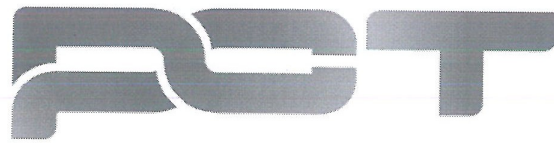


CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC

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 3.2025



Tp Hồ Chí Minh, tháng 10 năm 2025

**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 30 tháng 9 năm 2025

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2025	Đơn vị tính : đồng 01/01/2025
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		149.319.411.930	403.056.652.360
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		22.636.390.269	23.172.556.710
1. Tiền	111	V.1	22.636.390.269	23.172.556.710
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		28.305.680.000	-
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	28.305.680.000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		61.534.217.082	253.009.326.139
1. Phải thu của khách hàng	131	V.3a	27.441.841.493	52.304.305.824
2. Trả trước cho người bán	132		26.881.032.168	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	41.779.086.119	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		15.550.409.009	11.734.878.250
1. Hàng tồn kho	141	V.5	15.550.409.009	11.734.878.250
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21.292.715.570	115.139.891.261
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9	4.453.879.594	11.035.304.003
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16.838.835.976	104.104.487.258
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.	-	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 30 tháng 9 năm 2025

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30/09/2025	01/01/2025
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.914.680.025.433	1.495.682.542.916
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		931.657.750.000	2.200.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		929.457.750.000	-
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		1.921.638.656.040	1.454.379.201.348
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.921.638.656.040	1.454.379.201.348
- Nguyên giá	222	V.7	2.338.792.034.755	1.705.015.090.810
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	V.7	(417.153.378.715)	(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		26.861.493.404	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	26.861.493.404	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		34.522.125.989	39.038.413.330
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		31.703.412.111	38.516.903.366
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.15	2.818.713.878	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		3.063.999.437.363	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 30 tháng 9 năm 2025

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30/09/2025	01/01/2025
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2025	01/01/2025
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		2.378.391.821.733	1.238.388.464.637
I. Nợ ngắn hạn	310		402.927.427.657	288.723.375.147
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	48.577.227.311	33.274.850.892
2. Người mua trả tiền trước	312		136.855.360	54.677.176
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12	9.486.473.377	20.628.543.978
4. Phải trả người lao động	314		7.707.153.050	11.591.585.791
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	11.601.750.877	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		9.222.519.987	1.615.407.113
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	2.834.686.148	1.719.954.620
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		309.470.600.921	214.262.267.640
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.890.160.626	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		1.975.464.394.076	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		232.462.450.000	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	1.743.001.944.076	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 30 tháng 9 năm 2025

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2025	Đơn vị tính : đồng 01/01/2025
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		685.607.615.630	660.350.730.639
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	685.607.615.630	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		113.783.407.794	88.526.522.803
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		108.120.725.406	740.000.251
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.662.682.388	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		3.063.999.437.363	1.898.739.195.276

NGƯỜI LẬP


Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Lê Thanh Chi

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2025
GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thanh Huyền



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 3 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	183.248.754.087	159.065.410.781	535.341.412.765	372.944.641.015
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		183.248.754.087	159.065.410.781	535.341.412.765	372.944.641.015
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	141.276.254.323	98.231.179.390	396.036.054.160	225.953.490.372
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		41.972.499.764	60.834.231.391	139.305.358.605	146.991.150.643
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2.153.769.447	825.766.065	7.618.409.763	3.649.356.782
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	27.609.555.564	25.746.631.158	86.367.397.427	56.644.719.938
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		26.331.045.894	21.207.943.651	81.546.741.374	51.405.467.026
8. Chi phí bán hàng	25	VI.7	-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	9.450.776.287	5.404.489.181	23.757.362.116	16.049.553.854
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		7.065.937.360	30.508.877.117	36.799.008.825	77.946.233.633
11. Thu nhập khác	31	VI.5	50.000.000	-	95.399.251	310.571.720
12. Chi phí khác	32	VI.6	-	-	220.520.227	-
13. (Lỗ)/Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		50.000.000	-	(125.120.976)	310.571.720
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7.115.937.360	30.508.877.117	36.673.887.849	78.256.805.353
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	1.453.254.972	6.409.316.476	9.702.745.870	15.039.962.421
16. (Thu nhập)/Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.9	-	(305.831.084)	(2.297.203.914)	838.749.141
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		5.662.682.388	24.405.391.725	29.268.345.893	62.378.093.791
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		102	439	526	1.122
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		102	439	526	1.122

