CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐOẠN XÁ

Địa chỉ : Số 15, đường Ngô Quyền, Phường Ngô Quyền, TP. Hải Phòng, Việt Nam
Mã số thuế : 0200443827
Mã chứng khoán : DXP

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐOẠN XÁ
C=VN, CN=CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐOẠN XÁ, L=Ngô Quyền, ST=HẢI PHÒNG, UID=MST:0200443827
Công bố thông tin
15 Ngô Quyền, P. Ngô Quyền, HP
2026.10.30 17:16:55+07'00'

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III - NĂM 2026

Hải phòng, tháng 10-2026

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá (sau đây gọi tắt là Công ty) trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2026

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá được cổ phần hoá từ Xí nghiệp Xếp dỡ Đoạn Xá theo Quyết định số 1372/QĐ-TTg ngày 19/10/2001 của Thủ tướng Chính phủ về việc chuyển Xí nghiệp Xếp dỡ Đoạn Xá thành Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0203000123 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 27/11/2001 và các lần thay đổi. Công ty được cấp mã số doanh nghiệp là 0200443827 và hiện hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi lần thứ 18 ngày 14/07/2025.

Trụ sở chính của Công ty : Số 15, Đường Ngô Quyền, Phường Ngô Quyền, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH, QUẢN LÝ

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Bùi Tuấn Minh	Chủ tịch
Ông Trần Việt Hùng	Thành viên
Ông Hoàng Văn Minh	Thành viên
Ông Dương Bá Linh	Thành viên

Các thành viên của Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Hoàng Văn Minh	Tổng giám đốc
Ông Trần Văn Sơn	Phó tổng giám đốc
Ông Nguyễn Văn Thức	Phó tổng giám đốc
Ông Trần Thanh Tuấn	Phó tổng giám đốc

Người đại diện theo pháp luật của Công ty tại ngày lập báo cáo này là Ông Hoàng Văn Minh (Tổng Giám đốc)

Các thành viên Ban Kiểm soát toán bao gồm:

Bà Trần Thị Hằng	Trưởng ban
Bà Đinh Thị Thu Trang	Thành viên
Bà Lê Trần Anh Thư	Thành viên

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các xét đoán và các ước tính một cách thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả những sai lệch trọng yếu so với những chuẩn mực này đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính;
- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục;

- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu để đảm bảo việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ về quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc phê duyệt Báo cáo tài chính đính kèm. Báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 09 năm 2026, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ 09 tháng năm 2026, phù hợp với Chuẩn mực Kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc
Tổng Giám đốc

M.S.D.N: 0200[illegible] C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐOẠN XÁ (DOAN XA PORT)
Q. NGÔ QUYỀN TP. HẢI PHÒNG

Hoàng Văn Minh

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2026

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2026

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2026 VND	01/01/2026 VND
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	**100**		**1,003,510,739,709**	**566,439,214,060**
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	**110**	V.1	**28,710,852,849**	**5,728,039,522**
1. Tiền	111		28,710,852,849	5,728,039,522
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	**120**	V.2	**722,791,199,659**	**501,047,339,144**
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		722,791,199,659	501,047,339,144
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	**130**		**117,723,489,241**	**51,187,128,675**
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	46,765,105,879	43,204,612,620
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	70,216,585,095	7,390,724,144
3. Phải thu ngắn hạn khác	135	V.6	741,798,267	591,791,911
IV. Hàng tồn kho	**140**		**129,445,307,415**	**5,436,012,618**
1. Hàng tồn kho	141	V.7	129,445,307,415	5,436,012,618
VI. Tài sản ngắn hạn khác	**160**		**4,839,890,545**	**3,040,694,101**
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	V.5	1,145,396,461	3,040,694,101
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		3,694,494,084	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	**200**		**610,467,335,324**	**519,349,585,521**
II. Tài sản cố định	**220**		**39,335,602,759**	**23,858,358,177**
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	38,834,367,553	23,702,951,287
- Nguyên giá	*222*		*298,080,597,361*	*278,416,297,138*
- Giá trị hao mòn luỹ kế	*223*		*(259,246,229,808)*	*(254,713,345,851)*
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	501,235,206	155,406,890
- Nguyên giá	*228*		*1,784,280,000*	*1,340,960,000*
- Giá trị hao mòn luỹ kế	*229*		*(1,283,044,794)*	*(1,185,553,110)*
V. Tài sản dở dang dài hạn	**250**		**121,250,393**	**1,410,837,574**
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	V.10	121,250,393	1,410,837,574
VI. Đầu tư tài chính dài hạn	**260**	V.2	**569,604,308,401**	**492,156,394,272**
1. Đầu tư vào công ty con	261		111,663,000,000	46,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262		447,305,948,664	447,305,948,664
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263		5,923,446,836	5,766,336,836
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	264		(6,503,305,254)	(6,915,891,228)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	265		11,215,218,155	-
VII. Tài sản dài hạn khác	**270**		**1,406,173,771**	**1,923,995,498**
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	V.5	1,406,173,771	1,923,995,498
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	**280**		**1,613,978,075,033**	**1,085,788,799,581**

