

CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2026

Từ ngày 01/01/2026 đến 31/03/2026



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại, ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính : VND

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	01/01/2026
A-	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		6.723.992.724	6.972.064.453
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.970.533.457	1.244.014.724
1.	Tiền	111		1.970.533.457	1.244.014.724
II.	Đầu tư và tài chính ngắn hạn	120		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		4.256.935.025	5.051.534.752
1.	Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		172.111.348.220	172.912.942.847
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.574.641.156	14.532.521.256
3.	Phải thu ngắn hạn khác	135		16.148.371.382	16.183.496.382
4.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	136		(198.991.758.354)	(198.991.758.354)
5.	Tài sản thiếu chờ xử lý	137		414.332.621	414.332.621
IV.	Hàng tồn kho	140		167.982.969	233.964.776
1.	Hàng tồn kho	141		40.236.357.970	40.302.339.777
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	142		(40.068.375.001)	(40.068.375.001)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	160		328.541.273	442.550.201
1.	Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161		-	114.567.498
2.	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	163		328.541.273	327.982.703
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.355.374.220	4.599.289.414
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II-	Tài sản cố định	220		4.355.374.220	4.599.289.414
1.	Tài sản cố định hữu hình	221		4.355.374.220	4.599.289.414
-	- Nguyên giá	222		73.197.365.904	73.197.365.904
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(68.841.991.684)	(68.598.076.490)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
-	- Nguyên giá	225		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227		-	-
-	- Nguyên giá	228		80.000.000	80.000.000
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(80.000.000)	(80.000.000)
III-	Bất động sản đầu tư	240		-	-
-	- Nguyên giá	241		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV-	Tài sản dở dang dài hạn	250		-	-
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251		-	-
1.	Chi phí xây dựng dở dang	252		-	-
V-	Đầu tư tài chính dài hạn	260		-	-
1.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263		47.500.000	47.500.000
2.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	264		(47.500.000)	(47.500.000)
VI-	Tài sản dài hạn khác	270		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280 = 100 + 200)	280		11.079.366.944	11.571.353.867

	NGUỒN VỐN	Mã số	Th.minh	31/03/2026	01/01/2026
C-	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1.520.779.630.938	1.521.403.252.068
I.	Nợ ngắn hạn	310		1.519.713.365.588	1.520.336.986.718
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		25.107.188.651	25.070.098.363
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		373.555.090	373.550.533
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314		72.399.739	138.096.793
4.	Phải trả cho người lao động	315		2.515.433.910	2.358.789.095
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	316		130.153.518	148.636.074
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		-	-
6.	Phải trả ngắn hạn khác	320		1.048.077.378.362	1.048.085.789.362
7.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321		443.437.256.318	444.162.026.498
II.	Nợ dài hạn	330		1.066.265.350	1.066.265.350
1.	Phải trả dài hạn khác	338		1.066.265.350	1.066.265.350
D-	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		(1.509.700.263.994)	(1.509.831.898.201)
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		207.999.270.000	207.999.270.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		207.999.270.000	207.999.270.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		(25.797.520.100)	(25.797.520.100)
3.	Vốn khác của chủ sở hữu	414		7.089.874.664	7.089.874.664
4.	Qũy khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		5.725.112.844	5.725.112.844
5.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(1.704.717.001.402)	(1.704.848.635.609)
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	420a		(1.704.848.635.609)	(1.701.312.585.166)
	- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		131.634.207	(3.536.050.443)
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1.	Nguồn kinh phí	432			
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		11.079.366.944	11.571.353.867

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Chiên Chanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Chiên Chanh

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



Lê Văn Kiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2026

Chi tiêu	Mã số	Th. Minh	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		3.802.459.346	3.750.081.510	3.802.459.346	3.750.081.510
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			-	-	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
- Chiết khấu thương mại			-	-	-	-
- Giảm giá hàng bán			-	-	-	-
- Hàng bán bị trả lại			-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế XK, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp.			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		3.802.459.346	3.750.081.510	3.802.459.346	3.750.081.510
4. Giá vốn hàng bán	11		3.555.793.595	3.576.985.051	3.555.793.595	3.576.985.051
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		246.665.751	173.096.459	246.665.751	173.096.459
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		726.130.038	30.764	726.130.038	30.764
7. Chi phí tài chính	22		97.106.940	1.112.316.680	97.106.940	1.112.316.680
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		561.053.645	736.752.684	561.053.645	736.752.684
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (25 + 26))	30		314.635.204	(1.675.942.141)	314.635.204	(1.675.942.141)
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		997	278.418.246	997	278.418.246
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(997)	(278.418.246)	(997)	(278.418.246)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		314.634.207	(1.954.360.387)	314.634.207	(1.954.360.387)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		314.634.207	(1.954.360.387)	314.634.207	(1.954.360.387)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		15	(94)	15	(94)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