NGƯỜI LẬP

Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thanh Chi

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Thanh Huyền



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 3 Năm 2025

Đơn vị tính : đồng
Lũy kế từ đầu năm
đến cuối Quý này

CHỈ TIÊU	Mã số	đến cuối Quý này	
		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	550.795.587.932	390.686.505.366
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(154.689.638.517)	(109.035.944.764)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(62.302.641.467)	(41.159.553.655)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(80.253.122.986)	(51.869.896.586)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(20.727.422.666)	(3.674.282.742)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	338.130.193.965	18.711.081.731
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(59.664.753.181)	(20.334.279.351)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	511.288.203.080	183.323.629.999
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	(1.372.273.388.644)	(571.088.407.230)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	55.000.000	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(28.305.680.000)	-
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	154.511.256	15.863.701
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1.400.369.557.388)	(571.072.543.529)
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	1.784.260.200.000	593.260.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(895.715.012.133)	(215.894.928.574)
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	888.545.187.867	377.365.071.426
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(536.166.441)	(10.383.842.104)
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	22.636.390.269	22.003.318.675

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2025

GIÁM ĐỐC

Trương Đỗ Thanh Ngân

Lê Thanh Chi



Nguyễn Thị Thanh Huyền



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 hoàn 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

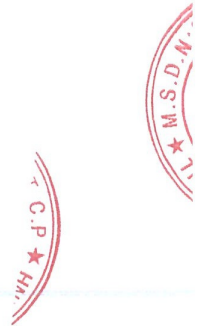
1. **Chế độ kế toán áp dụng:** Chế độ kế toán doanh nghiệp.

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	30/09/2025	01/01/2025
- Tiền mặt	69.462.939	279.105.188
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	22.566.927.330	22.893.451.522
- Các khoản tương đương tiền	-	-

2 Các khoản đầu tư tài chính**Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	30/09/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a) Ngắn hạn	28.305.680.000	28.305.680.000	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	28.305.680.000	28.305.680.000		
- Trái phiếu	-			
- Các khoản đầu tư khác				
b) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Tổng	28.305.680.000	28.305.680.000	-	-

3 Phải thu khách hàng

	30/09/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	27.441.841.493	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	22.296.921.436	16.092.738.141	47.159.385.767	16.092.738.141
<i>Lucky Ocean Shipping Company Limited</i>	15.017.952.005	14.484.990.781	15.017.952.005	14.484.990.781
<i>Southern Bulk Pte Ltd</i>	1.613.805.111	1.607.747.360	1.613.805.111	1.607.747.360
<i>Maersk Tankers A/S</i>	357.729.658		16.812.952.987	
<i>Công Ty TNHH Kinh Doanh Khí Hóa</i> <i>Lông Lạng Sơn</i>	-		2.096.000.000	
<i>Seastar Maritime Co.Ltd</i>	3.826.774.357		4.592.469.605	
<i>Các khách hàng khác</i>	1.480.660.305		7.026.206.059	
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	27.441.841.493	21.177.658.198	52.304.305.824	21.177.658.198

4 Phải thu khác

	30/09/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	41.779.086.119	9.056.000	9.778.438.760	9.056.000
- Phải thu "Trích trước lãi tiền gửi"	165.245.407			
- Phải thu tạm ứng cho người lao động	3.879.401.486		1.670.994.567	
- Ký cược, ký quỹ	13.200.845.760		317.696.760	
- Phải thu khác	24.533.593.466	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	43.979.086.119	9.056.000	11.978.438.760	9.056.000