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2026
(tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2026 VND	01/01/2026 VND
C. NỢ PHẢI TRẢ	**300**		**508,517,608,145**	**140,626,442,723**
I. Nợ ngắn hạn	**310**		**508,517,608,145**	**140,626,442,723**
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	144,368,396,036	67,903,250,145
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.16	70,340,018,417	13,506,884,804
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313		83,566,575	83,566,575
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	30,219,418,187	17,509,155,153
5. Phải trả người lao động	315		17,125,052,746	15,973,524,008
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.14	1,502,687,065	1,880,488,529
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.15	738,808,559	951,753,233
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	V.17	241,237,986,754	20,596,318,592
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2,901,673,806	2,221,501,684
II. Nợ dài hạn	**330**		-	-
1. Phải trả dài hạn khác	337			-

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2026 VND	01/01/2026 VND
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	**400**	**V.18**	**1,105,460,466,888**	**945,162,356,858**
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		599,101,330,000	599,101,330,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	*411a*		*599,101,330,000*	*599,101,330,000*
2. Thặng dư vốn	412		1,123,771,566	1,123,771,566
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		168,189,656,117	168,189,656,117
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		337,045,709,205	176,747,599,175
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	*420a*		*170,847,599,175*	*60,944,200,691*
- LNST chưa phân phối năm nay	*420b*		*166,198,110,030*	*115,803,398,484*
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	**440**		**1,613,978,075,033**	**1,085,788,799,581**

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2026

Người lập biểu	Phụ trách P.TCKT	Tổng giám đốc
Nguyễn Thị Hương	Nguyễn Thị Thảo	Hoàng Văn Minh

M.S.D.N: 0200443627-CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐOẠN XÁ (DOAN XA PORT)
Q. NGÔ QUYỀN TP. HẢI PHÒNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2026

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			VND	VND	VND	VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	**01**	**VI.1**	**349,130,674,091**	**174,339,036,466**	**867,627,509,049**	**422,180,828,003**
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-		
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	**10**		**349,130,674,091**	**174,339,036,466**	**867,627,509,049**	**422,180,828,003**
4. Giá vốn hàng bán	**11**	**VI.2**	**265,230,838,578**	**131,938,125,034**	**620,636,480,878**	**313,320,446,951**
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	**20**		**83,899,835,513**	**42,400,911,432**	**246,991,028,171**	**108,860,381,052**
6. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.3	14,095,871,681	7,628,792,395	35,690,256,725	21,609,068,516
7. Chi phí tài chính	23	VI.4	2,955,841,080	924,071,124	7,059,202,718	2,416,025,376
Trong đó: Chi phí lãi vay	*24*		*2,791,323,621*	*924,071,124*	*6,315,033,992*	*2,416,025,376*
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	18,116,033,831	9,146,163,237	53,107,638,692	21,609,779,595
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	5,770,889,582	3,071,061,643	15,143,927,868	13,191,315,191
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	**30**		**71,152,942,701**	**36,888,407,823**	**207,370,515,618**	**93,252,329,406**
11. Thu nhập khác	31	VI.8	5,000	197,000	5,657,295	1,569,201,069
12. Chi phí khác	32	VI.6	-	-	2,135,901	-
13. Lợi nhuận khác	**40**		**5,000**	**197,000**	**3,521,394**	**1,569,201,069**
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	**50**		**71,152,947,701**	**36,888,604,823**	**207,374,037,012**	**94,821,530,475**
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	14,094,969,940	7,355,853,465	41,175,926,982	18,823,310,595
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN	**60**		**57,057,977,761**	**29,532,751,358**	**166,198,110,030**	**75,998,219,880**

