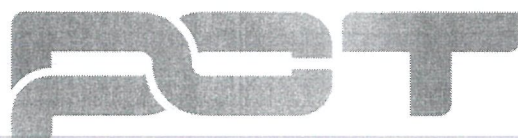


CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC

Địa chỉ: Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B
Đường Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP Hồ Chí Minh

Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1.2025

Tp Hồ Chí Minh, tháng 04 năm 2025



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2025

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			31/03/2025	01/01/2025
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		229.573.254.349	403.056.652.360
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6.161.152.331	23.172.556.710
1. Tiền	111	V.1	6.161.152.331	23.172.556.710
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	V.2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2a	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		84.500.559.870	253.009.326.139
1. Phải thu của khách hàng	131	V.3a	60.283.786.224	52.304.305.824
2. Trả trước cho người bán	132		35.379.810.814	225.494.324.253
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	23.404.705.530	9.778.438.760
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(34.567.742.698)	(34.567.742.698)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		11.716.945.788	11.734.878.250
1. Hàng tồn kho	141	V.5	11.716.945.788	11.734.878.250
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		127.194.596.360	115.139.891.261
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9	22.405.142.634	11.035.304.003
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		104.771.472.967	104.104.487.258
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.	17.980.759	100.000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC
Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP HCM
Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2025

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			31/03/2025	01/01/2025
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.048.099.774.101	1.495.682.542.916
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.200.000.000	2.200.000.000
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 về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4b	2.200.000.000	2.200.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		2.017.636.097.838	1.454.379.201.348
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2.017.636.097.838	1.454.379.201.348
- Nguyên giá	222	V.7	2.339.982.852.937	1.705.015.090.810
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	V.7	(322.346.755.099)	(250.635.889.462)
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	V.8	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	V.8	-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231		-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	64.928.238
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	-	64.928.238
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		28.263.676.263	39.038.413.330
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		28.263.676.263	38.516.903.366
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.15	-	521.509.964
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.277.673.028.450	1.898.739.195.276



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC
Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP HCM
Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2025

				Đơn vị tính : đồng	
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025	
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025	
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.606.136.038.992	1.238.388.464.637	
I. Nợ ngắn hạn	310		380.539.849.744	288.723.375.147	
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	52.649.720.270	33.274.850.892	
2. Người mua trả tiền trước	312		10.495.360	54.677.176	
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12	3.309.761.754	20.628.543.978	
4. Phải trả người lao động	314		5.912.734.766	11.591.585.791	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	5.157.453.655	4.883.536.729	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		-	-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		266.419.959	1.615.407.113	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	1.986.225.712	1.719.954.620	
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		306.622.267.642	214.262.267.640	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.624.770.626	692.551.208	
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-	
II. Nợ dài hạn	330		1.225.596.189.248	949.665.089.490	
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-	
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	1.225.596.189.248	949.665.089.490	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-	



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC
Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP HCM
Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2025

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2025	Đơn vị tính : đồng 01/01/2025
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		671.536.989.458	660.350.730.639
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	671.536.989.458	660.350.730.639
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500.354.930.000	500.354.930.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(288.400.000)	(288.400.000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	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		69.839.178.790	69.839.178.790
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.918.499.046	1.918.499.046
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		99.712.781.622	88.526.522.803
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		84.515.061.901	740.000.251
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15.197.719.721	87.786.522.552
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.277.673.028.450	1.898.739.195.276

NGƯỜI LẬP

Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thanh Chi

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2025



Võ Ngọc Phụng



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC
Tầng 10, Tháp 1 thuộc dự án khu Văn phòng - Thương mại - Dịch vụ - Khách sạn (The Nexus), 3A-3B Đường Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP HCM
Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 Năm 2025