5 Hàng tồn kho

	30/09/2025		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	58.266.692	-	
- Hàng gửi bán	-	-	
- Nguyên liệu, vật liệu	11.468.880.907	7.711.616.840	
Tổng	15.550.409.009	-	11.734.878.250

6 Tài sản dở dang dài hạn	30/09/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí XDCB dở dang dài hạn				
- Mua sắm		-	-	-
- Xây dựng cơ bản	21.851.915.517	21.851.915.517		
- Vật tư, sửa chữa lên dock tàu	5.009.577.887			
	26.861.493.404	21.851.915.517	-	-

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	41.000.000		635.008.762.127
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)			(1.231.818.182)			(1.231.818.182)
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	2.337.288.875.768	1.136.795.351	-	2.338.792.034.755

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			167.606.850.510	142.456.925		167.749.307.435
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)			(1.231.818.182)			(1.231.818.182)
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	416.096.675.707	690.339.372	-	417.153.378.715

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	-	-	1.921.192.200.061	446.455.979	-	1.921.638.656.040

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

30/09/2025

01/01/2025

a) Ngắn hạn

4.453.879.594

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

1.192.072.933

8.507.065.933

2.912.774.403

1.434.536.244

349.032.258

4.745.401.825

b) Dài hạn

31.703.412.111

34.865.203.367

- Chi phí sửa chữa lớn

15.165.207.254

33.442.747.667

- Chi phí đăng kiểm

789.734.777

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

15.748.470.080

785.733.068

36.157.291.705

49.552.207.369

10 Vay và nợ thuê tài chính

	30/09/2025		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	309.470.600.921	309.470.600.921	810.922.367.331	715.714.034.050	214.262.267.640	214.262.267.640
	309.470.600.921	309.470.600.921	810.922.367.331	715.714.034.050	214.262.267.640	214.262.267.640
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	1.743.001.944.076	1.647.152.922.159	1.784.260.200.000	990.923.345.414	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	633.857.124	633.857.124		316.928.574	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 Quân Đội, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	54.192.000.000	54.192.000.000	135.504.000.000	81.312.000.000	-	

Vay mua tàu Orion của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	81.570.000.000	81.570.000.000	185.940.000.000	104.370.000.000	-	
Vay mua tàu Loyal của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	88.000.000.000	88.000.000.000	172.000.000.000	84.000.000.000	-	
Vay mua tàu PCT Artemis của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	310.468.333.332	310.468.333.332	427.250.000.000	116.781.666.668	-	
Vay bù đắp 3 tàu Goby, Orion Loyal của Ngân hàng TMCP Quân Đội, Kỳ hạn 60 tháng gốc và lãi trả theo tháng	80.000.000.067	80.000.000.067	120.000.000.000	39.999.999.933	-	
Vay mua tàu Windsor của Ngân hàng TMCP Phương Đông, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	288.722.531.636	288.722.531.636		44.801.772.156	333.524.303.792	333.524.303.792
Vay đóng tàu W2483, W2484, W2485, W2486 của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 180 tháng, Ân hạn 48 tháng	743.566.200.000	743.566.200.000	743.566.200.000		-	
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	15.849.021.917			70.000.978.083	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	2.052.472.544.997	1.956.623.523.080	2.595.182.567.331	1.706.637.379.464	1.163.927.357.130	1.163.927.357.130