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2026

Người lập biểu	Phụ trách P.TCKT	Tổng Giám đốc
Nguyễn Thị Hương	Nguyễn Thị Thảo	Hoàng Văn Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III năm 2026

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	***01***		***207,374,037,012***	***94,821,530,475***
2. Điều chỉnh cho các khoản			***(34,717,046,147)***	***(22,166,959,730)***
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		4,675,975,641	(3,221,385,752)
- Các khoản dự phòng	03		(412,585,974)	(83,411,124)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		941,781	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(32,666,343,603)	(21,278,188,230)
- Chi phí lãi vay	06		(6,315,033,992)	2,416,025,376
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	***08***		***172,656,990,865***	***72,654,570,745***
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(72,157,878,796)	1,071,018,053
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(124,009,294,797)	(41,647,906,377)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		139,522,720,009	57,407,448,940
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		2,413,119,367	(8,739,882,222)
- Chi phí đi vay đã trả	14		(6,315,033,992)	(2,344,031,265)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(26,654,529,897)	(8,594,971,898)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	(1,500,000,000)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	(984,495,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	***20***		***85,456,092,759***	***67,321,750,976***
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(18,928,184,892)	(4,085,713,354)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	1,500,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,008,564,193,497)	(474,660,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		778,280,000,000	411,640,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(65,820,110,000)	(41,690,000,000)

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay VND	 Năm trước VND
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		31,918,482,576	23,670,859,186
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	***30***		***(283,114,005,813)***	***(83,624,854,168)***
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ đi vay	33		415,772,564,542	139,739,016,209
2. Tiền trả nợ gốc vay	34		(195,130,896,380)	(117,893,429,052)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(29,955,066,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	***40***		***220,641,668,162***	***(8,109,479,343)***
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	**50**		**22,983,755,108**	**(24,412,582,535)**
Tiền và tương đương tiền đầu năm	**60**		**5,728,039,522**	**28,205,454,330**
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(941,781)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	**70**	**III.1**	**28,710,852,849**	**3,792,871,795**

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2026

Người lập biểu	Phụ trách P.TCKT	Tổng Giám đốc
Nguyễn Thị Hương	Nguyễn Thị Thảo	Hoàng Văn Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2026

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Vốn điều lệ của Công ty là 599.101.330.000 VND, được chia thành 59.910.133 cổ phần, với mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 VND, không có cổ phần ưu đãi.

Lĩnh vực kinh doanh chính: Khai thác cảng và kinh doanh nhiên liệu lỏng

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Dịch vụ bốc xếp hàng hoá, kinh doanh kho bãi, vận tải và dịch vụ vận tải đường thuỷ, đại lý vận tải, đại lý hàng hải
- Bán buôn, lẻ nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng

Tại ngày 30/09/2026, Công ty có một (01) chi nhánh trực thuộc hạch toán phụ thuộc (Chi nhánh Công ty CP Cảng Đoạn xá tại Phường Long Biên, Hà Nội) và một (01) Công ty con trực tiếp như sau:

	Công ty con	Hoạt động chính	Nơi thành lập, đăng ký, hoạt động	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết
1	Công ty CP Vận tải biển Cảng Đoạn Xá	Cho thuê máy móc, thiết bị và tàu biển	Phường Ngô Quyền, TP. Hải Phòng	93.01%	93.01%

* Số lao động: Tại ngày 30 tháng 09 năm 2026, Công ty có 215 lao động (tại ngày 01/01/2026 là 192 người)

II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

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.