Trần Chiến Thành



Trần Chiến Thành



Lê Cán Kiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2026

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		4.868.680.030	3.809.420.783
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.553.199.872)	(1.268.148.233)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1.851.586.377)	(2.191.147.573)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		332.000.000	791.500.000
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.070.127.595)	(901.549.638)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		725.766.186	240.075.339
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		344.335	30.764
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		344.335	30.764
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		726.110.521	240.106.103
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.244.014.724	887.632.882
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		408.212	318.747
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		1.970.533.457	1.128.057.732

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Chiên Chánh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Chiên Chánh

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



Le Văn Kiệt

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	CHỈ TIÊU	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1.	Tài sản thuê ngoài			
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.	Hàng hóa nhận nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4.	Nợ khó đòi đã xử lý			
5.	Ngoại tệ các loại :			
	+ USD		2.474,01	2.474,01
	+ EURO			
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Chiến Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiến Thành

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
GIÁM ĐỐC




Lê Tấn Kiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2026

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

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

2- Lĩnh vực kinh doanh

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

3- Ngành nghề kinh doanh

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

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

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

6- Cấu trúc doanh nghiệp

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

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

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

- 1- Năm tài chính (bắt đầu từ ngày 01/01/2026 kết thúc vào ngày 31/12/2026)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VIỆT NAM ĐỒNG.

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: THEO THÔNG TƯ SỐ 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: CHỨNG TỬ GHI SỔ VÀ TRÊN MÁY VI TÍNH.

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

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

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

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

- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: USD
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tiền tương đương tiền.

5- Nguyên tắc kế toán khoản đầu tư tài chính

- a- Chứng khoán kinh doanh;
- b- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c- Các khoản cho vay;
- d- Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: theo giá gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: THEO GIÁ GỐC
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: THEO GIÁ BÌNH QUÂN GIA QUYỀN
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: KÊ KHAI THUỞNG XUYÊN
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27-10-2025).
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): PHƯƠNG PHÁP KHẤU HAO ĐƯỜNG THẲNG).

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Dùng để phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

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

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

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

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

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

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

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

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

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

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

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

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

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

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

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

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

Đơn vị tính: VND

01-Tiền	31/03/2026	01/01/2026
Tiền mặt	660.912.507	153.507.397
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	1.309.620.950	1.090.507.327
VND	1.244.697.978	1.025.992.567
USD	64.922.972	64.514.760
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng:	1.970.533.457	1.244.014.724

02-Các khoản đầu tư tài chính	31/03/2026			01/01/2026		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a- Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu;						
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu;						
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						
Cộng:						

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

Cộng:

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

- Đầu tư vào công ty con

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

- Đầu tư vào đơn vị khác;

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

03- Phải thu của khách hàng

31/03/2026

01/01/2026

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Phải thu khách hàng ngắn hạn	172.111.348.220	(171.175.427.903)	172.912.942.847	(171.175.427.903)
- SOUTH CHINA	82.167.121.455	(82.167.121.455)	82.167.121.455	(82.167.121.455)
- CADOVUSA	55.437.893.280	(55.437.893.280)	55.437.893.280	(55.437.893.280)
- HINH HAI IM -EX	7.035.244.055	(7.035.244.055)	7.035.244.055	(7.035.244.055)
- SINO DILIN	5.373.702.718	(5.373.702.718)	5.373.702.718	(5.373.702.718)
- LUCKY SEAFOOD	2.375.245.247	(2.375.245.247)	2.375.245.247	(2.375.245.247)
- RV TRADING	2.480.113.013	(2.480.113.013)	2.480.113.013	(2.480.113.013)
-LANDAUER LIMITED	5.772.503.620	(5.772.503.620)	5.772.503.620	(5.772.503.620)
- Các khoản phải thu khách hàng	11.469.524.832	(10.533.604.515)	12.271.119.459	(10.533.604.515)
b- Phải thu khách hàng dài hạn	-	-	-	-
c- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	14.574.641.156	(14.292.073.864)	14.532.521.256	(14.292.073.864)
-Trả trước cho người bán	14.574.641.156	(14.292.073.864)	14.532.521.256	(14.292.073.864)
Cộng:	186.685.989.376	(185.467.501.767)	187.445.464.103	(185.467.501.767)