11 Phải trả người bán

	30/09/2025		01/01/2025	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	48.577.227.311	48.577.227.311	33.274.850.892	33.274.850.892
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát	5.319.719.576	5.319.719.576	5.278.656.400	5.278.656.400
Công Ty Cổ Phần Hàng Hải Liên Minh	6.987.059.789	6.987.059.789	4.773.398.987	4.773.398.987
Công ty cổ phần thương mại Minh Dũng	4.533.909.902	4.533.909.902	2.927.615.187	2.927.615.187
Korean Register Of Shipping	4.836.320.546	4.836.320.546	1.808.556.085	1.808.556.085
Nhà cung cấp khác	26.900.217.498	26.900.217.498	18.486.624.233	18.486.624.233
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	48.577.227.311	48.577.227.311	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	30/09/2025
Tổng		10.807.317.880	21.949.388.481	
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	(100.000)	-	-	-
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	213.002.505	213.002.505	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	120.177.471	120.177.471	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	20.442.897.958	9.769.166.469	20.727.422.666	9.484.641.761
Thuế thu nhập cá nhân	185.646.020	701.971.435	885.785.839	1.831.616
Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
a) Phải thu	100.000			-
b) Phải nộp	20.628.543.978			9.486.473.377

13 Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

30/09/2025

01/01/2025

- Chi phí quản lý tàu		-
- Chi phí vận hành cho tàu	8.247.165.878	1.811.146.188
- Chi phí lãi vay	3.341.069.302	2.106.741.479
- Chi phí khác	13.515.697	965.649.062
Cộng	11.601.750.877	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

a) Ngắn hạn

- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN)
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

30/09/2025	01/01/2025
420.460.517	69.502.527
482.062.665	2.439.475
937.058.585	937.058.585
-	-
995.104.381	710.954.033
2.834.686.148	1.719.954.620

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

232.462.450.000
232.462.450.000

15 Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

30/09/2025	01/01/2025
9.222.519.987	-
9.222.519.987	-

b) Dài hạn

-
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

Cộng

-

16 Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

- Chi phí bảo hành
- Chi phí sửa chữa (đại tu) TSCĐ
- Dự phòng phải trả khác

Cộng

30/09/2025	01/01/2025
-	-
-	-
-	-

b) Dài hạn

- Chi phí bảo hành
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ
- Dự phòng phải trả khác

Cộng

-

17 Nợ dài hạn

Phải trả dài hạn khác:

30/09/2025	01/01/2025
------------	------------

- Ký quỹ của lái xe
- Ký quỹ của khách hàng

Cộng

-	-
232.462.450.000	-
232.462.450.000	

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

30/09/2025

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%

2.818.713.878

521.509.964

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

2.818.713.878

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					29.268.345.893	29.268.345.893
- 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	174.354.512.536	601.832.553.980

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

30/09/2025

01/01/2025

+ Đỗ Anh Việt	-	132.960.000.000
+ Đặng Nguyên Đăng	107.940.000.000	-
+ Trần Thị Thu Hà	111.552.800.000	111.552.800.000
+ Trần Vọng Phúc	110.730.520.000	110.730.520.000
+ Cao Đức Sơn	117.882.800.000	92.862.800.000
+ Vốn góp của các đối tượng khác	52.248.810.000	52.248.810.000
	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 3/2025	Quý 3/2024	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	3.101.155.002		17.715.011.035	-
- Doanh thu dịch vụ	180.147.599.085	159.065.410.781	517.626.401.730	372.944.641.015
+ Dịch vụ vận tải biển	175.700.986.182	150.031.001.689	502.633.664.403	348.465.413.739
+ Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu	4.251.612.903	8.935.000.000	14.470.737.327	24.181.000.000
+ Dịch vụ khác	195.000.000	99.409.092	522.000.000	298.227.276
- Doanh thu bất động sản đầu tư			-	-
Cộng	183.248.754.087	159.065.410.781	535.341.412.765	372.944.641.015
	Quý 3/2025	Quý 3/2024	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 3/2025	Quý 3/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Giá vốn hàng hoá đã bán	3.133.791.232		18.527.314.949	-
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	138.142.463.091	98.231.179.390	377.508.739.211	225.953.490.372
+ Dịch vụ vận tải biển	134.535.614.918	93.137.844.718	367.947.597.873	210.916.718.372
+ Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu	3.581.185.257	5.054.840.355	9.458.489.788	14.921.289.049
+ Dịch vụ khác	25.662.916	38.494.317	102.651.550	115.482.951
- Giá vốn bất động sản đầu tư			-	-
Cộng	141.276.254.323	98.231.179.390	396.036.054.160	225.953.490.372
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3/2025	Quý 3/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	350.852.855	7.076.155	655.465.261	1.029.505.663
- Lãi bán các khoản đầu tư			-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia			-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	1.802.916.592	818.689.910	6.962.944.502	2.619.851.119
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			-	-
Cộng	2.153.769.447	825.766.065	7.618.409.763	3.649.356.782
5 Chi phí tài chính	Quý 3/2025	Quý 3/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Lãi tiền vay	26.331.045.894	21.207.943.651	81.966.822.308	51.405.467.026
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính			-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	520.844.787	482.491.507	3.642.910.236	1.183.056.912
- Dự phòng/(Hoàn nhập) giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	757.664.883	4.056.196.000	757.664.883	4.056.196.000
- Chi phí tài chính khác			-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính			-	-
Cộng	27.609.555.564	25.746.631.158	86.367.397.427	56.644.719.938
6 Thu nhập khác	Quý 3/2025	Quý 3/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	50.000.000		50.000.000	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			50.000.000	-
- Các khoản khác			45.399.251	310.571.720