Kỳ kế toán kỳ này: Từ ngày 01/01/2026 đến ngày 30/09/2026

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

2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

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. 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.

3. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong kỳ kế toán được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua, bán ngoại tệ: là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được sử dụng tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại thời điểm phát sinh.

4. 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. Các khoản 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 từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

6. 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.

7. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: là khoản đầu tư mà Công ty có ý định và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn.
Các khoản đầu tư năm giữ đên ngày đáo hạn bao gôm các khoản tiên gửi ngân hàng có kỳ hạn trên ba tháng đên một năm và được ghi nhận theo giá gốc.

8. Tài sản cố định

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 luỹ kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

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	03 - 13 năm
- Máy móc, thiết bị	06 - 10 năm
- Phương tiện vận tải, bốc dỡ hàng hoá	03 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05 năm

9. 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 trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn 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. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

10. 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.

11. Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Giá trị khoản nợ phải trả thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

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

12. 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 hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

13. 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 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.

14. Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;

- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ kê toán. Khoản chênh lệch giữa sô dự phòng phải trả đã lập ở kỳ trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

15. 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. 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.

16. Doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

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.

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 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;

17. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong năm được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

18. Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do tỷ giá hối đoái của nghiệp vụ phát sinh có liên quan đến ngoại tệ

19. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN 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.

20. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/09/2026	01/01/2026
	VND	VND
- Tiền mặt	94,445,130	282,475,840
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	28,616,407,719	5,445,563,682
- Các khoản tương đương tiền	-	-
	28,710,852,849	**5,728,039,522**

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/09/2026	01/01/2026
	Giá gốc	Giá gốc
	VND	VND
- Tiền gửi từ 06 tháng đến 12 tháng	712,948,975,342	493,880,000,000
- Lãi dự thu	9,842,224,317	7,167,339,144
	722,791,199,659	**501,047,339,144**

b. Đầu tư vào Công ty con

	30/09/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty CP Vận tải biển Cảng Đoạn xá	111,663,000,000		46,000,000,000	-
	111,663,000,000	**-**	**46,000,000,000**	**-**

c. Đầu tư góp vốn vào Công ty liên kết

	30/09/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Vận tải Hàng Công nghệ cao	47,305,948,664	(6,042,965,918)	47,305,948,664	(6,455,551,892)
Công ty CP Tập đoàn Tratigroup	400,000,000,000		400,000,000,000	
	447,305,948,664	**(6,042,965,918)**	**447,305,948,664**	**(6,455,551,892)**

Thông tin chi tiết về Công ty đầu tư liên kết của Công ty như sau:

Tên Công ty đầu tư	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH Vận tải Hàng Công nghệ cao	39.00%	39.00%	Vận tải hàng, kết hợp vận tải hàng công nghệ cao theo tuyến ven biển
Công ty CP Tập đoàn Tratigroup	47.06%	47.06%	Buôn bán nguyên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan

Khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Tập đoàn Tratigroup với giá trị tại ngày 30/09/2026 là 400.000.000.000 đồng, chiếm 47,06% vốn điều lệ. Hiện tại, Công ty đang hoạt động kinh doanh bình thường.

Khoản đầu tư vào Công ty TNHH Vận tải Hàng công nghệ cao với giá trị tại ngày 30/09/2026 là 47.305.948.664 đồng chiếm 39,00% vốn điều lệ. Hiện tại, Công ty đang hoạt động kinh doanh bình thường.

d. Đầu tư vào đơn vị khác

	30/09/2026		01/01/2026	
Tên Công ty đầu tư	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty CP Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ (*)	1,203,026,136		1,203,026,136	
Ngân hàng TMCP Quân Đội (**)	1,720,420,700		1,563,310,700	
Công ty CP Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải Phòng (***)	3,000,000,000	(460,339,336)	3,000,000,000	(460,339,336)
	5,923,446,836	**(460,339,336)**	**5,766,336,836**	**(460,339,336)**

