.278.606.471	261.079.566.299
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	57.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu dài hạn khác	215	VI.4b	57.000.000	57.000.000
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	216		(57.000.000)	



CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thắng, phường Hưng Phú, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2026

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

Báo cáo tình hình tài chính tổng hợp quý 1-2026 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II.	Tài sản cố định	220		200.043.093.227	204.262.605.051
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	195.743.145.959	199.909.024.929
-	Nguyên giá	222		490.941.536.898	496.732.121.345
-	Giá trị hao mòn lũy kế	223		(295.198.390.939)	(296.823.096.416)
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	VI.10	4.299.947.268	4.353.580.122
-	Nguyên giá	228		8.373.553.602	8.373.553.602
-	Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.073.606.334)	(4.019.973.480)
IV.	Bất động sản đầu tư	240			
-	Nguyên giá	241			
-	Giá trị hao mòn lũy kế	242			
V.	Tài sản dở dang dài hạn	250		50.488.511.963	49.018.612.967
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251			
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	VI.8b	50.488.511.963	49.018.612.967
VI.	Đầu tư tài chính dài hạn	260		4.274.373.443	4.274.373.443
1.	Đầu tư vào công ty con	261			
2.	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262	VI.2c	4.497.251.573	4.497.251.573
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263			
4.	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác	264		(222.878.130)	(222.878.130)
5.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	265			
6.	Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	266			
VI.	Tài sản dài hạn khác	270		3.472.627.838	3.466.974.838
1.	Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	VI.13b	3.472.627.838	3.466.974.838
2.	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272			
3.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273			
4.	Tài sản dài hạn khác	274			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		280		353.064.769.101	356.305.081.530
C -	NỢ PHẢI TRẢ	300		77.669.525.282	83.385.821.519
I.	Nợ ngắn hạn	310		30.184.645.358	33.603.287.521
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	9.482.145.837	9.241.971.876
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		99.617.242	1.176.089.948
3.	Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313			
4.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	VI.17a	2.823.227.029	2.285.260.730
5.	Phải trả người lao động	315		3.092.790.741	6.606.158.615
6.	Chi phí phải trả ngắn hạn	316	VI.18a	1.602.692.310	1.706.913.552
7.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	318			
9.	Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		331.366.950	60.000.000
10.	Phải trả ngắn hạn khác	320	VI.19a	2.744.320.826	2.518.408.377
11.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	VI.15a	10.000.000.000	10.000.000.000
12.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thắng, phường Hưng Phú, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2026

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

Bảng cân đối kế toán tổng hợp quý 1-2026 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	VI.25e	8,484,423	8,484,423
14. Quỹ bình ổn giá	324			
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	325			
II. Nợ dài hạn	330		47,484,879,924	49,782,533,998
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước dài hạn	333			
4. Chi phí phải trả dài hạn	334			
5. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	335			
6. Phải trả nội bộ dài hạn	336			
7. Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337			
8. Phải trả dài hạn khác	338	V.19b	36,399,558,396	36,197,212,470
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339	V.15b	11,085,321,528	13,585,321,528
10. Trái phiếu chuyển đổi	340			
11. Cổ phiếu ưu đãi	341			
12. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342			
13. Dự phòng phải trả dài hạn	343			
14. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	344			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		275,395,243,819	- 272,919,260,011
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	275,281,179,597	275,281,179,597
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		275,281,179,597	275,281,179,597
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu mua lại của chính mình	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	646,231,180	646,231,180
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	VI.25a	(532,166,958)	(3,008,150,766)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		(3,008,150,766)	(8,312,141,225)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	420b		2,475,983,808	5,303,990,459
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		353,064,769,101	356,305,081,530

907
CP
G
H
CẦN

TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu
Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toán
Nguyễn Mạnh Hà
Người đại diện theo pháp luật

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế năm	
			Năm này	Năm trước	Năm này	Năm trước
			01/01/2026 - 31/03/2026	01/01/2025 - 31/03/2025	01/01/2026 - 31/03/2026	01/01/2025 - 31/03/2025
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1a	37,409,213,247	33,023,033,762	37,409,213,247	33,023,033,762
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		37,409,213,247	33,023,033,762	37,409,213,247	33,023,033,762
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	30,721,480,325	27,992,560,263	30,721,480,325	27,992,560,263
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		6,687,732,922	5,030,473,499	6,687,732,922	5,030,473,499
6. Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VII.4	528,021,511	404,463,851	528,021,511	404,463,851
8. Chi phí tài chính	23		202,345,926	250,505,618	202,346,926	250,505,618
Trong đó: Chi phí lãi vay	24		202,345,926	250,505,618	202,346,926	250,505,618
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8b	24,075,243	99,973,503	24,075,243	99,973,503
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8a	4,717,773,273	3,966,566,247	4,717,773,273	3,966,566,247
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		2,271,559,991	1,117,891,982	2,271,558,991	1,117,891,982
12. Thu nhập khác	31	VII.6	846,713,253	1,301,507,411	846,713,253	1,301,507,411
13. Chi phí khác	32	VII.7	23,293,484	14,886,251	23,293,484	14,886,251
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		823,419,769	1,286,621,160	823,419,769	1,286,621,160
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3,094,979,760	2,404,513,142	3,094,978,760	2,404,513,142
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		618,995,952		618,995,952	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2,475,983,808	2,404,513,142	2,475,982,808	2,404,513,142
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		90	87	90	87
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		90	58	90	58


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập


Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toán


TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026

Nguyễn Mạnh Hà
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thắng, phường Hưng Phú, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2026

