

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG QUY NHƠN**

Số: **76** /QNP-TCKT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Gia Lai, ngày **15** tháng 01 năm 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN

- Mã chứng khoán: **QNP**
- Địa chỉ/Address: 02 Phan Chu Trinh, phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai.
- Điện thoại liên hệ: (0256) 3892363 Fax: (0256) 3891783
- E-mail: info@quynhonport.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- Công bố Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2025 bao gồm:
 - + Báo cáo tài chính riêng Quý 4 năm 2025;
 - + Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 4 năm 2025.
- Công bố công văn số **75** /QNP-TCKT ngày **15/01/2026** về việc giải trình biến động kết quả kinh doanh Quý 4 năm 2025.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn vào ngày **15/01/2026 tại đường dẫn <https://www.quynhonport.vn/quan-he-co-dong.html>.**

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Website Cty;
- Ban TGD (để b/c);
- Lưu VT, TCKT, NPTQTCT.



NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN



Lê Hồng Quân

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG QUY NHƠN**

Số: **75** /QNP-TCKT

“V/v giải trình biến động kết quả
kinh doanh Quý 4 năm 2025”

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Gia Lai, ngày 15 tháng 01 năm 2026

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn gửi đến Quý cơ quan lời chào trân trọng.

Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh trên Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 4/2025 so với Quý 4/2024 như sau:

Đơn vị: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Quý 4/2025	Quý 4/2024	Lũy kế 12 tháng năm 2025	Lũy kế 12 tháng năm 2024	Chênh lệch Quý 4/2025 so với Quý 4/2024		Chênh lệch 12 tháng/2025 so với 12 tháng/2024	
						Giá trị	Tỷ lệ %	Giá trị	Tỷ lệ %
1	Lợi nhuận sau thuế BCTC riêng	40.199	25.413	137.892	124.781	14.786	58,2%	13.111	10,5%
2	Lợi nhuận sau thuế BCTC hợp nhất	42.286	27.448	142.660	128.188	14.838	54,1%	14.472	11,3%

1. Biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng Quý 4 năm 2025:

Lợi nhuận sau thuế Quý 4/2025 trên Báo cáo tài chính riêng tăng hơn 14,7 tỷ đồng, tương ứng tăng 58,2% so với cùng kỳ năm 2024.

Nguyên nhân:

- Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 24,7% so với cùng kỳ.

- Giảm 30% tiền thuê đất năm 2025 ghi nhận kỳ Quý 4 năm 2025, ghi giảm chi phí hơn 11 tỷ đồng.

2. Biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 4 năm 2025:

Lợi nhuận sau thuế Quý 4/2025 trên Báo cáo tài chính hợp nhất tăng hơn 14,8 tỷ đồng, tương ứng tăng 54,1% so với cùng kỳ năm 2024.

Nguyên nhân chính của việc tăng lợi nhuận sau thuế Quý 4/2025 đã được giải trình ở mục 1 của văn bản này.

Trên đây là giải trình các nguyên nhân tăng lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng Quý 4/2025 và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 4/2025 so với cùng kỳ năm 2024.

Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn trân trọng kính báo./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Website công ty;
- HĐQT, BKS;
- Ban Tổng giám đốc;
- Lưu VT, TCKT.

Xiao

TỔNG GIÁM ĐỐC



[Handwritten signature]

Lê Hồng Quân

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN

Địa chỉ: 02 Phan Chu Trinh, Phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai, Việt Nam

Kỳ báo cáo: Quý IV năm 2025

Gia Lai, Ngày 15 Tháng 01 Năm 2026



CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN

Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 4100258793, cấp lần thứ 8 ngày 28/07/2022

Ngành nghề kinh doanh chính:

Kinh doanh dịch vụ cảng và bến cảng. Dịch vụ đưa đón tàu ra vào cảng, hỗ trợ, lai dắt tàu biển; kinh doanh kho bãi, kho ngoại quan; Bốc xếp hàng hoá; Dịch vụ giao nhận hàng hóa; Đại lý vận tải hàng hóa, đại lý tàu biển, đại lý vận tải thủy bộ, Vận tải đa phương thức; mua bán vật tư, thiết bị phục vụ khai thác cảng và kinh doanh xuất nhập khẩu; đại lý kinh doanh xăng, dầu; Gia công cơ khí; Sản xuất sản phẩm cơ khí; Sửa chữa máy móc thiết bị; Sửa chữa phương tiện vận tải bộ; Sửa chữa phương tiện vận tải thủy; San lấp mặt bằng; Xây dựng, sửa chữa cầu cảng; Gia công lắp ghép các bộ phận của cầu và bến cảng; Xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp; sản xuất đồ gỗ; Dịch vụ ăn uống; Cung ứng lương thực thực phẩm cho tàu biển.