(*) Tại ngày 30/09/2026, khoản đầu tư vào Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ với 224.190 cổ phần, chiếm 0,56% vốn điều lệ. Công ty Cổ phần đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ đang niêm yết tại HOSE với mã cổ phiếu DVP. Giá đóng cửa tại ngày 30/09/2026 là 75,500đ/cổ phiếu

(**) Tại ngày 30/09/2026, khoản đầu tư vào Ngân hàng TMCP Quân đội với 172.824 cổ phần, chiếm 0,002% vốn điều lệ. Ngân hàng TMCP Quân đội đang niêm yết tại HOSE với mã cổ phiếu MBB. Giá đóng cửa của cổ phiếu MBB tại ngày 30/09/2026 là 19.650đ/cổ phần

(***) Khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải phòng với giá trị tại ngày 30/09/2026 là 3.000.000.000 đồng, tương đương 300.000 cổ phần, chiếm 3,525% vốn điều lệ. Hiện tại, Công ty đang tạm ngừng hoạt động.

e Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn

	30/09/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Chứng chỉ tiền gửi Bảo Lộc	11,150,000,000			
Lãi dự thu	65,218,155			
	11,215,218,155	**0**	**-**	**0**

3. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	30/09/2026	01/01/2026
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Bên liên quan	***2,125,483,011***	***1,619,526,981***
- Công ty CP Thương mại và XNK Vật tư Giao thông	1,589,686,344	1,130,263,342
- Công ty CP VN Asphalt	535,796,667	489,263,639
Bên khác	***44,639,622,868***	***41,585,085,639***
- Công ty TNHH Đại lý và Môi giới Vận tải biển Quốc tế	9,505,411,762	12,060,324,949
- Công ty cổ phần phát triển và đầu tư xây dựng Vincons	5,464,672,560	5,954,805,720
- Các khoản phải thu khách hàng khác	29,669,538,546	23,569,954,970
	46,765,105,879	**43,204,612,620**
b) Dài hạn		

4. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2026	01/01/2026
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Tạm ứng	131,789,820	272,299,645
Các khoản ký quỹ, ký cược ngắn hạn	22,000,000	22,000,000
Các đối tượng phải thu khác	588,008,447	297,492,266
	741,798,267	**591,791,911**
b) Dài hạn		

5. HÀNG TỒN KHO

	30/09/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	16,960,164	-	54,823,133	-
Nguyên liệu, vật liệu	4,314,194,271	-	4,065,158,189	-
Công cụ, dụng cụ	691,015,774	-	428,668,219	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	2,961,256	-
Hàng hoá	124,423,137,206	-	884,401,821	-
	129,445,307,415	**-**	**5,436,012,618**	**-**

6. TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN

	30/09/2026	01/01/2026
	Giá trị	Giá trị
	VND	VND
Xây dựng cơ bản dở dang : Sửa chữa nhà văn phòng	-	1,230,637,204
Mua sắm TSCĐ	121,250,393	180,200,370
	121,250,393	**1,410,837,574**

7. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH (Trang 13)

7 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	63,110,427,638	9,996,721,561	202,813,899,735	2,495,248,204	278,416,297,138
- Mua trong kỳ	10,730,816,679	-	8,023,752,179	955,331,365	19,709,900,223
- Thanh lý, tháo gỡ	-		-	(45,600,000)	(45,600,000)
Số dư cuối kỳ	**73,841,244,317**	**9,996,721,561**	**210,837,651,914**	**3,404,979,569**	**298,080,597,361**
Giá trị hao mòn luỹ kế					
Số dư đầu năm	(62,181,374,677)	(9,947,765,018)	(180,348,443,701)	(2,235,762,455)	(254,713,345,851)
- Khấu hao trong kỳ	(489,256,613)	(14,124,996)	(3,764,002,623)	(311,099,725)	(4,578,483,957)
- Thanh lý, tháo gỡ			-	45,600,000	45,600,000
Số dư cuối kỳ	**(62,670,631,290)**	**(9,961,890,014)**	**(184,112,446,324)**	**(2,501,262,180)**	**(259,246,229,808)**
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	929,052,961	48,956,543	22,465,456,034	259,485,749	23,702,951,287
Tại ngày cuối kỳ	**11,170,613,027**	**34,831,547**	**26,725,205,590**	**903,717,389**	**38,834,367,553**