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ 1 NĂM 2026

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		3.094.979.760	2.404.513.142
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		4.201.225.206	3.565.641.299
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư, tài chính	05		(1.351.092.857)	(1.683.840.575)
- Chi phí đi vay	06		202.345.926	250.505.618
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		6.147.458.035	4.536.819.484
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		3.124.599.420	7.132.018.363
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(290.992.941)	62.717.193
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay)	11		(2.691.329.996)	(2.295.208.957)
- Tăng, giảm chi phí chờ phân bổ	12		(73.124.063)	(1.669.204.549)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Chi phí đi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.732.384.239)	(538.398.391)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		4.484.226.216	7.228.743.143
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(1.500.899.921)	(2.907.037.037)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		872.358.889	1.557.626.894
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.216.880.238)	(10.517.314.795)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10.630.098.728	
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 c	27		649.659.149	404.463.851
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		434.336.607	(11.462.261.087)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
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 trả lại 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		(2,500,000,000)	(1,623,297,400)
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		(2,500,000,000)	(1,623,297,400)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		2,418,562,823	(5,856,815,344)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		49,770,094,913	36,371,971,943
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		52,188,657,736	30,515,156,599

Thái Thị Mỹ Linh
Người lập

Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toán

Nguyễn Mạnh Hà
Người đại diện theo pháp luật



TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2026**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn.

Công ty Cổ phần Cảng Cần Thơ là doanh nghiệp được cổ phần hóa từ Công ty TNHH Một thành viên Cảng Cần Thơ (công ty 100% vốn nhà nước) theo Quyết định số 652/QĐ-HHVN ngày 28 tháng 11 năm 2014 của Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 1801319907 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Cần Thơ cấp lần đầu ngày 31 tháng 10 năm 2013, đăng ký thay đổi lần thứ mười ngày 30 tháng 09 năm 2025.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 2, KV Phú Thẳng, phường Hưng Phú, Thành phố Cần Thơ.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 275.281.179.597 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 30 tháng 06 năm 2025 là 275.281.179.597 đồng; tương đương 27.528.118 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2026 là: 121 người (tại ngày 01 tháng 01 năm 2026 là: 120 người).

2. Lĩnh vực kinh doanh.

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là cung cấp dịch vụ vận chuyển cảng.

3. Ngành nghề kinh doanh.

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

- Bốc xếp hàng hóa đường bộ, bốc xếp hàng hóa cảng biển;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa trong kho ngoại quan, kho đông lạnh (kho ngoại quan) và kho khác;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải ven biển, viễn dương và vận tải đường thủy nội địa;
- Dịch vụ đại lý tàu biển; Dịch vụ đại lý vận tải đường biển, khai thuế hải quan;
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh.

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:

Công ty có 01 đơn vị trực thuộc là Chi nhánh Công ty Cổ phần Cảng Cần Thơ - Trung tâm Logistics Cảng Cần Thơ. Địa chỉ tại số 27, Lê Hồng Phong, P Thới An Đông, TPCT; hoạt động kinh doanh chính là cung cấp dịch vụ vận chuyển cảng, cho thuê kho bãi.

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh của Công ty xem chi tiết tại Thuyết minh số IV.2c.

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. Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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.

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 Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

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.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

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 tương đương tiền.

- Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, 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.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai, các khoản cho vay,... được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

- Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán 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 doanh: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, căn cứ vào công ty liên doanh tại thời điểm trích lập dự phòng.

+ 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.

6. 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. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

- 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 vào thời gian trả nợ gốc theo 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.

7. 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 bình quân gia quyền.

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

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

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ:

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

907
CP
G
H
P.C.A.N

- 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	05 - 30 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 10 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
- Tài sản cố định khác	03 - 05 năm
- Quyền sử dụng đất	20 - 50 năm
- Phần mềm quản lý	03 - 05 năm

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.

- Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các năm tài chính sau.

- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng năm tài chính được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

- Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

+ Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 3 tháng đến 36 tháng.

+ Chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng từ 3 tháng đến 36 tháng.

12. Nguyên tắc kế toán nợ 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 và các khoản phải trả khác như chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

- Việc ghi nhận các khoản 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. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng

15. 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 và các khoản phải trả khác như chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

- Việc ghi nhận các khoản 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. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều năm tài chính về cho thuê tài sản.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng năm tài chính.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. 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.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại.

- Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) 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.

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

22. 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.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính là chi phí đi vay vốn.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động 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 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 (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

Đơn vị tính: đồng.

1. Tiền:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	951.659.744	951.659.744
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	7.798.890.911	14.970.311.376
- Các khoản tương đương tiền	43.438.107.081	33.848.123.793
Tổng cộng	52.188.657.736	49.770.094.913

2. Các khoản đầu tư tài chính:

a) Chứng khoán kinh doanh:

Không có.

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	12.689.324.964	12.689.324.964	13.102.543.454	13.102.543.454
(2b1)				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Các khoản đầu tư khác				

(2b1) Chi tiết tiền gửi có kỳ hạn ngắn hạn:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
NH Ngoại Thương Việt Nam CN Cần Thơ (kỳ hạn 12 tháng)	2.689.324.964	2.689.324.964
NH Ngoại Thương Việt Nam CN Cần Thơ (kỳ hạn 6 tháng)	10.000.000.000	10.413.218.490
TỔNG CỘNG	12.689.324.964	13.102.543.454

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).

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	4.497.251.573	4.497.251.573	0	4.497.251.573	4.497.251.573	

+ Góp vốn vào Cty TNHH 2 TV Cảng Cần Thơ- Thanh Tuấn: 4.497.251.573 đồng.