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	189.258.386.745	99.356.986.512	189.258.386.745	99.356.986.512
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		189.258.386.745	99.356.986.512	189.258.386.745	99.356.986.512
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	135.576.763.877	60.176.583.058	135.576.763.877	60.176.583.058
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		53.681.622.868	39.180.403.454	53.681.622.868	39.180.403.454
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.823.969.675	1.404.625.245	1.823.969.675	1.404.625.245
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	30.321.623.791	16.999.452.416	30.321.623.791	16.999.452.416
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		29.304.730.520	16.727.713.125	29.304.730.520	16.727.713.125
8. Chi phí bán hàng	25	VI.7	-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	6.154.977.313	3.522.804.260	6.154.977.313	3.522.804.260
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		19.028.991.439	20.062.772.023	19.028.991.439	20.062.772.023
11. Thu nhập khác	31	VI.5	-	-	-	-
12. Chi phí khác	32	VI.6	-	-	-	-
13. (Lỗ)/Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	-	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		19.028.991.439	20.062.772.023	19.028.991.439	20.062.772.023
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	3.309.761.754	4.008.112.579	3.309.761.754	4.008.112.579
16. (Thu nhập)/Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.9	521.509.964	29.109.326	521.509.964	29.109.326
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		15.197.719.721	16.025.550.118	15.197.719.721	16.025.550.118
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		273	288	273	288
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		273	288	273	288

NGƯỜI LẬP

Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thanh Chi



Võ Ngọc Phụng



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 Năm 2025

Đơn vị tính : đồng

Lũy kế từ đầu năm

đến cuối Quý này

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2025	Năm 2024
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	163.032.972.222	106.364.186.046
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(42.513.224.628)	(23.328.753.788)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(21.741.283.582)	(6.931.734.128)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(26.217.522.257)	(17.607.392.877)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(20.442.897.958)	(3.674.282.742)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	7.304.467.369	2.561.206.084
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(17.354.892.058)	(6.050.357.125)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	42.067.619.108	51.332.871.470
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(427.373.373.238)	-
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 từ bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.249.991	4.707.156
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(427.370.123.247)	4.707.156
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 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 d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	1.040.694.000.000	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(672.402.900.240)	(38.631.642.858)
5. Tiền chi trả nợ 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	368.291.099.760	(38.631.642.858)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(17.011.404.379)	12.705.935.768
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	23.172.556.710	32.387.160.779
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	6.161.152.331	45.093.096.547

NGƯỜI LẬP

Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thanh Chi

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2025



GIÁM ĐỐC

Võ Ngọc Phụng



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần.

2. **Lĩnh vực kinh doanh:** Dịch vụ vận tải, Thương mại

3. **Ngành nghề kinh doanh:**

- Kinh doanh vận tải hành khách bằng taxi theo hợp đồng, theo tuyến cố định, kinh doanh vận tải hàng hoá bằng ô tô, bằng đường thủy nội địa.
- Mua bán: phương tiện, máy móc thiết bị, phụ tùng ngành giao thông vận tải, sản phẩm gas: LPG, CNG, LNG (không mua bán gas tại trụ sở).
- Đại lý kinh doanh xăng dầu.
- Dịch vụ hoán cải phương tiện vận tải (không gia công cơ khí, xi mạ điện, sơn hàn tại trụ sở - không thiết kế phương tiện vận tải).
- Kinh doanh bất động sản. Cho thuê văn phòng. Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở).
- Kinh doanh bãi đỗ xe, trạm dừng.
- Đầu tư, sản xuất, kinh doanh nhà máy thủy điện.
- Kinh doanh vận tải khách bằng xe buýt. Kinh doanh vận tải biển.
- Mua bán phân bón.
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu khác (trừ gỗ, tre, nứa); thủy sản.
- Sản xuất xe có động cơ (trừ sản xuất xe máy và không hoạt động tại trụ sở).
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ.
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn, cho thuê máy móc - thiết bị - phụ tùng ngành giao thông vận tải.
- Bán buôn vật liệu xây dựng.
- Quảng cáo thương mại.
- Chiết nạp sản phẩm gas (không hoạt động tại TP.HCM).
- Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ trở xuống)
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác
- Bốc xếp hàng hoá

4. **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** trong thời gian không quá 12 tháng

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**

6.1 Danh sách các công ty con:

6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

7. **Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024

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

1. **Niên độ kế toán của Công ty:** bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12.

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng:** Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:** Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam căn cứ theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và tuân thủ kịp thời các Thông tư khác của Bộ tài chính ban hành.