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0 VND
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 236,640,516,621 VND

8. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm	Cộng
	VND	VND
Nguyên giá		
Số dư đầu năm	1,340,960,000	1,340,960,000
- Mua trong năm	443,320,000	443,320,000
Số dư cuối kỳ	**1,784,280,000**	**1,784,280,000**
Giá trị hao mòn luỹ kế		
Số dư đầu năm	(1,185,553,110)	(1,185,553,110)
- Khấu hao trong kỳ	(97,491,684)	(97,491,684)
Số dư cuối kỳ	**(1,283,044,794)**	**(1,283,044,794)**
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu năm	155,406,890	155,406,890
Tại ngày cuối kỳ	501,235,206	501,235,206

9. CHI PHÍ CHỜ PHÂN BỔ

	30/09/2026	01/01/2026
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	697,103,886	297,957,000
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	448,292,575	2,742,737,101
	1,145,396,461	**3,040,694,101**
b) Dài hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	279,179,984	232,998,693
Chi phí trả trước dài hạn khác	1,126,993,787	1,690,996,805
	1,406,173,771	**1,923,995,498**

10. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

(Trang 15)

10. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	01/01/2026		Trong kỳ		30/09/2026	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn						
Vay ngân hàng	**20,596,318,592**	**20,596,318,592**	**415,772,564,542**	**195,130,896,380**	**241,237,986,754**	**241,237,986,754**
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển VN - CN Hải Phòng	20,596,318,592	20,596,318,592	304,414,885,592	140,346,483,170	184,664,721,014	184,664,721,014
Ngân hàng TMCP ngoại thương VN - CN Sở giao dịch		-	111,357,678,950	54,784,413,210	56,573,265,740	56,573,265,740
Cộng vay ngắn hạn	**20,596,318,592**	**20,596,318,592**	**415,772,564,542**	**195,130,896,380**	**241,237,986,754**	**241,237,986,754**
b) Vay dài hạn						

11. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/09/2026	01/01/2026
	Giá trị	Giá trị
	VND	VND
a. Các khoản phải trả người bán	**139,957,877,754**	**62,074,663,743**
- Công ty TNHH Đại lý và Môi giới Vận tải biển Quốc tế	4,347,129,600	4,974,491,880
- PACIFIC WELLS PTE LTD	10,869,615,770	1,136,057,390
- HIIN ASIA PACIFIC PTE LTD	-	44,939,813,750
- SUNSHINE OIL PTE LTD	68,318,396,500	-
- TRAFIGURA PTE LIMITED	50,872,580,750	-
- Các khoản phải trả khác	5,550,155,134	11,024,300,723
b. Phải trả người bán là các bên liên quan	**4,410,518,282**	**5,828,586,402**
- Công ty CP Thương mại và XNK Vật tư Giao thông	348,840,000	357,534,000
- Công ty CP VN Asphalt	-	211,178,289
- Công ty TNHH Vận tải Hàng công nghệ cao	4,061,678,282	5,259,874,113
	144,368,396,036	**67,903,250,145**

12. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

(Trang 17)

12. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Dư đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Dư cuối kỳ	
	Phải thu 01/01/2026	Phải nộp 01/01/2026	Số phải nộp	Số đã nộp	Phải thu 30/09/2026	Phải nộp 30/09/2026
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
- Thuế giá trị gia tăng	-	2,642,714,726	107,304,929,909	109,947,644,635		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	14,640,953,423	41,175,926,982	26,654,529,897		29,162,350,508
- Thuế thu nhập cá nhân	-	225,487,004	2,282,847,249	2,032,418,977		475,915,276
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	4,348,518,003	3,767,365,600		581,152,403
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-				-
	-	**17,509,155,153**	**155,112,222,143**	**142,401,959,109**	**-**	**30,219,418,187**

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/09/2026	01/01/2026
	Giá trị	Giá trị
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	260,410,013	36,758,923
- Chi phí tiền nước, điện thoại	7,578,944	91,843,472
- Thù lao HĐQT, BKS	480,000,000	500,000,000
- Chi phí khác	754,698,108	1,251,886,134
	1,502,687,065	**1,880,488,529**
b) Dài hạn		