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

3. Phải thu của khách hàng:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (3a)	34.017.405.831	35.967.287.821
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		

(3a) Chi tiết phải thu khách hàng ngắn hạn:

CTY CP XNK Than - VINACOMIN (COALIMEX)	3.612.626.464
CTY TNHH ĐT TM & Xuất Nhập Khẩu Khang Phúc	623.377.754
CTY CP Vận Tải Container VIMC	1.124.732.348
CTY CP Vận Tải 1 Traco	1.004.611.561
CTY CP XNK & Đầu Tư Trường Sơn	1.271.551.525
TCTY Phân Bón & Hóa Chất Dầu Khí - CTCP	2.696.942.010
CTY CP ĐT Phát Triển Nhà Phúc Cường	645.000.000
CTY TNHH Kỹ Thuật Môi Trường Bắc Nam	744.057.590
CTY TNHH Thép Tây Đô	1.716.660.017
CTY TNHH MTV Q & D	631.331.990

CTY CP Chiếu Xạ Cần Thơ	1.373.855.256
CTY CP Phân Bón Dầu Khí Cà Mau	1.412.423.038
CTY TNHH Duyên Hải STAR	2.119.282.648
CTY CP Than Khoáng Sản Duyên Hải	2.169.762.898
CTY CP Thép Hòa Phát Dung Quất	543.537.450
CTY TNHH Minh Hoàng Logistics	1.858.928.724
KHÁCH HÀNG LẺ	10.468.724.558
TỔNG CỘNG	34.017.405.831

4. Phải thu khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn (4a)	4.366.078.801		4.997.328.570	
- Phải thu về lợi nhuận được chia;	154.250.000		154.250.000	
- Phải thu tạm ứng;	937.727.766		1.016.019.766	
- Phải thu phần lỗ trước khi CP hóa				
- Phải thu khác.	3.274.101.035		3.827.058.804	
b) Dài hạn	57.000.000		57.000.000	
- Phải thu người lao động;	57.000.000		57.000.000	
- Ký cược, ký quỹ	0		0	
- Phải thu khác.	0		0	
Tổng cộng	4.423.078.801		5.054.328.570	

4a) Chi tiết các khoản phải thu khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu Cty TNHH cảng Cần Thơ- Thanh Tuấn (lợi nhuận được chia năm 2016+2017)	154.250.000	154.250.000
Tạm ứng công tác CBCNV	937.727.766	1.016.019.766
Phải thu khoản tạm ứng CNCNV nghỉ việc (Quân – Lạc – Khánh)	38.602.380	38.602.380
Phải thu tạm ứng SC ông Đặng Trường Sơn (nghỉ việc)	86.668.825	86.668.825
Phải thu tiền những người nghỉ việc 2023 (Bích, Lê Thanh Hùng, Kim Phi)	810.275.012	810.275.012
Dự thu lãi TGNH có kỳ hạn Vietcombank Cần Thơ	153.559.749	275.197.387
Phải thu tiền bảo đảm dự thầu Cty Thạnh Phương	300.000.000	300.000.000
Tập hợp Chi phí liên quan đến khu đất của dự án 15ha	80.000.000	680.000.000
Các khoản thu khác	1.804.995.801	1.636.315.200
Tổng cộng	4.366.078.801	4.997.328.570

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu): Không có.

6. Nợ xấu: Thuyết minh theo phụ lục số 5.

7. Hàng tồn kho:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu, nhiên liệu	503.719.467		212.726.526	
- Công cụ, dụng cụ	283.925.618		283.925.618	
- Hàng hóa	0		0	
Tổng cộng	787.645.085		496.652.144	

8. Tài sản dở dang dài hạn:

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường).

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Mua sắm;		
- XD CB (8b)	50.488.511.963	49.018.612.967
- Sửa chữa.		
Tổng cộng	50.488.511.963	49.018.612.967

(8b) Chi tiết số dư chi phí XD CB DD tại 31/03/2026 như sau:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí cải tạo, nâng cấp đường ngoài cảng và đường vào bãi số 10b cảng Cái Cui	0	826.969.091
- Chi phí XD CB DD công trình cảng CC – giai đoạn 1	38.826.414.266	39.493.818.401
- Chi phí XD CB DD công trình cảng CC – giai đoạn 2	8.647.825.475	8.647.825.475
- Tập hợp chi phí Cải tạo thay tôn kho hàng số 7 - Bến Cảng Hoàng Diệu	58.333.333	0
- Tập hợp chi phí Nâng cấp phần mềm khai thác cảng PL-COS và hệ thống tính lương	14.814.815	14.814.815
- Tập hợp chi phí cải tạo, nâng nền kho hàng 1,3,7 tại bến Hoàng Diệu	2.941.124.074	35.185.185
Tổng cộng	50.488.511.963	49.018.612.967

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Thuyết minh theo phụ lục số 1.

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

Thuyết minh theo phụ lục số 2.

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: không có.

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không có.

13. Chi phí chờ phân bổ:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	1.215.605.721	1.148.134.658
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	1.215.605.721	1.148.134.658
b) Dài hạn	3.472.627.838	3.466.974.838
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	3.472.627.838	3.466.974.838
Tổng cộng	4.688.233.559	4.615.109.496

(13a) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC ngắn hạn: 1.215.605.721 đ.

(13b) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC dài hạn: 3.472.627.838 đ.

14. Tài sản khác: Không có.

15. Vay và nợ thuê tài chính:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	10.000.000.000	10.000.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
b) Vay dài hạn	11.085.321.528	11.085.321.528		2.500.000.000	13.585.321.528	13.585.321.528
Tổng cộng	21.085.321.528	21.085.321.528	2.500.000.000	5.000.000.000	23.585.321.528	23.585.321.528

(15) Chi tiết các khoản vay ngắn hạn + dài hạn:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Khoản nợ gốc phải trả TCty HHVN (TCty trả hộ CCT khoản vay NH Vietin bank)	10.000.000.000	10.000.000.000
Khoản vay của TCty HHVN (TCty trả hộ CCT khoản vay NH Vietin bank)	11.085.321.528	13.585.321.528
Tổng cộng	21.085.321.528	23.585.321.528

16. Phải trả người bán:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	9.482.145.837	9.241.971.876
Tổng cộng	9.482.145.837	9.241.971.876

(16a) Chi tiết phải trả người bán ngắn hạn:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
TCty Hàng Hải VN – CTCP	727.767.663	1.207.135.804
CTY TNHH Minh Minh AG	79.056.000	716.834.400
Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Biển Tín	459.704.532	0
CTy TNHH MTV DV Vận Tải Nguyễn Tiến	14.137.200	228.857.087
CTy TNHH TM DV Vietgroup Cần Thơ	226.971.069	71.374.345
CTY TNHH Duyên Hải STAR	38.980.722	38.836.666
CTY TNHH Cơ khí Minh Nam	4.620.875.617	2.127.035.006
CTY TNHH Minh Hoàng Logistics	0	2.159.230.068
Khách hàng lẻ	3.314.653.034	2.692.668.500
TỔNG CỘNG	9.482.145.837	9.241.971.876

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

Thuyết minh theo phụ lục số 3.