3. **Hình thức Kế toán áp dụng:** Kế toán trên máy vi tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Các khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng và phù hợp qui định của Chuẩn mực kế toán "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ".
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
 - a. Đối với Chứng khoán kinh doanh:
 - Thời điểm ghi nhận là T+0
 - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
 - Căn cứ trích lập dự phòng giảm giá: Chênh lệch giữa Giá thị trường và giá gốc
 - b. Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
 - Các khoản đầu tư là tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại các NH thương mại/Tổ chức tín dụng
5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
 - Các khoản nợ phải thu được phân loại theo từng đối tượng
 - Các khoản nợ phải thu được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
 - Lập dự phòng theo TT 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019
6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước xuất trước
 - Phương pháp hạch toán: Kế khai thường xuyên
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - a. Nguyên tắc Kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:
 - Giá trị ghi sổ theo Nguyên giá
 - Chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu được đưa vào chi phí sản xuất
 - Phương pháp khấu hao: phương pháp đường thẳng theo nguyên giá
 - b. Nguyên tắc Kế toán Bất động sản đầu tư
 - Giá trị ghi sổ theo giá gốc
 - Vì bất động sản đầu tư là Quyền sử dụng đất nên không khấu hao
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:
 - a. Nguyên tắc kế toán Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
 - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời được khấu trừ
 - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
 - Được bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
 - b. Nguyên tắc kế toán Thuế TNDN hoãn lại
 - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời chịu thuế
 - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
 - Được bù trừ với Tài sản thuế thu nhập hoãn lại.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
 - Chi phí trả trước phân bổ gồm: Chi phí Bảo hiểm TSCĐ, chi phí công cụ dụng cụ xuất dùng, ...
 - Thời gian phân bổ từ 1 - 3 năm hoặc theo chu kỳ của khoản chi phí trả trước
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
 - Các khoản nợ phải trả được phân loại theo từng đối tượng
 - Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
 - Không có trích lập dự phòng phải trả

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
 - Là các chi phí được xác định, thực tế đã chi trả hoặc phải trả, tuy nhiên chưa có chứng từ hóa đơn
 - Chi phí phải trả bao gồm: nhiên liệu tiêu hao, chi phí sửa chữa, chi phí vật tư, các chi phí văn phòng, dịch vụ phải trả tương ứng với dịch vụ bán ra.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
 - Chi phí dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ
16. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Vốn góp chủ sở hữu ghi nhận theo vốn thực góp
 - Lợi nhuận chưa phân phối được xác định là lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
 - Nguyên tắc phân phối lợi nhuận: Theo điều lệ và thông qua Đại hội cổ đông.
17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực "Doanh thu và Thu nhập khác"
 - Phương pháp xác định doanh thu từ hoạt động tài chính: Đánh giá khả năng thu từ đầu tư tài chính tại ngày cuối quý.
 - Phương pháp ghi nhận thu nhập khác: theo thực tế phát sinh
18. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
19. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
 - Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
 - Đảm bảo nguyên tắc thận trọng
 - Các khoản ghi giảm giá vốn là các khoản được chiết khấu từ người bán hàng: LPG
20. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
 - Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay, kể cả số trích trước.
21. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
 - Ghi nhận đầy đủ chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh
 - Điều chỉnh giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp là chênh lệch số ước tính các chi phí điện nước, văn phòng... nhưng không đáng kể.
22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:
 - Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành
 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.
23. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: áp dụng theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

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

1 Tiền	31/03/2025	01/01/2025
- Tiền mặt	9.610.144	279.105.188
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.151.542.187	22.893.451.522
- Các khoản tương đương tiền	-	-

2 Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a) Ngắn hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-		
- Trái phiếu	-			
- Các khoản đầu tư khác				
b) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Tổng	-	-	-	-

3 Phải thu khách hàng

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	60.283.786.224	21.177.658.198	52.304.305.824	21.177.658.198
- Các Khách hàng phát sinh trước năm 2018	5.144.920.057	5.084.920.057	5.144.920.057	5.084.920.057
- Các Khách hàng phát sinh sau năm 2018	55.138.866.167	16.092.738.141	47.159.385.767	16.092.738.141
<i>Lucky Ocean Shipping Company Limited</i>	<i>15.017.952.005</i>	<i>14.484.990.781</i>	<i>15.017.952.005</i>	<i>14.484.990.781</i>
<i>SOUTHERN BULK PTE LTD</i>	<i>1.613.805.111</i>	<i>1.607.747.360</i>	<i>1.613.805.111</i>	<i>1.607.747.360</i>
<i>MAERSK TANKERS A/S</i>	<i>30.459.382.292</i>		<i>25.090.116.102</i>	
<i>Công ty TNHH Dầu Khí Thanh Hóa</i>	-		<i>361.988.641</i>	
<i>Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát</i>	<i>691.200.000</i>		-	
<i>Các khách hàng khác</i>	<i>7.356.526.759</i>		<i>5.075.523.908</i>	
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	60.283.786.224	21.177.658.198	52.304.305.824	21.177.658.198