Hội đồng Quản trị:

Ông Nguyễn Quang Dũng	Chủ tịch
Ông Lê Hồng Quân	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Mai Anh	Thành viên
Ông Nguyễn Ngọc Tới	Thành viên
Ông Nguyễn Quang Vĩnh	Thành viên

Ban kiểm soát:

Bà Vũ Thị Diệp	Trưởng ban
Bà Phan Thị Mai	Thành viên
Bà Đoàn Thu Huyền	Thành viên

Ban điều hành:

Ông Lê Hồng Quân	Tổng giám đốc
Ông Hồ Liên Nam	Phó tổng giám đốc
Ông Trần Vũ Thanh Quang	Phó tổng giám đốc
Ông Đặng Văn Hòa	Phó tổng giám đốc
Ông Nguyễn Kim Toàn	Kế toán trưởng

Trụ sở đăng ký công ty

Số 02 Đường Phan Chu Trinh, Phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai, Việt Nam.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV năm 2025

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giá định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: Đồng

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2025	Số đầu năm 01/01/2025
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		475.081.637.270	502.574.218.886
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	59.736.433.286	44.089.289.301
1	Tiền	111		33.136.433.286	20.389.289.301
2	Các khoản tương đương tiền	112		26.600.000.000	23.700.000.000
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	233.000.000.000	261.300.000.000
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		233.000.000.000	261.300.000.000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		156.758.293.489	158.415.398.986
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	96.398.962.803	75.550.072.704
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		61.273.363.718	79.516.894.396
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	4.126.011.506	7.451.203.372
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.040.044.538)	(4.102.771.486)
IV.	Hàng tồn kho	140		19.558.979.516	21.858.351.900
1	Hàng tồn kho	141	V.07	19.558.979.516	21.858.351.900
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		6.027.930.979	16.911.178.699
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08	5.149.337.912	11.953.336.645
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		878.593.067	4.957.842.054
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		842.241.436.107	728.115.146.849
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		1.000.000	7.348.273.000
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.05	1.000.000	7.348.273.000
II.	Tài sản cố định	220		633.771.234.654	602.802.626.226
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	633.068.647.209	602.093.154.901
	<i>Nguyên giá</i>	222		<i>1.665.155.509.552</i>	<i>1.613.385.460.826</i>
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		<i>(1.032.086.862.343)</i>	<i>(1.011.292.305.925)</i>
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.11	702.587.445	709.471.325
	<i>Nguyên giá</i>	228		<i>9.478.582.711</i>	<i>9.098.287.711</i>
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		<i>(8.775.995.266)</i>	<i>(8.388.816.386)</i>
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		109.670.345.840	40.222.228.363
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.09	109.670.345.840	40.222.228.363
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250		68.000.000.000	68.000.000.000
1	Đầu tư vào công ty con	251		50.000.000.000	50.000.000.000
3	Đầu tư dài hạn khác	253	V.02	18.000.000.000	18.000.000.000
VI.	Tài sản dài hạn khác	260		30.798.855.613	9.742.019.260
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	30.798.855.613	9.742.019.260
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.317.323.073.377	1.230.689.365.735