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế):

Không có.

18. Chi phí phải trả:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn	1.602.692.310	1.706.913.552
- Trích trước chi phí vận chuyển, bốc xếp		
- Các khoản trích trước khác	1.602.692.310	1.706.913.552
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Tổng cộng	1.602.692.310	1.706.913.552

18a) Chi phí phải trả ngắn hạn:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
CTy Điện Lực TP Cần Thơ – Điện Lực Cái Răng	60.960.702	93.893.108
CTy Điện Lực TP Cần Thơ	185.360.180	169.034.617
CTy CP Năng Lượng Tái Tạo CMC	42.388.146	28.173.887
CTy TNHH TM DV VIETGROUP Cần Thơ	463.974.667	818.776.409
CTy TNHH TMDV Xây Dựng Lê Nghiêm	188.953.100	363.319.520
Chi phí phải trả khác	661.055.515	233.716.011
TỔNG CỘNG	1.602.692.310	1.706.913.552

19. Phải trả khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn	2.744.320.826	2.518.408.377
- Kinh phí công đoàn	46.945.243	22.793.108
- Bảo hiểm xã hội	198.613.737	
- Bảo hiểm y tế	35.490.601	441.118
- Bảo hiểm thất nghiệp	15.577.548	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (19a1)	1.121.200.986	1.332.924.650
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (19a2)	1.326.492.711	1.162.249.501
b) Dài hạn	36.399.558.396	36.197.212.470
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (đặt cọc thuê kho bãi)	3.099.278.200	3.099.278.200
- Các khoản phải trả, phải nộp khác trong đó:	33.300.280.196	33.097.934.270
+ Phải trả tiền lãi vay cho TCty HHVN	13.276.762.094	13.074.416.168
+ Phải trả cho UBTP Cần Thơ (quyết toán DA đầu tư Cảng Cái Cui GD 1)	20.023.518.102	20.023.518.102
Tổng cộng	39.143.879.222	38.715.620.847

(19a1) Chi tiết các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn :

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
CTy CP Tập Đoàn Hoa Sen	240.000.000	240.000.000
CTy TNHH MTV Tiếp Vận Gemadept	247.968.000	247.968.000
Cty TNHH Cơ Khí Minh Nam	85.276.336	300.000.000
Phải trả khác	547.956.650	544.956.650
Tổng cộng	1.121.200.986	1.332.924.650

(19a2) Chi tiết các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam	1.104.859.052	987.359.052
Phải trả khác	221.633.659	174.890.449
Tổng cộng	1.326.492.711	1.162.249.501

20. Doanh thu chưa thực hiện: 331.366.950 đồng.**21. Trái phiếu phát hành**

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

Không có.

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

Không có.

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

- Mệnh giá;

- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);

- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);

- Giá trị đã mua lại trong kỳ;

- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả: Không có.**24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:**

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Không có.

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

Không có.

25. Vốn chủ sở hữu:

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

Thuyết minh theo phụ lục số 4.

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng Công ty Hàng Hải Việt Nam	272.566.179.597	272.566.179.597
Các cổ đông khác	2.715.000.000	2.715.000.000
Cộng	275.281.179.597	275.281.179.597

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Không có.

d) Cổ phiếu:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.528.118	27.528.118
Số lượng cổ phiếu đã phát hành		
- Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

đ) Cổ tức: Không có.

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển:	646.231.180	646.231.180
- Quỹ khen thưởng phúc lợi.	8.484.423	8.484.423

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26. **Chênh lệch đánh giá lại tài sản:**

Không có.

27. **Chênh lệch tỷ giá:** Không có.

28. **Nguồn kinh phí**

Không có.

29. **Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán:**

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn.

b) Tài sản nhận giữ hộ: (Không có).

c) Ngoại tệ các loại: Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm 1.672,82 USD (Một ngàn sáu trăm bảy mươi hai đô & lẻ tám mươi hai cent).

d) Kim khí quý, đá quý: Không có.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Không có.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. **Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.**

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

1. **Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:**

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
a. Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng	0	89.334.097	0	89.334.097
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	37.409.213.247	32.933.699.665	37.409.213.247	32.933.699.665
Tổng cộng	37.409.213.247	33.023.033.762	37.409.213.247	33.023.033.762

2. Các khoản giảm trừ doanh thu:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
- Chiết khấu thương mại		0		
Tổng cộng		0		

3. Giá vốn hàng bán:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	30.721.480.325	27.913.385.769	30.721.480.325	27.913.385.769
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		79.174.494		79.174.494
Tổng cộng	30.721.480.325	27.992.560.263	30.721.480.325	27.992.560.263

4. Doanh thu hoạt động tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	528.021.511	404.463.851	528.021.511	404.463.851
- Lãi chênh lệch tỷ giá	0		0	
Tổng cộng	528.021.511	404.463.851	528.021.511	404.463.851

5. Chi phí tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
- Lãi tiền vay	202.345.926	250.505.618	202.345.926	250.505.618
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá				
- Các khoản khác				
Tổng cộng	202.345.926	250.505.618	202.345.926	250.505.618