4 Phải thu khác

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	23.404.705.530	9.056.000	9.778.438.760	9.056.000
- Phải thu "Trích trước lãi tiền gửi"				
- Phải thu tạm ứng cho người lao động	689.300.528		1.670.994.567	
- Ký cược, ký quỹ	13.099.196.760		317.696.760	
- Phải thu khác	9.616.208.242	9.056.000	7.789.747.433	9.056.000
b) Dài hạn	2.200.000.000	-	2.200.000.000	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	2.200.000.000		2.200.000.000	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Tổng	25.604.705.530	9.056.000	11.978.438.760	9.056.000

5 Hàng tồn kho

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ				
- Nhiên liệu (Dầu, nhớt) tồn trên tàu	-		-	
- Phụ tùng thay thế	4.023.261.410		4.023.261.410	

- Hàng hóa	-	-	-
- Hàng gửi bán	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	7.693.684.378	7.711.616.840	
Tổng	11.716.945.788	-	11.734.878.250

6 Tài sản dở dang dài hạn	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu	Giá gốc	Giá trị có thể thu
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí XDCB dở dang dài hạn				
- Mua sắm	-	-	-	-
- Xây dựng cơ bản				
- Vật tư, sửa chữa lên dock tàu				
	-	-	-	-

7 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
-----------	------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------	--------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm	-	366.363.636	1.703.552.931.823	1.095.795.351	-	1.705.015.090.810
- Mua trong kỳ			634.967.762.127			634.967.762.127
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	2.338.520.693.950	1.095.795.351	-	2.339.982.852.937

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	366.363.636	249.721.643.379	547.882.447	-	250.635.889.462
- Khấu hao trong kỳ			71.665.562.035	45.303.602		71.710.865.637
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	321.387.205.414	593.186.049	-	322.346.755.099

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	1.453.831.288.444	547.912.904	-	1.454.379.201.348
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	2.017.133.488.536	502.609.302	-	2.017.636.097.838



8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ				-		-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

9 Chi phí trả trước

31/03/2025

01/01/2025

a) Ngắn hạn

22.405.142.634

14.687.004.002

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng

+ Chi phí thuê nhà

+ Bảo hiểm tàu, xe

+ Khác

6.068.734.933

8.507.065.933

2.663.860.161

1.434.536.244

13.672.547.540

4.745.401.825

b) Dài hạn

28.263.676.263

34.865.203.367

- Chi phí sửa chữa lớn

27.788.034.216

33.442.747.667

- Chi phí đăng kiểm

434.889.919

636.722.632

- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể):

+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng

+ Cước thuê tàu

+ Chi phí docking của tàu

+ Khác

40.752.128

785.733.068

50.668.818.897

49.552.207.369

10 Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2025		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	01/01/2025	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	306.622.267.642	306.622.267.642	654.762.900.242	562.402.900.240	214.262.267.640	214.262.267.640
	306.622.267.642	306.622.267.642	654.762.900.242	562.402.900.240	214.262.267.640	214.262.267.640
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	1.225.596.189.248	741.155.809.508	1.040.694.000.000	764.762.900.242	949.665.089.490	949.665.089.490
Vay mua xe Toyota Alphard của Công ty Tài chính Toyota, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi và gốc theo tháng	845.142.840	845.142.840		105.642.858	950.785.698	950.785.698
Vay mua tàu Goby của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	-	-		89.040.000.000	89.040.000.000	89.040.000.000
Vay mua tàu Orion của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	-	-		126.300.000.000	126.300.000.000	126.300.000.000
Vay mua tàu Loyal của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	-	-		124.000.000.000	124.000.000.000	124.000.000.000
Vay mua tàu Goby của Ngân hàng TMCP Quận Đống Đa, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	77.424.000.000	77.424.000.000	135.504.000.000	58.080.000.000	-	