	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2025	Số đầu năm 01/01/2025
C-	NỢ PHẢI TRẢ	300		407.269.299.049	371.180.562.199
I.	Nợ ngắn hạn	310		183.712.784.715	136.559.165.087
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	46.487.539.240	30.147.373.527
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.866.448.255	6.846.254.278
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	29.631.321.075	12.942.401.825
4	Phải trả người lao động	314		61.059.974.241	53.020.793.713
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	3.413.971.504	496.732.684
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.100.000.000	-
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	398.099.351	233.339.964
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		30.000.000.000	30.000.000.000
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.755.431.049	2.872.269.096
II.	Nợ dài hạn	330		223.556.514.334	234.621.397.112
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		1.650.000.000	-
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16	221.906.514.334	234.621.397.112
D -	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.17	910.053.774.328	859.508.803.536
I.	Vốn chủ sở hữu	410		910.053.774.328	859.508.803.536
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		404.099.500.000	404.099.500.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		404.099.500.000	404.099.500.000
8	Quỹ đầu tư phát triển	418		368.062.273.573	330.627.832.160
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		137.892.000.755	124.781.471.376
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		137.892.000.755	124.781.471.376
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.317.323.073.377	1.230.689.365.735

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Kim Toàn

Già Lại, Ngày 15 Tháng 01 Năm 2026



Tổng giám đốc



Lê Hồng Quân

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý IV năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV năm 2025		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	203.074.139.701	162.828.860.061	712.925.550.584	686.246.148.767
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		4.722.956.637	3.782.990.689	9.474.016.785	7.650.701.633
3. Doanh thu thuần về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		198.351.183.064	159.045.869.372	703.451.533.799	678.595.447.134
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	121.939.380.206	100.892.240.692	455.371.070.812	434.861.628.511
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		76.411.802.858	58.153.628.680	248.080.462.987	243.733.818.623
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	3.306.624.880	4.967.176.895	22.243.928.125	26.759.178.115
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	4.437.261.661	4.637.015.320	17.513.625.826	19.428.809.579
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.130.179.909	4.637.015.320	17.097.415.531	18.259.466.778
9. Chi phí bán hàng	25	VI.8	3.334.664.888	3.855.117.781	12.087.582.705	15.131.417.175
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9	21.373.068.896	23.030.349.976	70.499.486.401	78.112.103.852
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		50.573.432.293	31.598.322.498	170.223.696.180	157.820.666.132
12. Thu nhập khác	31	VI.6	23.446.683	1.217.431.044	1.037.652.073	725.661.256
13. Chi phí khác	32	VI.7	3.046.000	646.040.386	103.654.538	1.515.698.022
14. Lợi nhuận khác (40=31-23)	40		20.400.683	571.390.658	933.997.535	(790.036.766)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		50.593.832.976	32.169.713.156	171.157.693.715	157.030.629.366
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.11	10.395.148.338	6.756.905.904	33.265.692.960	32.249.157.990
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		40.198.684.638	25.412.807.252	137.892.000.755	124.781.471.376

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Kim Toàn

Gia Lai, Ngày 15 Tháng 01 Năm 2026



Tổng giám đốc

Lê Hồng Quân

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Từ ngày 01/01/2025 đến 31/12/2025

Đơn vị tính: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2025 đến 31/12/2025	Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận/ (lỗ) trước thuế	01		171.157.693.715	157.030.629.366
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02	V.10,11	55.830.273.881	49.535.335.318
-	Các khoản dự phòng	03		937.273.052	(436.894.061)
-	(Lãi)/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		255.419.489	(100.091.944)
-	(Lãi)/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(22.299.057.271)	(24.568.356.225)
-	Chi phí lãi vay	06		17.097.415.531	18.259.466.778
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		222.979.018.397	199.720.089.232
-	(Tăng)/ giảm các khoản phải thu	09		9.649.294.941	(18.964.885.110)
-	(Tăng)/ giảm hàng tồn kho	10	V.07	2.299.372.384	(2.237.444.519)
-	Tăng/(giảm) các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		31.908.679.770	42.775.173.756
-	(Tăng)/ giảm chi phí trả trước	12		(14.252.837.620)	4.715.026.651
-	Tiền lãi vay đã trả	14		(17.896.825.022)	(18.212.589.841)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	V.13	(16.951.772.990)	(30.756.837.809)
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(28.889.938.010)	(30.675.550.994)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		188.844.991.850	146.362.981.366
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(156.330.216.925)	(188.648.683.509)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		921.983.607	3.392.736.703
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(293.000.000.000)	(497.300.000.000)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		321.300.000.000	342.000.000.000
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	7.608.000.000
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		23.236.764.820	14.088.303.238
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(103.871.468.498)	(318.859.643.568)
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		17.285.117.222	56.896.633.459
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(30.000.000.000)	(7.500.000.000)
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(56.569.802.500)	(48.484.428.000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(69.284.685.278)	912.205.459
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		15.688.838.074	(171.584.456.743)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V.01	44.089.289.301	215.667.048.302
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(41.694.089)	6.697.742
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.01	59.736.433.286	44.089.289.301