04- Phải thu khác

31/03/2026

01/01/2026

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn	16.148.371.382	(12.892.630.793)	16.183.496.382	(12.892.630.793)
- Tạm ứng	3.199.740.589	-	3.234.865.589	-
- Ký quỹ, ký cược;	6.000.000	-	6.000.000	-
- Cục thuế tỉnh Cà Mau	4.013.237.205	(4.013.237.205)	4.013.237.205	(4.013.237.205)
- Trần Hậu Lĩnh	1.376.350.000	(1.376.350.000)	1.376.350.000	(1.376.350.000)
- Ngô Gia Phăng	1.090.200.000	(1.090.200.000)	1.090.200.000	(1.090.200.000)
- Phải thu khác	6.462.843.588	(6.412.843.588)	6.462.843.588	(6.412.843.588)
Cộng:	16.148.371.382	(12.892.630.793)	16.183.496.382	(12.892.630.793)

05- Tài sản thiếu chờ xử lý

31/03/2026

01/01/2026

	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Tiền;		414.332.621		414.332.621
b- Hàng tồn kho;		-		-
c- TSCĐ		-		-
d- Tài sản khác		-		-
Cộng:		414.332.621		414.332.621

31/03/2026

01/01/2026

06- Nợ xấu

	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Các khoản phải thu quá hạn, khó có khả năng thu hồi				
- South China Seafood	82.167.121.455	-	82.167.121.455	-
- Cadovusa Global Joint	55.437.893.280	-	55.437.893.280	-
- Minh Hai IM - EX	7.035.244.055	-	7.035.244.055	-
- Landauer Limited	5.772.503.620	-	5.772.503.620	-

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

07- Hàng tồn kho	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	69.721.175		142.177.486	
- Công cụ dụng cụ;	98.261.794		91.787.290	
- Chi phí SX, KD dở dang;				
- Thành phẩm;	35.139.023.266	(35.139.023.266)	35.139.023.266	(35.139.023.266)
- Hàng hoá;				
- Hàng gửi đi bán;	4.929.351.735	(4.929.351.735)	4.929.351.735	(4.929.351.735)
Cộng:	40.236.357.970	(40.068.375.001)	40.302.339.777	(40.068.375.001)

08- Tài sản dở dang dài hạn	31/03/2026		01/01/2026	
- Mua sắm;				
- XDCB;	-		-	
- Sửa chữa.	-		-	
Cộng:	-	-	-	-

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình (Trang 5)

- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý (01/01/2026)	23.096.306.859	36.551.108.410	4.811.117.517	8.738.833.118	73.197.365.904
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý (31/03/2026)	23.096.306.859	36.551.108.410	4.811.117.517	8.738.833.118	73.197.365.904
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/01/2026)	19.360.601.806	35.692.124.736	4.811.117.517	8.734.232.431	66.337.395.138
- Khấu hao trong quý	143.089.154	100.623.144		202.896	243.915.194
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (31/03/2026)	19.503.690.960	35.792.747.880	4.811.117.517	8.734.435.327	66.581.310.332
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu quý (01/01/2026)	3.735.705.053	858.983.674	-	4.600.687	6.859.970.766
- Tại ngày cuối quý (31/03/2026)	3.592.615.899	758.360.530	-	4.397.791	6.616.055.572

10-Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính		Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu quý (01/01/2026)	-	-	80.000.000	-	80.000.000
- Mua trong năm			-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác			-	-	-
Số dư cuối quý (31/03/2026)	-	-	80.000.000	-	80.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/01/2026)	-	-	80.000.000	-	80.000.000
- Khấu hao trong năm			-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Tặng khác					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Giảm khác			-	-	-
Số dư cuối quý (31/03/2026)	-	-	80.000.000	-	80.000.000
Giá trị còn lại:					
- Tại ngày 01/01/2026	-	-	-	-	-
- Tại ngày 31/03/2026	-	-	-	-	-

11- Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

31/03/2026

01/01/2026

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

31/03/2026

01/01/2026

13 - Chi phí trả trước

31/03/2026

01/01/2026

a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Sửa chữa máy móc từ nhà xưởng

- Các khoản khác.