Vay mua tàu Orion của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	111.390.000.000	111.390.000.000	185.940.000.000	74.550.000.000	-	
Vay mua tàu Loyal của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	112.000.000.000	112.000.000.000	172.000.000.000	60.000.000.000	-	
Vay mua tàu PCT Artemis của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	347.496.666.667	347.496.666.667	427.250.000.000	79.753.333.333	-	
Vay bù đắp 3 tàu Goby, Orion Loyal của Ngân hàng TMCP Quân Đội, Kỳ hạn 60 tháng gốc và lãi trả theo tháng	92.000.000.001	92.000.000.001	120.000.000.000	27.999.999.999	-	
Vay mua tàu Windsor của Ngân hàng TMCP Phương Đông, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	318.590.379.740			14.933.924.052	333.524.303.792	333.524.303.792
Vay vốn lưu động Lương Diệu Linh 60 tháng trả lãi hàng tháng và gốc cuối kỳ	-			110.000.000.000,00	110.000.000.000	110.000.000.000
Vay vốn lưu động Bà Lương Đức Tuấn 60 tháng trả lãi hàng tháng và gốc cuối kỳ	85.850.000.000				85.850.000.000	85.850.000.000
Vay vốn lưu động Lương Đức Tuấn 60 tháng trả lãi hàng tháng và gốc cuối kỳ	80.000.000.000				80.000.000.000	80.000.000.000
Tổng	1.532.218.456.890	1.047.778.077.150	1.695.456.900.242	1.327.165.800.482	1.163.927.357.130	1.163.927.357.130

11 Phải trả người bán

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	52.649.720.270	52.649.720.270	33.274.850.892	33.274.850.892
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát	7.428.656.400	7.428.656.400	7.428.656.400	7.428.656.400
CÔNG TY CỔ PHẦN NOSCO SHIPYARD	-	-	-	-
Công ty cổ phần thương mại Minh Dũng	1.462.458.089	1.462.458.089	1.962.458.089	1.962.458.089
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Sửa chữa tàu biển Phương Nam	-	-	-	-
Nhà cung cấp khác	43.758.605.781	43.758.605.781	23.883.736.403	23.883.736.403
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	52.649.720.270	52.649.720.270	33.274.850.892	33.274.850.892

12 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2025	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	31/03/2025
Tổng		3.516.992.158	20.853.655.141	
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	(100.000)	-	-	(100.000)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	20.442.897.958	3.309.761.754	20.442.897.958	3.309.761.754
Thuế thu nhập cá nhân	185.646.020	204.230.404	407.757.183	(17.880.759)
Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
a) Phải thu	100.000			17.980.759
b) Phải nộp	20.628.543.978			3.309.761.754

13 Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- Chi phí đại lý

31/03/2025

01/01/2025

-

-

- Chi phí nhiên liệu, phụ tùng, vật tư, sửa chữa cho tàu		1.811.146.188
- Chi phí lãi vay	5.157.453.655	2.106.741.479
- Chi phí khác		965.649.062
Cộng	5.157.453.655	4.883.536.729
b) Dài hạn		
- Chi phí lãi vay		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		
- Các khoản trích trước khác		
Cộng	-	-
14 Phải trả khác	31/03/2025	01/01/2025
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	187.220.104	69.502.527
- Bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN)	12.512.175	2.439.475
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	937.058.585	937.058.585
- Cô tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	849.434.848	710.954.033
Cộng	1.986.225.712	1.719.954.620
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	-	-
15 Doanh thu chưa thực hiện	31/03/2025	01/01/2025
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	266.419.959	-
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-
Cộng	266.419.959	-
b) Dài hạn		
-		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng	-	-
16 Dự phòng phải trả	31/03/2025	01/01/2025
a) Ngắn hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa (đại tu) TSCĐ	-	-
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	-
b) Dài hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	-
17 Nợ dài hạn	31/03/2025	01/01/2025
Phải trả dài hạn khác:		
- Ký quỹ của lái xe	-	-