14. PHẢI TRẢ KHÁC

	30/09/2026	01/01/2026
	Giá trị	Giá trị
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	127,833,460	278,636,012
Các khoản phải trả, phải nộp khác	610,975,099	673,117,221
	738,808,559	**951,753,233**
b) Dài hạn		

15. VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
		VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	**599,101,330,000**	**1,123,771,566**	**168,189,656,117**	**93,649,267,191**	**862,064,024,874**
Lãi trong kỳ	-	-	-	115,803,398,484	115,803,398,484
Trả cổ tức bằng tiền				(29,955,066,500)	(29,955,066,500)
Trích lập các quỹ	-	-		(2,750,000,000)	(2,750,000,000)
Số dư cuối năm trước	**599,101,330,000**	**1,123,771,566**	**168,189,656,117**	**176,747,599,175**	**945,162,356,858**
				-	
Số dư đầu năm nay	**599,101,330,000**	**1,123,771,566**	**168,189,656,117**	**176,747,599,175**	**945,162,356,858**
Lãi trong kỳ		-	-	166,198,110,030	166,198,110,030
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi		-	-	(1,400,000,000)	(1,400,000,000)
Trích quỹ khen thưởng BĐH				(4,500,000,000)	(4,500,000,000)
Số dư cuối kỳ này	**599,101,330,000**	**1,123,771,566**	**168,189,656,117**	**337,045,709,205**	**1,105,460,466,888**

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Tỷ lệ	Đầu năm	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Ông Hoàng Văn Quang	78,051,600,000	13.03%	78,051,600,000	13.03%
Ông Nguyễn Văn Thức	55,000,000,000	9.18%	55,000,000,000	9.18%
Các cổ đông khác	466,049,730,000	77.79%	466,049,730,000	77.79%
	599,101,330,000	**100%**	**599,101,330,000**	**100%**

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

	30/09/2026	01/01/2026
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- *Vốn góp đầu năm*	*599,101,330,000*	*599,101,330,000*
- *Vốn góp cuối kỳ*	*599,101,330,000*	*599,101,330,000*
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
- *Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước*	-	29,955,066,500

d) Cổ phiếu

	30/09/2026	01/01/2026
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	59,910,133	59,910,133
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	59,910,133	59,910,133
- *Cổ phiếu phổ thông*	*59,910,133*	*59,910,133*
- *Cổ phiếu ưu đãi*		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	59,910,133	59,910,133
- *Cổ phiếu phổ thông*	*59,910,133*	*59,910,133*
- *Cổ phiếu ưu đãi*		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	59,910,133	59,910,133
- *Cổ phiếu phổ thông*	*59,910,133*	*59,910,133*
- *Cổ phiếu ưu đãi*	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND):	10,000	10,000

đ) Cổ tức, lợi nhuận

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOA

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

a) Doanh thu

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hoá	646,514,917,735	279,784,662,700
Doanh thu cung cấp dịch vụ	221,112,591,314	142,396,165,303
	867,627,509,049	**422,180,828,003**

2. Giá Vốn Hàng Bán

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	543,325,706,535	253,970,947,052
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	77,310,774,343	59,349,499,899
	620,636,480,878	**313,320,446,951**

3. Doanh Thu Hoạt Động Tài Chính

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	32,666,343,603	20,121,530,730
Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,950,633,000	1,156,657,500
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1,072,338,341	330,880,286
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	941,781	
	35,690,256,725	**21,609,068,516**

4. Chi Phí Tài Chính

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Chi phí lãi tiền vay	6,315,033,992	2,416,025,376
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1,156,754,700	
Chi phí tài chính khác	(412,585,974)	
	7,059,202,718	**2,416,025,376**

5. Thu Nhập Khác

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Thu từ thanh lý TSCĐ	-	1,500,000,000
Thu nhập khác	2,135,901	69,004,069
	2,135,901	**1,569,004,069**

6. Chi Phí Khác

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Chi phí khác	5,657,295	-
	5,657,295	**-**