6. Thu nhập khác:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	823.071.346	1.279.376.724	823.071.346	1.279.376.724
- Các khoản khác.	23.641.907	22.130.687	23.641.907	22.130.687
Tổng cộng	846.713.253	1.301.507.411	846.713.253	1.301.507.411

7. Chi phí khác:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
- Các khoản bị phạt;				
- Các khoản khác.	23.293.484	14.886.251	23.293.484	14.886.251
Tổng cộng	23.293.484	14.886.251	23.293.484	14.886.251

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ				
- Các khoản chi phí QLDN khác.	4.717.773.273	3.966.566.247	4.717.773.273	3.966.566.247
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ				
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	24.075.243	99.973.503	24.075.243	99.973.503

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:

Chỉ tiêu	Quý 1-2026	Quý 1-2025	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
			Năm 2026	Năm 2025
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.341.906.050	748.583.205	1.341.906.050	748.583.205
Chi phí nhân công	6.833.793.628	7.357.540.754	6.833.793.628	7.357.540.754
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	77.209.800	88.315.474	77.209.800	
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.201.225.206	3.565.641.299	4.201.225.206	3.565.641.299
Chi phí thuế, phí và lệ phí	20.976.397	29.522.489	20.976.397	
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	0	0	0	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.380.384.785	16.868.996.802	18.380.384.785	16.868.996.802
Chi phí khác bằng tiền	4.607.832.975	3.321.325.496	4.607.832.975	3.439.163.459
Tổng cộng	35.463.328.841	31.979.925.519	35.463.328.841	31.979.925.519

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh, nó không bao gồm giá vốn.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành. (Thuế suất 20%).

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

12. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan:

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

Bên liên quan

Tổng CTy Hàng Hải Việt Nam - CTCP
 Công ty Cổ phần Vận tải Biển Việt Nam
 Công ty Cổ phần cảng Nghệ Tĩnh
 Công ty Cổ phần Đại lý Hàng Hải Việt Nam
 Công ty TNHH MTV DV HH Hậu Giang
 Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng
 Công ty TNHH Cảng Cần Thơ - Thanh Tuấn

Mối quan hệ

Công ty mẹ
 Công ty con của Tổng Công ty
 Công ty con của Tổng Công ty
 Công ty con của Tổng Công ty
 Công ty con của Tổng Công ty
 Công ty con của Tổng Công ty
 Công ty liên doanh

	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
	VND	VND
Doanh Thu	3.923.498.657	2.143.301.469
Tổng Công ty Hàng Hải Việt Nam.	101.277.720	99.032.400
Cty TNHH MTV DVHH Hậu Giang.	246.245.975	-
CTy CP VT Container VIMC	3.000.289.161	1.925.075.118
CTy CP DV cảng Hậu Giang	575.685.801	119.193.951
Mua hàng	2.129.205.354	1.585.287.549
Tổng CTy Hàng Hải Việt Nam	661.606.967	630.098.049
CN Tổng CTy HH VN - CTCP - CTy Kho	-	300.000.000
Bãi VIMC Hải Phòng.		
CTy CP KT TM DV Cảng Sài Gòn.	323.875.000	-
Ban Quản lý D.A chuyên ngành HH VIMC-	-	-
CN Tổng Cty HHVN -CTCP		
CTy CP Đại Lý Hàng Hải VN.	36.000.000	36.000.000
CTy CP VT Container VIMC	745.347.000	541.812.220
CTy CP DV cảng Hậu Giang	362.376.387	77.377.280
Chi phí lãi vay	202.345.926	250.505.618
Tổng CTy Hàng Hải Việt Nam.	202.345.926	250.505.618

	Mối quan hệ	Quý 1 năm 2026	Quý 1 năm 2025
		VND	VND
Thu nhập của người quản lý chủ chốt		462.900.000	285.000.000
Ông Lê Quang Trung	Chủ tịch HĐQT (Bổ nhiệm ngày 18/04/2023)	34.500.000	21.000.000
Ông Phan Nhân Thảo	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 25/04/2025)	25.500.000	-
Ông Trần Tuấn Hải	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 15/04/2022)	25.500.000	15.000.000
Ông Hoàng Việt	Thành viên HĐQT Miễn nhiệm ngày 25/04/2025)	0	15.000.000
Ông Nguyễn Đăng Song	Thành viên HĐQT Miễn nhiệm ngày 25/04/2025)	0	15.000.000
Ông Nguyễn Hoài An	Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm ngày 25/04/2025)	25.500.000	-
Ông Lê Tiến Công	Phó Tổng Giám đốc	117.600.000	75.000.000
Ông Nguyễn Mạnh Hà	Tổng Giám đốc (Bổ nhiệm ngày 06/03/2025)	160.500.000	105.000.000
Ông Nguyễn Cảnh Hiệp	Trưởng Ban kiểm soát (Bổ nhiệm ngày 25/4/2025)	25.800.000	-

Bà Nguyễn Thị Dung	Thành viên Ban kiểm soát (Bổ nhiệm ngày 25/04/2025)	24.000.000	15.000.000
Bà Phí Huyền Ngân	Thành viên Ban kiểm soát (Bổ nhiệm ngày 28/3/2024)	24.000.000	12.000.000
Bà Nguyễn Trần Phương Huyền	Thành viên Ban kiểm soát (Miễn nhiệm ngày 25/04/2025)	0	12.000.000

Ngoài giao dịch với bên liên quan nêu trên, các bên liên quan khác không phát sinh giao dịch trong kỳ và không có số dư tại ngày kết thúc năm tài chính với Công ty.

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

IX. Những thông tin khác:

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1).
5. **Số liệu so sánh:**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2025 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán và Tư Vấn UHY.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



THÁI THỊ MỸ LINH

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)



THÁI THỊ MỸ LINH

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2026.