- Ký quỹ của khách hàng

Cộng

-	-
-	-

18 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

31/03/2025

01/01/2025

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

20%

20%

- 521.509.964

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

-

521.509.964

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

20%

19 Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
Số dư đầu năm trước	275.998.960.000	839.178.790	-	1.918.499.046	36.265.707.248	315.022.345.084
- Tăng vốn trong kỳ	224.355.970.000					224.355.970.000
- Lãi trong kỳ					37.724.045.657	37.724.045.657
- Trích Quỹ KTPL (-)						-
- Trích Quỹ thưởng ban điều hành (-)					1.109.069.458	1.109.069.458
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)	223.600.000					223.600.000
Số dư cuối năm trước	500.578.530.000	839.178.790	-	1.918.499.046	72.880.683.447	575.769.691.283
Số dư đầu kỳ này	500.578.530.000	839.178.790	-	1.918.499.046	72.880.683.447	575.769.691.283
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ					15.197.719.721	15.197.719.721
- Tăng khác		69.000.000.000				69.000.000.000
- Giảm vốn trong kỳ (-)					72.140.683.196	72.140.683.196
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)					64.800.000	64.800.000
Số dư cuối kỳ này	500.578.530.000	69.839.178.790	-	1.918.499.046	160.283.886.364	587.761.927.808

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

31/03/2025

01/01/2025

- + Đỗ Anh Việt
- + Nguyễn Hồng Hiệp
- + Trần Thị Thu Hà
- + Trần Vọng Phúc
- + Cao Đức Sơn
- + Vốn góp của các đối tượng khác

132.960.000.000

132.960.000.000

132.583.200.000

111.552.800.000

88.552.800.000

110.730.520.000

80.730.520.000

92.862.800.000

52.248.810.000

65.528.410.000

500.354.930.000

500.354.930.000

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

	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
- Doanh thu bán hàng thương mại	14.613.856.033		14.613.856.033	-
- Doanh thu dịch vụ	174.644.530.712	99.356.986.512	174.644.530.712	99.356.986.512
+ <i>Dịch vụ vận tải biển</i>	170.313.825.643	94.577.577.420	170.313.825.643	94.577.577.420
+ <i>Dịch vụ quản lý tàu/tur vắn quản lý tàu</i>	4.141.705.069	4.680.000.000	4.141.705.069	4.680.000.000
+ <i>Dịch vụ khác</i>	189.000.000	99.409.092	189.000.000	99.409.092
- Doanh thu bất động sản đầu tư			-	-
Cộng	189.258.386.745	99.356.986.512	189.258.386.745	99.356.986.512
	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
2 Các khoản giảm trừ doanh thu				
- Chiết khấu thương mại				
- Giảm giá hàng bán				
- Hàng bán bị trả lại				
Cộng	-	-	-	-
3 Giá vốn hàng bán	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Giá vốn hàng hoá đã bán	15.393.523.717		15.393.523.717	-
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	120.183.240.160	60.176.583.058	120.183.240.160	60.176.583.058
+ <i>Dịch vụ vận tải biển</i>	117.118.696.010	56.042.758.401	117.118.696.010	56.042.758.401
+ <i>Dịch vụ quản lý tàu/tur vắn quản lý tàu</i>	3.026.049.833	4.095.330.340	3.026.049.833	4.095.330.340
+ <i>Dịch vụ khác</i>	38.494.317	38.494.317	38.494.317	38.494.317
- Giá vốn bất động sản đầu tư			-	-
Cộng	135.576.763.877	60.176.583.058	135.576.763.877	60.176.583.058
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.249.991	480.632.031	3.249.991	480.632.031
- Lãi bán các khoản đầu tư			-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia			-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	1.820.719.684	923.993.214	1.820.719.684	923.993.214
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		-	-	-
Cộng	1.823.969.675	1.404.625.245	1.823.969.675	1.404.625.245
5 Chi phí tài chính	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Lãi tiền vay	29.304.730.520	16.727.713.125	29.304.730.520	16.727.713.125
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính			-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	1.016.893.271	271.739.291	1.016.893.271	271.739.291
- Dự phòng/(Hoàn nhập) giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư			-	-
- Chi phí tài chính khác			-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính			-	-
Cộng	30.321.623.791	16.999.452.416	30.321.623.791	16.999.452.416
6 Thu nhập khác	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024

- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-	-	-
- Các khoản khác			-	-
Cộng	-	-	-	-

7 Chi phí khác	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-	-	-
- Chi phí khác	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.590.910	19.175.489	2.590.910	19.175.489
- Chi phí nhân công	2.328.217.821	1.226.515.541	2.328.217.821	1.226.515.541
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	242.950.478	185.928.606	242.950.478	185.928.606
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.568.218.104	2.078.184.624	3.568.218.104	2.078.184.624
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi			-	-
- Chi phí khác bằng tiền	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
Cộng	6.154.977.313	3.522.804.260	6.154.977.313	3.522.804.260

9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	19.028.991.439	20.062.772.023	19.028.991.439	20.062.772.023
- Điều chỉnh trong kỳ:	127.367.150	123.337.500	127.367.150	123.337.500
+ Trừ: Thu nhập không chịu thuế			-	-
+ Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	127.367.150	123.337.500		
			127.367.150	123.337.500
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	19.156.358.589	20.186.109.523	19.156.358.589	20.186.109.523
- Lỗi năm trước mang sang (-)			-	-
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	20%	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.831.271.718	4.037.221.905	3.831.271.718	4.037.221.905
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	(521.509.964)	(29.109.326)	(521.509.964)	(29.109.326)
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.309.761.754	4.008.112.579	3.309.761.754	4.008.112.579

10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
--	------------	------------	-----------------	-----------------

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			-	-
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại			-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	521.509.964	29.109.326	521.509.964	29.109.326
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;			-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;			-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	521.509.964	29.109.326	521.509.964	29.109.326
11 Chi phí sản xuất theo yếu tố	Quý 1/2025	Quý 1/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.292.925.337	3.193.685.009	4.292.925.337	3.193.685.009
Chi phí nhân công	17.667.754.604	18.254.992.035	17.667.754.604	18.254.992.035
Chi phí khấu hao TSCĐ	71.710.865.637	28.834.661.073	71.710.865.637	28.834.661.073
Chi phí dịch vụ mua ngoài	32.653.671.895	13.403.049.201	32.653.671.895	13.403.049.201
Chi phí khác	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	126.338.217.473	63.699.387.318	126.338.217.473	63.699.387.318

VII. Những thông tin khác

1 Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không phát sinh giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

Hội đồng quản trị				
Họ và tên	Chức vụ	Quý 1 Năm 2025	Quý 1 Năm 2024	Ghi chú
Bà Nguyễn Thị Ngọc Đẹp	Chủ tịch chuyên trách		137.565.200	Miễn nhiệm 31/05/2024
	Chủ tịch không			
Ông Trần Trung Quốc	CT	30.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Ông Lê Hoàng Phương	Thành viên		6.000.000	Miễn nhiệm 29/02/2024
Ông Hoàng Anh Quân	Thành viên		9.000.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Ông Võ Ngọc Phụng	Thành viên	24.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Lê Thị Mai	Thành viên		9.000.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Ông Phạm Xuân Quang	Thành viên		-	Miễn nhiệm ngày 03/12/2024
Ông Nguyễn Sơn Lâm	Thành viên		9.000.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Thành viên	24.000.000	9.000.000	Tái bổ nhiệm 29/02/2024
Ông Lê Anh Nam	Thành viên	24.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Họ và tên	Chức vụ	Quý 1 Năm 2025	Quý 1 Năm 2024	Ghi chú
Bà Nguyễn Thị Ngọc Đẹp	Trưởng Ban	49.245.349	-	Miễn nhiệm ngày 24/03/2025
Bà Chu Thị Mai Hương	Trưởng Ban	9.517.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Nguyễn Thị Xuân Thủy	Thành viên	775.000	-	Bổ nhiệm ngày 24/03/2025
Bà Nguyễn Thị Thu Tâm	Thành viên	9.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Đào Ngọc Mai	Thành viên		4.500.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Bà Đặng Thị Dung	Trưởng Ban		6.000.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Bà Vũ Thị Thanh Thanh	Thành viên		4.500.000	Miễn nhiệm 31/05/2024
Họ và tên	Chức vụ	Quý 1 Năm 2025	Quý 1 Năm 2024	Ghi chú
Ông Võ Ngọc Phụng	Giám đốc	206.116.480	-	Bổ nhiệm ngày 16/04/2024
Bà Lê Thị Mai	Giám đốc		60.467.577	Miễn nhiệm ngày 16/04/2024
Ông Nguyễn Sơn Lâm	Phó Giám đốc		-	Miễn nhiệm ngày 16/08/2024
Ông Đoàn Nguyên Sơn	Phó Giám đốc	180.880.000	158.789.000	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Ông Nguyễn Văn Kiều	Phó Giám đốc		12.623.045	Miễn nhiệm ngày 16/09/2024
Ông Phạm Xuân Quang	Phó Giám đốc		-	Miễn nhiệm ngày 03/12/2024
Ông Hoàng Anh Quân	Phó Giám đốc	137.712.000	-	Bổ nhiệm ngày 01/10/2024
Bà Nguyễn Thị Hồng Thúy	Phó Giám đốc	176.791.040	-	Bổ nhiệm ngày 01/07/2024
Bà Lê Thanh Chi	Kế toán trưởng	153.748.136	104.880.310	Bổ nhiệm 01/06/2022