	Cộng	50.000.000	-	95.399.251	310.571.720
7 Chi phí khác		Quý 3/2025	Quý 3/2024	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				220.520.227	-
Cộng		-	-	220.520.227	-
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Quý 3/2025	Quý 3/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		3.886.365	30.384.546	11.659.095	143.968.605
- Chi phí nhân công		2.502.388.468	1.139.254.533	6.887.569.028	5.257.030.219
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		247.248.537	169.137.357	735.397.553	539.403.320
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		6.697.252.917	4.048.712.745	16.109.736.440	9.980.651.710
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi				-	-
- Chi phí khác bằng tiền			17.000.000	13.000.000	128.500.000
Cộng		9.450.776.287	5.404.489.181	23.757.362.116	16.049.553.854
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Quý 3/2025	Quý 3/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:		7.115.937.360	30.508.877.117	36.673.887.849	78.256.805.353
- Điều chỉnh trong kỳ:		150.337.500	1.537.705.262	892.079.338	3.724.117.468
+ Trừ: Thu nhập không chịu thuế			159.787.657	-	186.360.224
+ Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ			1.377.917.605		
		150.337.500		892.079.338	3.590.902.378
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo		7.266.274.860	32.046.582.379	30.299.692.327	81.980.922.821
- Lỗ năm trước mang sang (-)				-	-
- Thuế suất trong kỳ báo cáo		20%	20%	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.453.254.972	6.409.316.475	7.513.193.438	16.396.184.564
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay				2.189.552.432	(1.356.222.144)
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		1.453.254.972	6.409.316.475	9.702.745.870	15.039.962.420
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		Quý 3/2025	Quý 3/2024	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				-	(211.641.919)
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn 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			(305.831.084)	(2.297.203.914)	1.050.391.060

- 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

- -

- -

- (305.831.084) (2.297.203.914) 838.749.141

11 Chi phí sản xuất theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác

	Quý 3/2025	Quý 3/2024	Lũy kế năm 2025	Lũy kế năm 2024
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7.519.305.699	4.598.935.141	16.737.405.689	11.214.436.225
Chi phí nhân công	21.117.755.125	20.431.106.954	62.988.562.545	59.399.460.541
Chi phí khấu hao TSCĐ	55.961.713.942	46.137.600.930	167.749.307.435	103.805.331.827
Chi phí dịch vụ mua ngoài	62.994.464.612	32.451.025.546	153.777.825.658	67.455.315.633
Chi phí khác		17.000.000	13.000.000	128.500.000
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	147.593.239.378	103.635.668.571	401.266.101.327	242.003.044.226

C
M
T

C.P. ★ U.