Người đại diện theo pháp luật
(Ký, họ tên, đóng dấu)




NGUYỄN MẠNH HÀ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thẳng, phường Hưng Phú, TP.Cần Thơ
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2026
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đom vi tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp		Số phát sinh trong quý 1		Lũy kế từ đầu năm			Số còn phải nộp cuối quý
		Đầu năm	Số còn phải thu Đầu năm	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	2.285.260,730	-	3.755,438,169	3.217,471,870	3.755,438,169	3.217,471,870		2.823,227,029
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	552.860,750		900,513,222	1,270,776,121	900,513,222	1,270,776,121		182,597,851
1. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-				-	-		-
3. Thuế tiêu thu đặc biệt	13	-				-	-		-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-				-	-		-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	1,732,384,239		618,995,952	1,732,384,239	618,995,952	1,732,384,239		618,995,952
6. Thuế trên vốn	16	-				-	-		-
7. Thuế tài nguyên	17	-				-	-		-
8. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	18	-		2,021,617,485		2,021,617,485			2,021,617,485
9. Thuế TNCN+khác	20	15,741	-	214,311,510	214,311,510	214,311,510	214,311,510		15,741
- Thuế thu nhập cá nhân	21	15,741		214,311,510	214,311,510	214,311,510	214,311,510		15,741
- Thuế môn bài	22	-				-	-		-
- Thuế khác	23					-	-		-
- Thuế phi nông nghiệp	24					-	-		-
- Phát chậm nộp thuế	25					-	-		-
II. Các khoản phải nộp khác	30	-				-	-		-
1. Các khoản phải thu	31	-		-		-	-		-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-		-		-	-		-
3. Các khoản khác	33	-		-		-	-		-
Tổng cộng	40	2.285.260,730	-	3.755,438,169	3.217,471,870	3.755,438,169	3.217,471,870		2.823,227,029

12/10/2019

Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toán

Nguyễn Mạnh Hà

Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thắng, phường Hưng Phú, TP. Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2026

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

25A. PHỤ LỤC 04- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU:

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	275,281,179,597	646,231,180	(8,312,141,225)	267,615,269,552
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	5,303,990,459	5,303,990,459
Giảm do quyết toán giai đoạn nhà nước	-	-	-	-
Trích lập các quỹ	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước	275,281,179,597	646,231,180	(3,008,150,766)	272,919,260,011
Số dư đầu năm nay	275,281,179,597	646,231,180	(3,008,150,766)	272,919,260,011
Điều chỉnh lợi nhuận năm trước	-	-	-	-
Lợi nhuận trong kỳ này	-	-	2,475,983,808	2,475,983,808
Số dư cuối kỳ này	275,281,179,597	646,231,180	(532,166,958)	275,395,243,819

TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026



[Handwritten signature]

Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toán

[Handwritten signature]

Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu

Nguyễn Mạnh Hà
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ
Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thắng, phường Hưng Phú, TP. Cần Thơ
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2026
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

VL6. PHỤ LỤC SỐ 5

BẢNG TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG KHÁCH HÀNG CÓ NỢ KHÓ ĐÒI ĐẾN NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2026

Đối tượng	Tên đối tượng	Tổng nợ	Nợ quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm	Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	Nợ quá hạn từ 3 năm trở lên	Trích dự phòng
1311	Công Ty TNHH TM & Kim Khí Thái Nguyên	2.310.000		2.310.000			2.310.000
1311	Công Ty TNHH TM DV Sông Hậu	4.290.000				4.290.000	4.290.000
1311	Phong Hà Logistics.Co.Ltd	9.000.000				9.000.000	9.000.000
1311	Công Ty Vận Tải Biển An Giang	9.980.940				9.980.940	9.980.940
1311	DNTN Thuận Thành	10.000.000				10.000.000	10.000.000
1311	DNTN Minh Phát	10.000.005				10.000.005	10.000.005
1311	Công Ty Thi Công Cơ Giới 6	15.000.000				15.000.000	15.000.000
1311	Bán Lê Xăng Dầu	15.000.190				15.000.190	15.000.190
1311	Công Ty TNHH VTNH Hưng Thạnh	15.576.000	15.576.000				15.576.000
1311	Công Ty CP XD Đạt Như	17.577.992				17.577.992	17.577.992
1311	Công Ty TNHH Tân Kim Phú	18.000.000				18.000.000	18.000.000
1311	Công Ty TNHH Tân Kim Phú	18.456.568				18.456.568	18.456.568
1311	NEAK DY LEN	20.000.000				20.000.000	20.000.000
1311	Công Ty CP Cơ Khí Công Nghiệp Long Thành	21.453.000				21.453.000	21.453.000
1311	Công Ty TNHH Ngọc Thiên	22.147.441				22.147.441	22.147.441
1311	Công Ty CP Công Nghiệp Quốc Tế An Đô	23.000.000				23.000.000	23.000.000
1311	Công Ty TNHH MTV Cơ Khí & Xây Dựng Thiên An	24.640.000				24.640.000	24.640.000
1311	Công Ty TNHH VT & DV Hàng Hải Việt Mỹ	26.118.120				26.118.120	26.118.120
1311	Công Ty TNHH HD Súc Trồng	28.409.882				28.409.882	28.409.882
1311	S.F CONSTRUCTION IMPORT - EXPORT CO.LTD	29.000.000				29.000.000	29.000.000
1311	Công Ty Việt Anh	29.999.999				29.999.999	29.999.999
1311	Công Ty TNHH Vận Tải Á Mỹ	30.439.200				30.439.200	30.439.200
1311	Công Ty CP Phát Triển Hiệp Phong	35.000.000				35.000.000	35.000.000
1311	Công Ty CP Nuôi Trồng Chế Biến Thủy Hải Sản XNK & XD Thái Nguyên 2	39.312.000			39.312.000		39.312.000
1311	Công Ty TNHH TM & DV VNP	46.246.523				46.246.523	46.246.523
1311	Công Ty TNHH DV Vận Tải Giao Nhận Phương Mai	49.500.000				49.500.000	49.500.000
1311	Công Ty CP XD TM Châu Thổ Mê Kông	65.025.091				65.025.091	65.025.091
1311	Công Ty TNHH TM DV Hàng Hải Song Cầu	84.776.001				84.776.001	84.776.001
1311	Công Ty CP Thiên Quý	89.477.784		89.477.784			89.477.784
1311	Công Ty TNHH TM Vận Tải Việt Dũng	99.558.490				99.558.490	99.558.490
1311	Công Ty TNHH TM & Tiếp Vận Minh Phúc	100.000.000				100.000.000	100.000.000
1311	Công Ty TNHH TM DV Thiên Nhiên	118.000.000				118.000.000	118.000.000
1311	Công Ty TNHH MTV Nguyễn Minh Sang	131.410.941				131.410.941	131.410.941
1311	Công Ty TNHH Xuân Vỹ Cường						