7. Chi Phí Bán Hàng Và Chi Phí Quản Lý Doanh Nghiệp

a) *Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ*

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2,176,916,404	409,798,244
Chi phí nhân công	9,593,107,370	3,779,295,976
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	341,114,771	180,789,407
Chi phí khấu hao tài sản cố định	977,867,848	332,650,399
Chi phí dịch vụ mua ngoài	38,899,586,927	11,702,084,551
Chi phí khác bằng tiền	1,119,045,372	5,205,161,018
	53,107,638,692	**21,609,779,595**

b) *Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ*

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	251,535,290	437,060,136
Chi phí nhân công	7,495,495,075	6,731,124,647
Chi phí đồ dùng văn phòng quản lý	315,167,608	210,308,636
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,201,719,774	654,641,127
Thuế, phí và lệ phí	2,611,810,803	2,615,213,646
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,178,678,639	1,305,101,623
Chi phí khác bằng tiền	1,089,520,679	1,237,865,376
	15,143,927,868	**13,191,315,191**

8. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7,913,858,933	7,681,568,077
Chi phí nhân công	39,540,516,142	41,005,261,246
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,413,779,246	3,217,274,198
Chi phí mua ngoài	26,671,733,218	32,359,382,185
Chi phí bằng tiền khác	277,851,084	9,471,310,696
	76,817,738,623	**93,734,796,402**

9. Chi Phí Thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp

	9 tháng 2026	9 tháng 2025
	VND	VND
Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	**207,374,037,012**	**94,821,530,475**
Các khoản điều chỉnh tăng	**456,230,901**	**451,680,000**
- Chi phí không được trừ	*456,230,901*	*451,680,000*
Các khoản điều chỉnh giảm	**(1,950,633,000)**	**(1,156,657,500)**
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	*(1,950,633,000)*	(1,156,657,500)
Thu nhập chịu thuế TNDN	**205,879,634,913**	**94,116,552,975**
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	**41,175,926,983**	**18,823,310,595**

10 Các bên liên quan

Chi tiết của các bên liên quan và mối quan hệ như sau:

Tên	*Mối quan hệ*
Công ty Cổ phần Tập đoàn Tratigroup	Công ty liên kết
Công ty TNHH Vận tải hàng Công nghệ cao	Công ty liên kết
Công ty Cổ phần Vận tải biển Cảng Đoạn xá	Công ty con trực tiếp
Công ty Cổ phần VN Asphalt	Công ty con của công ty liên kết
Công ty Cổ phần Thương mại và XNK Vật tư giao thông	Cùng thành viên của Ban lãnh đạo
Các thành viên HĐQT, Ban kiểm soát, Ban tổng giám đốc, Kế toán trưởng và các cá nhân có liên quan của các thành viên này	Thành viên quản lý chủ chốt

Công ty có các giao dịch phát sinh trong năm với các bên liên quan như sau:

Doanh thu bán hàng	**9 tháng 2026**	**9 tháng 2025**
Công ty TNHH Vận tải hàng Công nghệ cao	2,720,000	4,276,000
Công ty Cổ phần VN Asphalt	2,091,064,504	6,218,828,348
Công ty Cổ phần Thương mại và XNK Vật tư giao thông	4,217,932,900	4,261,529,856

Mua hàng hoá, dịch vụ	**9 tháng 2026**	**9 tháng 2025**
Công ty TNHH Vận tải hàng Công nghệ cao	6,847,978,860	6,049,813,968
Công ty Cổ phần VN Asphalt	28,579,672,272	3,857,730,860
Công ty Cổ phần Thương mại và XNK Vật tư giao thông	149,770,957,662	190,271,064,666

11. Thông tin so sánh

Trừ các trường hợp được thuyết minh khác, thông tin so sánh tại ngày 01/01/2026 được mang sang từ số liệu trình bày trong báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY cho kỳ kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2025.

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2026

Người lập biểu	Phụ trách P.TCKT	Tổng Giám đốc
Nguyễn Thị Hương	Nguyễn Thị Thảo	Hoàng Văn Minh