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 3 Năm 2025	Quý 3 Năm 2024	Ghi chú
Ông Trần Trung Quốc	Chủ tịch không CT	42.031.312	30.000.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Ông Võ Ngọc Phụng	Thành viên	44.481.269	24.000.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Ông Phạm Xuân Quang	Thành viên		24.000.000	Miễn nhiệm ngày 03/12/2024
Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Thành viên	44.481.269	24.000.000	Tái bổ nhiệm 29/02/2024
Ông Lê Anh Nam	Thành viên	36.031.312	24.000.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024

Họ và tên	Chức vụ	Quý 3 Năm 2025	Quý 3 Năm 2024	Ghi chú
Bà Nguyễn Thị Ngọc Đẹp	Trưởng Ban	-	76.928.320	Miễn nhiệm ngày 24/03/2025
Bà Chu Thị Mai Hương	Trưởng Ban	27.031.312	9.000.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Nguyễn Thị Xuân Thủy	Thành viên	9.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 24/03/2025
Bà Nguyễn Thị Thu Tâm	Thành viên	21.031.312	9.000.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024

Họ và tên	Chức vụ	Quý 3 Năm 2025	Quý 3 Năm 2024	Ghi chú
Ông Võ Ngọc Phụng	Giám đốc	83.589.440	209.479.360	Miễn nhiệm ngày 01/08/2025
Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Giám đốc	143.736.800	-	Bổ nhiệm ngày 01/08/2025
Ông Nguyễn Sơn Lâm	Phó Giám đốc		49.826.563	Miễn nhiệm ngày 16/08/2024
Ông Đoàn Nguyên Sơn	Phó Giám đốc	176.721.269	172.952.000	Miễn nhiệm ngày 01/09/2025
Ông Nguyễn Văn Kiều	Phó Giám đốc		57.340.000	Miễn nhiệm ngày 16/09/2024
Ông Phạm Xuân Quang	Phó Giám đốc		154.960.000	Miễn nhiệm ngày 03/12/2024
Ông Hoàng Anh Quân	Phó Giám đốc	-	-	Miễn nhiệm ngày 14/03/2025
Bà Nguyễn Thị Hồng Thủy	Phó Giám đốc	-	167.942.197	Miễn nhiệm ngày 01/07/2025
Bà Lê Thanh Chi	Kế toán trưởng	189.055.714	117.299.056	Bổ nhiệm 01/06/2022

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
+ Đặng Nguyên Đăng	Cổ đông nắm giữ 21,57% 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 23,56% 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	30/09/2025	01/01/2025
Đô la Mỹ ("USD")		672.099,36
Euro ("EUR")		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:

	30/09/2025	01/01/2025
Trong vòng 1 năm	1.192.072.933	8.507.065.933
Từ 2 -5 năm		
Trên 5 năm		-
Tổng các khoản cam kết thuê hoạt động	1.192.072.933	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 dương, 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 30/09/2025	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Thương mại	Dịch vụ khác	Tổng
Doanh thu	517.104.401.730	17.715.011.035	522.000.000	535.341.412.765
Giá vốn	377.406.087.661	18.527.314.949	102.651.550	396.036.054.160
Lợi nhuận gộp	139.698.314.069	(812.303.914)	419.348.450	139.305.358.605

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

Tại ngày 30/9/2025	Thương mại	Dịch vụ vận tải	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Dịch vụ khác	Tổng
Tài sản bộ phận	-	2.007.960.448.331	1.296.000.000	-	2.009.256.448.331
Tài sản không phân bổ					1.054.742.989.032
Tổng tài sản					3.063.999.437.363
Nợ phải trả bộ phận	-	1.986.717.232.609	-	-	1.986.717.232.609
Nợ phải trả không phân bổ		-			391.674.589.124
Tổng nợ phải trả					2.378.391.821.733

5 Thông tin so sánh

	Quý 3 Năm 2025	Quý 3 Năm 2024	Chênh lệch (VNĐ)	Chênh lệch (%)
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	183.248.754.087	159.065.410.781	24.183.343.306	15%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	7.115.937.360	30.508.877.117	(23.392.939.757)	-77%

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP


Trương Đỗ Thanh Ngân

KÊ TOÁN TRƯỞNG


Lê Thanh Chi



Nguyễn Thị Thanh Huyền