Đối tượng	Tên đối tượng	Tổng nợ	Nợ quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm	Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	Nợ quá hạn từ 3 năm trở lên	Trích dự phòng
138813	Phải thu khoản tạm ứng CNCNV nghỉ việc (Quận - Lạc - Khánh)	38,602,380				38,602,380	38,602,380
138813	Phan Nguyễn Nhã Trúc	42,485,000				42,485,000	42,485,000
138813	Trịnh Thanh Tùng	55,000,000				55,000,000	55,000,000
138813	Lê Thanh Hùng	77,166,000			77,166,000		77,166,000
138813	Đặng Trường Sơn (Tạm ứng sửa chữa)	86,668,825				86,668,825	86,668,825
138813	Chi Phí Gom Vết Than Tại Nhiệt Điện Duyên Hải Trà Vinh	156,614,460				156,614,460	156,614,460
138813	Chi Phí Bốc dỡ than tại cầu cảng số 1 (Gói thầu 56)	390,027,315				390,027,315	390,027,315
138813	Trương Thiện Đức	122,718,000				122,718,000	122,718,000
138813	Công Ty TNHH Cảng Cần Thơ - Thanh Tuấn	154,250,000				154,250,000	154,250,000
138813	Nguyễn Thị Ngọc Bích	246,889,800			246,889,800		246,889,800
138813	Công Ty TNHH Thanh Phương	300,000,000				300,000,000	300,000,000
138813	Ngô Thị Kim Phi	486,219,212				486,219,212	486,219,212
141	Trần Thị Hồng Thơm	163,717,565				163,717,565	163,717,565
141	Huỳnh Minh Đoàn	464,490,201	20,000,000			444,490,201	444,490,201
13882	Nguyễn Anh Tuấn	57,000,000			57,000,000		57,000,000
3312	Công Ty TNHH TM Dịch Vụ PCCC Duy Thức	203,790,000			203,790,000		142,653,000
3312	DNTN Sản Xuất - Gia Công - Thương Mại Hoàng Thắng	104,500,000				104,500,000	104,500,000
138813	Chi Phí Bốc Dỡ Than (HĐ Số 220930.13/2022/HĐCCDV/DKVN-CCT ngày 30/9/2022)	367,674,227				367,674,227	367,674,227
138813	Chi Phí Bốc Dỡ Than (Hợp đồng số: 98/HĐ-NĐĐH-CCT.23 ngày 31/10/2023)	312,550,955			312,550,955		312,550,955
141	Trần Quốc Triều	32,000,000				32,000,000	32,000,000
141	Hoàng Xuân Nam	65,000,000		30,000,000	35,000,000		62,000,000
141	Lâm Trúc Sơn	133,500,000				133,500,000	133,500,000
141	Hoàng Văn Sơn	120,000,000				120,000,000	120,000,000
	TỔNG CỘNG	14,861,196,899	35,576,000	1,087,310,959	998,808,755	12,740,301,185	14,749,109,919

(Chữ ký)

Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu

(Chữ ký)

Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toán



Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026

Nguyễn Mạnh Hà

Người đại diện theo pháp luật



PC
H
G
Y
C
100

Đối tượng	Tên đối tượng	Tổng nợ	Nợ quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm	Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	Nợ quá hạn từ 3 năm trở lên	Trích dự phòng
1311	Công Ty TNHH TM DV HH Minh Thành	138.405.350				138.405.350	138.405.350
1311	Công Ty TNHH XD TM Thanh Phong	163.391.000				163.391.000	163.391.000
1311	Công Ty TNHH MTV Hiệp Vinh	171.192.388				171.192.388	171.192.388
1311	Công Ty TNHH Nguyên Liệu Giấy Cần Thơ	195.962.732				195.962.732	195.962.732
1311	Công Ty TNHH XD & TM Trang Toàn Phát	214.986.123				214.986.123	214.986.123
1311	Công Ty TNHH DV TM Tổng Hợp Nhất Quang	230.162.062				230.162.062	230.162.062
1311	Công Ty CP Kỹ Thuật & XD Công Minh	254.000.000				254.000.000	254.000.000
1311	Công Ty CP CB Lâm Sản Xuất Khẩu Hùng Phú	255.071.282				255.071.282	255.071.282
1311	Công Ty TNHH VT & Tiếp Vận Hùng Phú Thịnh	263.157.080				263.157.080	263.157.080
1311	Công Ty TNHH Quê Châu	293.400.000		293.400.000			293.400.000
1311	Công Ty TNHH Dịch Vụ Vận Tải Hà Thanh	314.206.340				314.206.340	314.206.340
1311	DN/TN TM & DV Hoàng Việt	371.917.505				371.917.505	371.917.505
1311	Công Ty TNHH TM Logistics Bình Minh	390.650.038				390.650.038	390.650.038
1311	Công Ty CP Dầu Tư Thủy Sơn - HG	400.000.000				400.000.000	400.000.000
1311	Công Ty CP Đầu Tư & DV Quốc Tế GS	583.200.000		583.200.000			583.200.000
1311	Công Ty TNHH Đầu Tư TM & XNK Khang Phúc	623.377.754				623.377.754	623.377.754
1311	Công Ty TNHH Một Thành Viên Q & D	631.331.990				631.331.990	631.331.990
1311	Công Ty CP ĐT Phát Triển Nhà Phúc Cường	645.000.000				645.000.000	645.000.000
1311	Công Ty TNHH Kỹ Thuật Môi Trường Bắc Nam	744.057.590				744.057.590	744.057.590
1311	Công Ty CP XNK & Đầu Tư Trường Sơn	1.271.551.525				1.271.551.525	1.271.551.525
3312	CN Công Ty CP Tư Vấn Xây Dựng Công Trình Hàng Hải	70.000.000				70.000.000	70.000.000
3312	CN Công Ty TNHH Kiểm Toán & Tư Vấn A&C Tại Cần Thơ	41.800.000				41.800.000	41.800.000
3312	Công Ty Cổ Phần Nhật Việt	26.300.000			26.300.000		26.300.000
3312	Công Ty TNHH MTV Tư Vấn Xây Dựng Miền Nam	278.000.000				278.000.000	278.000.000
3312	Công Ty TNHH TM Dịch vụ TBC	55.200.000		55.200.000			27.600.000
3312	Văn Phòng Đăng Kí Đất đai	1.166.600		1.166.600			816.620
3312	Công Ty TNHH Xây Dựng Quân Đô	625.500.000				625.500.000	625.500.000
3312	Công Ty TNHH TM Đông Đô	48.900.000				48.900.000	48.900.000
138813	Ký Quĩ Lắp Đặt Internet	1.000.000				1.000.000	1.000.000
138813	Phải thu lương đợt 1 của CB - CNV	2.000.000				2.000.000	2.000.000
138813	Phải thu BHYT (CNV)	3.415.207				3.415.207	3.415.207
138813	Tạm gác tiền BH do thay đổi mức lương từ tháng 1 đến tháng 4	3.927.061				3.927.061	3.927.061
138813	Phải thu lại tiền truy thu thuế GTGT & Tiền chậm nộp quyết toán thuế cảng Sóc Trăng	5.261.513		5.261.513			5.261.513
138813	Vô Quang Vinh	6.000.000				6.000.000	6.000.000
138813	Nguyễn Văn Bá	4.175.177		4.175.177			4.175.177
138813	Tạm gửi chi phí 7 lao động nghỉ việc	7.680.560				7.680.560	7.680.560
138813	Nguyễn Trung Hiếu	9.555.000				9.555.000	9.555.000
138813	Nguyễn Thanh Tuấn	23.119.885		23.119.885			23.119.885
138813	Phải thu Bxh (CNV)	24.046.925				24.046.925	24.046.925
138813	Dương Châu Hồng Như Bình	29.558.105				29.558.105	29.558.105



CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thẳng, phường Hưng Phú, TP. Cần Thơ
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2026
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

9. PHỤ LỤC SỐ 1: BẢNG TĂNG GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Đơn vị tính: VND						
Nguyên giá						
Số đầu năm	402,483,337,868	26,232,845,424	64,494,658,767	1,748,886,000	1,772,393,286	496,732,121,345
Ghi tăng từ XDCBDD	(1,175,000)			32,175,925		31,000,925
Mua trong kỳ						-
Điều chuyển nội bộ						-
Điều chỉnh lại theo phân loại tài sản						-
Thanh lý, nhượng bán			5,821,585,372			5,821,585,372
Giảm khác (chuyển nội bộ)						-
Số cuối kỳ	402,482,162,868	26,232,845,424	58,673,073,395	1,781,061,925	1,772,393,286	490,941,536,898
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	232,083,461,957	11,954,344,872	50,335,197,303	1,341,033,249	1,109,059,035	296,823,096,416
Khấu hao trong kỳ	2,843,918,392	452,056,320	752,093,370	56,500,214	43,024,056	4,147,592,352
Trình bày lại theo danh sách thực tế						-
Tăng khác (điều chuyển nội bộ)						-
Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác (điều chuyển nội bộ)						-
Số cuối kỳ	234,927,380,349	12,406,401,192	45,314,992,844	1,397,533,463	1,152,083,091	295,198,390,939
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	170,399,875,911	14,278,500,552	14,159,461,464	407,852,751	663,334,251	199,909,024,929
Số cuối kỳ	167,554,782,519	13,826,444,232	13,358,080,551	383,528,462,907	620,310,195	195,743,145,959

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026

Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu

Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toán

Nguyễn Mạnh Hà
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02 khu vực Phú Thắng, phường Hưng Phú, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2026

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2026

10. phụ lục số 2- TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	7,803,335,602			498,688,000	71,530,000	8,373,553,602
- Mua trong năm						-
Số dư cuối năm	7,803,335,602			498,688,000	71,530,000	8,373,553,602
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	3,729,132,513			280,111,467	10,729,500	4,019,973,480
- Khấu hao trong năm	37,721,952	-		12,334,401	3,576,501	53,632,854
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	3,766,854,465			292,445,868	14,306,001	4,073,606,334
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						-
- Tại ngày đầu năm	4,074,203,089			218,576,533	60,800,500	4,353,580,122
- Tại ngày cuối năm	4,036,481,137			206,242,132	57,223,999	4,299,947,268

TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu

Thái Thị Mỹ Linh
Phụ trách kế toánNguyễn Mạnh Hà
Người đại diện theo pháp luật