0272
TY
HÂN
ẢI BIÊ
PACIFI
HỒ C

1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
+ Đỗ Anh Việt	Cổ đông nắm giữ 26,57% vốn điều lệ
+ Trần Thị Thu Hà	Cổ đông nắm giữ 22,29% vốn điều lệ
+ Trần Vọng Phúc	Cổ đông nắm giữ 22,13% vốn điều lệ
+ Cao Đức Sơn	Cổ đông nắm giữ 18,56% vốn điều lệ
+ Vốn góp của các đối tượng khác	Cổ đông nắm giữ 10,44% vốn điều lệ

Giao dịch với các bên liên quan khác:

Công ty không phát sinh giao dịch nào khác với các bên liên quan khác

Công nợ với các bên liên quan khác:

Công nợ không có công nợ với các bên liên quan khác

2 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Ngọai tệ	31/03/2025	01/01/2025
Đô la Mỹ ("USD")	226.117,17	672.099,36
Euro ("EUR")	160,96	160,96

3 Cam kết thuê hoạt động

Tại thời điểm báo cáo Công ty có các khoản cam kết thuê hoạt động như sau:

	31/03/2025	01/01/2025
Trong vòng 1 năm	6.068.734.933	8.507.065.933
Từ 2 -5 năm	-	-
Trên 5 năm	-	-
Tổng các khoản cam kết thuê hoạt động	6.068.734.933	8.507.065.933

4 Thông tin về bộ phận

4a Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh:

- Lĩnh vực kinh doanh hàng hóa: bán hàng hóa cho các khách hàng trong nước.
- Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ vận tải: cung cấp dịch vụ vận tải biển đường, dịch vụ quản lý tàu,
- * Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ khác

4b Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực kinh doanh

Từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/3/2025	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Thương mại	Dịch vụ khác	Tổng
Doanh thu	174.455.530.712	14.613.856.033	189.000.000	189.258.386.745
Giá vốn	120.144.745.843	15.393.523.717	38.494.317	135.576.763.877
Lợi nhuận gộp	54.310.784.869	(779.667.684)	150.505.683	53.681.622.868

4c Thông tin tài sản, nợ phải trả theo lĩnh vực kinh doanh

Tại ngày 31/3/2025	Thương mại	Dịch vụ vận tải	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Dịch vụ khác	Tổng
Tài sản bộ phận	-	2.046.978.914.521	4.516.241.474	-	2.051.495.155.995
Tài sản không phân bổ					226.177.872.455
Tổng tài sản					2.277.673.028.450
Nợ phải trả bộ phận	-	1.382.667.941.769	-	-	1.382.667.941.769
Nợ phải trả không phân bổ		-			223.468.097.223
Tổng nợ phải trả					1.606.136.038.992

5 Thông tin so sánh

	Quý 1 Năm 2025	Quý 1 Năm 2024	Chênh lệch (VNĐ)	Chênh lệch (%)
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	189.258.386.745	99.356.986.512	89.901.400.233	90%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	19.028.991.439	20.062.772.023	(1.033.780.584)	-5%

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP

Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thanh Chi



Võ Ngọc Phụng