114.567.498

b. Dài hạn

- Các khoản khác.

-

Cộng:

114.567.498

14 - Tài sản khác

31/03/2026

01/01/2026

a. Ngắn hạn

328.541.273

327.982.703

- Chi phí trả trước ngắn hạn

-

-

- Thuế GTGT được khấu trừ

-

-

- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

328.541.273

327.982.703

b. Dài hạn

-

-

Cộng:

328.541.273

327.982.703

15 - Vay và nợ thuê tài chính

Cuối kỳ: 31/03/2026

Trong kỳ

01/01/2026

a. Ngắn hạn

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Vay VND:

302.552.670.662

302.552.670.662

-

302.552.670.662

302.552.670.662

- Ngân hàng NNo & PT NT Cà Mau

77.506.260.533

77.506.260.533

77.506.260.533

77.506.260.533

- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Cà Mè

39.194.360.388

39.194.360.388

39.194.360.388

39.194.360.388

- Ngân hàng PT Khu vực Minh Hải

95.421.701.154

95.421.701.154

95.421.701.154

95.421.701.154

- Ngân hàng TMCP ĐT & PT Cà Mau	90.430.348.587	90.430.348.587		90.430.348.587	90.430.348.587
Vay USD và chiết khấu BCT:	140.884.585.656	140.884.585.656	-	724.770.180	141.609.355.836
- Vay USD NH TM CP Đầu tư & PT Cà	18.350.479.518	18.350.479.518	-	94.402.665	18.444.882.183
- Vay USD NH NNo & PT NT Cà Mau	55.042.595.000	55.042.595.000	-	283.162.500	55.325.757.500
- Vay USD NT TM CP Quân Đội Chợ Lớn	62.329.552.286	62.329.552.286	-	320.649.705	62.650.201.991
- Chiết khấu BCT NH TMCP Quân Đội	5.161.958.852	5.161.958.852	-	26.555.310	5.188.514.162
Tổng cộng:	443.437.256.318	443.437.256.318	-	724.770.180	444.162.026.498

16. Phải trả người bán	Cuối kỳ: Cuối kỳ:		31/03/2026	01/01/2026	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Cty TNHH MTV TM DV Ngọc Nhân	3.899.000.000	3.899.000.000		3.899.000.000	3.899.000.000
- DNTN Ba Đen	10.164.397.819	10.164.397.819		10.067.290.879	10.067.290.879
- Phải trả cho các đối tượng khác	11.043.790.832	11.043.790.832		11.103.807.484	11.103.807.484
Cộng:	25.107.188.651	25.107.188.651	-	25.070.098.363	25.070.098.363

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/03/2026	Số phải nộp	Số đã thực nộp	01/01/2026
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	547.146	1.207.146	2.110.000	1.450.000
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp	70.031.993	264.622.497	329.535.397	134.944.893
- Thuế tài nguyên phải nộp	1.820.600	4.467.200	4.348.500	1.701.900
Cộng:	70.579.139	265.829.643	331.645.397	-

18. Chi phí phải trả	31/03/2026	01/01/2026
a. Ngắn hạn	2.645.587.428	2.507.425.169
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;	130.153.518	148.636.074
Phải trả cho người lao động	2.515.433.910	2.358.789.095
Cộng:	2.645.587.428	2.507.425.169