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Kim Toàn

Giá trị: 59.736.433.286 Tháng 01 Năm 2026



Tổng giám đốc

Lê Hồng Quân

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý IV năm 2025

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

01. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn trước đây là Công ty TNHH MTV Cảng Quy Nhơn được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước sang Công ty cổ phần theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thành lập công ty cổ phần ngày 28/10/2013 của Đại hội đồng cổ đông công ty.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 4100258793 ngày 25/12/2009, đăng ký thay đổi lần 8 ngày 28/07/2022 do Sở Kế hoạch và đầu tư tỉnh Bình Định cấp.

Trụ sở chính của Công ty: Số 02 Phan Chu Trinh, phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai.

Vốn điều lệ của công ty là 404.099.500.000 đồng, tương đương 40.409.950 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

02. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh dịch vụ Cảng biển và các dịch vụ hỗ trợ có liên quan.

03. Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh dịch vụ cảng, dịch vụ đưa đón tàu ra vào cảng, hỗ trợ, lai dắt tàu biển;

Kinh doanh kho bãi, kho ngoại quan;

Dịch vụ bốc xếp, giao nhận hàng hóa;

Đại lý vận tải hàng hóa, đại lý tàu biển, đại lý vận tải thủy bộ, vận tải đa phương thức;

Mua bán vật tư, thiết bị phục vụ khai thác cảng và kinh doanh xuất nhập khẩu;

Đại lý kinh doanh xăng, dầu;

Gia công cơ khí, sản xuất sản phẩm cơ khí;

Sửa chữa máy móc thiết bị, sửa chữa phương tiện vận tải bộ, sửa chữa phương tiện vận tải thủy;

Sàn lắp mặt bằng, xây dựng, sửa chữa cầu cảng;

Gia công lắp ghép các bộ phận của cầu và bến cảng, xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp;

Sản xuất đồ gỗ;

Dịch vụ ăn uống, cung ứng lương thực thực phẩm cho tàu biển.

04. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường từ 01/01 đến 31/12 hàng năm.

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

Ảnh hưởng kinh tế vùng miền làm ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh của công ty

06. Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

+ Xí Nghiệp sửa chữa Cơ Khí - Chi nhánh Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn

Danh sách các công ty con: Công ty TNHH MTV Dịch vụ Logistics Cảng Quy Nhơn

Công ty liên doanh liên kết: Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn

Công ty mẹ: Tổng Công Ty Hàng Hải Việt Nam

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

01. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.

02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

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

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

3.1 Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

3.2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn do Nhà nước ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày đúng theo quy định của từng Chuẩn mực, Thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1 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 ngoại tệ: Là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi ghi nhận nợ phải thu: Là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- Khi ghi nhận nợ phải trả: Là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ: Là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: Áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: Áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: Áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán. Trong đó lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối lợi nhuận hoặc chia cổ tức.

4.2 Nguyên tắc ghi nhận khoản mục tiền và tương đương tiền.

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và 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.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi.

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ sách theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác là các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ, cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư, việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm lập dự phòng của bên được đầu tư.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

4.4 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ theo thời gian trả nợ gốc trên hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang lâm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.



4.5 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước.
Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng khối lượng công việc chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối kỳ.

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

4.6 Nguyên tắc ghi nhận Tài sản cố định

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

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	04 - 30 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 12 năm
- Phương tiện vận tải	04 - 15 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 08 năm
- Phần mềm máy tính	03 - 08 năm

4.7 Nguyên tắc kế toán Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm tài sản cố định đang mua sắm và xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang chỉ được tính khấu hao khi các tài sản này hoàn thành và đưa vào sử dụng.

4.8 Nguyên tắc kế toán thuế hoạt động

Thuế hoạt động là loại hình thuế tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuế hoạt động được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn hoạt động.