19. Phải trả khác	31/03/2026	01/01/2026
a. Ngắn hạn	1.064.194.100.269	1.064.211.911.269
- Kinh phí công đoàn;	932.064.540	941.464.540
- Bảo hiểm xã hội;	12.693.776.681	12.693.776.681
- Bảo hiểm y tế;	492.409.326	492.409.326
- Bảo hiểm thất nghiệp;	1.102.379.129	1.102.379.129
- Phải trả về cổ phần hóa;	896.092.231	896.092.231
- Lãi BHHH	13.770.275.773	13.770.275.773
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1.034.307.102.589	1.034.315.513.589
* Lãi vay phải trả ngân hàng	1.015.846.630.309	1.015.846.630.309
+ NH NNo & PT NT Cà Mau	161.518.211.910	161.518.211.910
+ NH PT - Khu vực Minh Hải	526.183.475.328	526.183.475.328
+ NH ĐT & PT Cà Mau	235.699.949.265	235.699.949.265
+ NH Ngoại Thương Cà Mau	62.425.062.948	62.425.062.948
+ NH Quân Đội CN Chợ Lớn	24.981.899.802	24.981.899.802
+ NH Sacombank Cà Mau	5.038.031.056	5.038.031.056
* Các khoản khác	18.460.472.280	18.468.883.280
b. Dài hạn	1.439.820.440	1.439.815.883
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	1.066.265.350	1.066.265.350
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	373.555.090	373.550.533
Cộng:	1.065.633.920.709	1.065.651.727.152

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

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

23. Dự phòng phải trả

31/03/2026

01/01/2026

- Dự phòng phải thu khó đòi	198.774.652.473	198.774.652.473
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	40.068.375.001	40.068.375.001
Cộng:	238.843.027.474	238.843.027.474

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (trang 9)

b. Chi tiết góp vốn chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty mẹ	207.999.270.000	207.999.270.000
- Vốn góp của các đối tượng khác		

Cộng: 207.999.270.000 207.999.270.000

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

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp đầu kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000

d. Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành	20.799.927	20.799.927
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu phổ thông	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
Cổ phiếu phổ thông	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

e. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	5.725.112.844	5.725.112.844
Cộng:	5.725.112.844	5.725.112.844

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá 31/03/2026 01/01/2026

- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
Cộng:	-	-

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài bản cân đối kế toán

30. Các thông tin khác

* Xem bảng biến động VCSH

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

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.802.459.346	3.750.081.510
Cộng:	3.802.459.346	3.750.081.510
2- Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng:	-	-
3- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.555.793.595	3.576.985.051
Cộng:	3.555.793.595	3.576.985.051
4- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	344.335	30.764
- Lãi chênh lệch tỷ giá	725.785.703	-
Cộng:	726.130.038	30.764
5- Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ	-	1.015.209.740
- Chi phí tài chính khác	97.106.940	97.106.940
Cộng:	97.106.940	1.112.316.680
6- Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Thuế được giảm	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng:	-	-
7- Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	-
- Lãi chậm nộp BHXH	-	268.567.830
- Các khoản bị phạt	-	-
- Các khoản khác	997	-
Cộng:	997	268.567.830
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	561.053.645	736.752.684
b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	-	-
c. Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN	-	-
Cộng:	561.053.645	736.752.684
9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Chi phí nhân công	1.493.250.318	1.814.615.653
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	222.346.122	255.314.157
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	621.161.762	687.617.450
- Chi phí bằng tiền khác	1.219.035.393	819.437.791

10- Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành

Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026

Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	314.634.207	(1.954.360.387)
2. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN kế toán để xd TN chiếu thi	-	
- Các khoản điều chỉnh tăng.		
- Các khoản điều chỉnh giảm.		
3. Thu nhập chiếu thuế năm hiện hành	-	
4. Chuyển lỗ		
5 Thuế suất thuế TNDN		
7. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	314.634.207	(1.954.360.387)

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

VIII- Những thông tin khác

1 Thông tin các bên có liên quan:

2 Thông tin so sánh

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

Chỉ tiêu	ĐVT	31/03/2026	31/03/2025
I. Bố trí cơ cấu vốn tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	39,31%	46,76%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	60,69%	39,67%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	13726,23%	13196,63%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-13626,23%	-13096,63%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,01	0,01
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0,00	0,00
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,001	0,001
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	4,08	5,04
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	6,95%	-52,11%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	6,95%	-52,11%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	2,84%	-16,99%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	2,84%	-16,99%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu	%	-0,02%	0,13%

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Chiện Chánh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Chiện Chánh

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2026
NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



Lê Cán Kiệt