4.9 Nguyên tắc kế toán Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả kinh doanh của các kỳ kế toán sau. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước 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.

4.10 Nguyên tắc ghi nhận 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.

4.11 Nguyên tắc ghi nhận Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận chi phí phải trả vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh.

4.12 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của Chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của Chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. 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.



Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận sau thuế theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

- Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của công ty.
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho người lao động và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam.

4.13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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 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.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

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 02 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.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

4.14 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

4.15 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí lãi vay;
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ do chênh lệch tỷ giá hối đoái...

4.16 Nguyên tắc kế toán Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp 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.

Thuế suất thuế TNDN hiện hành: Công ty được áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN.

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

	<i>Đơn vị tính: Đồng</i>	
	<u>Ngày 31/12/2025</u>	<u>Ngày 01/01/2025</u>
01. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	467.783.607	480.275.589
Tiền gửi ngân hàng	32.668.649.679	19.909.013.712
Các khoản tương đương tiền	26.600.000.000	23.700.000.000
Cộng	<u>59.736.433.286</u>	<u>44.089.289.301</u>

02. Các khoản đầu tư tài chính

2.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Ngày 31/12/2025		Ngày 01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Ngắn hạn	233.000.000.000	233.000.000.000	261.300.000.000	261.300.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn ⁽ⁱ⁾	233.000.000.000	233.000.000.000	261.300.000.000	261.300.000.000
Dài hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-

⁽ⁱ⁾ Tại ngày 31/12/2025, đầu tư ngắn hạn là tiền gửi có kỳ hạn từ 06 tháng đến 12 tháng có tổng giá trị 233.000.000.000 VND được gửi tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam, Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam, Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam, Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam với lãi suất từ 4,7%/năm đến 6,0%/năm.

2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Ngày 31/12/2025		Ngày 01/01/2025	
	Giá gốc	Dư phòng	Giá gốc	Dư phòng
Đầu tư vào công ty con	50.000.000.000		50.000.000.000	
- Công ty TNHH MTV Dịch vụ Logistics Cảng Quy Nhơn, tỷ lệ sở hữu vốn 100%	50.000.000.000		50.000.000.000	
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0		0	
Đầu tư vào đơn vị khác	18.000.000.000		18.000.000.000	
- Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn (1.800.000 cổ phần), nắm 16,68% quyền biểu quyết	18.000.000.000		18.000.000.000	
Cộng	68.000.000.000	-	68.000.000.000	-

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này do Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

Thông tin chi tiết về công ty con của công ty tại ngày 31/12/2025:

- Tên công ty con: Công ty TNHH MTV Dịch vụ Logistics Cảng Quy Nhơn.
- Địa chỉ: 05 Nguyễn Dữ, Phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai
- Tỷ lệ sở hữu vốn: 100%
- Hoạt động kinh doanh chính: Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến vận tải, đại lý kinh doanh xăng dầu.

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào đơn vị khác tại ngày 31/12/2025:

- Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn
 - Địa chỉ: 03 Nguyễn Dữ, Phường Quy Nhơn, Tỉnh Gia Lai
 - Tỷ lệ sở hữu vốn: 16,68%
 - Hoạt động kinh doanh chính: Kinh doanh xếp dỡ kho bãi, vận chuyển đường biển.

03. Phải thu của khách hàng

	Ngày 31/12/2025		Ngày 01/01/2025	
	Giá trị VND	Dư phòng	Giá trị VND	Dư phòng
Ngắn hạn	96.398.962.803	5.040.044.538	75.550.072.704	4.102.771.486
- Công ty TNHH Maersk Việt Nam	18.954.818.603	25.555.154	10.561.674.714	25.191.301
- Công ty CP Chân nuôi C.P Việt nam - Nhà máy thức ăn gia súc Bình Định	6.822.123.901	-	-	-
- Công ty CP Asiatrans Việt Nam	4.099.592.840	-	2.048.610.355	-
- Công ty TNHH MSC Việt Nam	8.916.863.208	-	5.511.398.644	-
- Công ty CP Năng Lượng Sinh Học Phú Tài	3.790.574.335	-	376.316.064	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	53.814.989.916	5.014.489.384	57.052.072.927	4.077.580.185

Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	2.309.668.240	140.287.983	2.118.721.884	140.287.983
- Công ty Cổ phần Vận tải Container VIMC	2.169.380.257		1.978.433.901	-
- Công ty Cổ phần Vinaline Nha Trang	140.287.983	140.287.983	140.287.983	140.287.983
04. Trả trước cho người bán ngắn hạn		<u>Ngày 31/12/2025</u>		<u>Ngày 01/01/2025</u>
		61.273.363.718		79.516.894.396
- Công ty Cổ phần Unico Vina		53.500.000.000		50.940.000.000
- Công ty TNHH Nhật Minh		1.845.000.000		-
- Công ty CP Quản Lý Sửa Chữa Đường Bộ Quy Nhơn		1.344.805.000		1.344.805.000
- Trả trước cho các đối tượng khác		4.583.558.718		27.232.089.396
Trả trước cho người bán là các bên liên quan		979.800.000		333.184.500
- Ban QLDA chuyên ngành Hàng hải		529.800.000		153.000.000
CN Tổng công ty Hàng hải VN - CTCP				
- Công Ty Cổ Phần Tư Vấn Xây Dựng Công Trình Hàng Hải		300.000.000		180.184.500
- Công ty CP Đầu tư và Tư vấn Thiết kế số Một		150.000.000		
05. Phải thu khác		<u>Ngày 31/12/2025</u>		<u>Ngày 01/01/2025</u>
	Giá Trị	Dự Phòng	Giá Trị	Dự Phòng
Ngắn hạn	4.126.011.506	-	7.451.203.372	-
- Tạm ứng	203.000.000		195.276.000	
- Bảo hiểm xã hội	-		534.085.552	
- Bảo hiểm Y tế	-		100.141.041	
- Bảo hiểm Thất nghiệp	-		66.760.694	
- Các khoản ký quỹ, ký cược ngắn hạn	587.480.000		1.336.000.000	
- Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng	3.335.531.506		5.195.222.662	
- Các khoản phải thu khác	-		23.717.423	
Dài hạn	1.000.000	-	7.348.273.000	-
- Ký cược, ký quỹ	1.000.000		7.348.273.000	
Cộng	<u>4.127.011.506</u>	<u>-</u>	<u>14.799.476.372</u>	<u>-</u>
06. Nợ xấu				
Các khoản phải thu quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi:				
	Giá gốc	<u>Ngày 31/12/2025</u>	Giá gốc	<u>Ngày 01/01/2025</u>
		Giá trị có thể thu hồi		Giá trị có thể thu hồi
Công ty cổ phần Vinaline Nha Trang	140.287.983	-	140.287.983	-
Công ty cổ phần nhựa đường Minh Đạt	1.124.802.348	-	1.124.802.348	-
HTX vận tải ô tô Bình Minh	-	-	86.207.802	-
Công ty CP N.Nghiệp và Thực Phẩm Hà Nội Kinh Bắc	349.244.506	-	349.244.506	-
Doanh nghiệp tư nhân Phú Lợi	240.604.738	-	240.604.738	-
Công ty TNHH TM XNK Hoàng Ngọc	769.235.414	230.770.624	769.235.414	384.617.707
Các đối tượng khác	4.077.363.677	1.430.723.504	2.992.207.327	1.215.200.925
Cộng	<u>6.701.538.666</u>	<u>1.661.494.128</u>	<u>5.702.590.118</u>	<u>1.599.818.632</u>
07. Hàng tồn kho		<u>Ngày 31/12/2025</u>		<u>Ngày 01/01/2025</u>
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	19.358.382.963	-	20.195.304.407	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	200.596.553	-	1.663.047.493	-
Cộng	<u>19.558.979.516</u>	<u>-</u>	<u>21.858.351.900</u>	<u>-</u>

	<u>Ngày 31/12/2025</u>	<u>Ngày 01/01/2025</u>
08. Chi phí trả trước		
Ngắn hạn	5.149.337.912	11.953.336.645
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	566.953.614	1.121.742.786
- Chi phí bảo hiểm	576.119.477	198.386.284
- Chi phí khác	4.006.264.821	10.633.207.575
Dài hạn	30.798.855.613	9.742.019.260
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	2.844.765	45.109.627
- Chi phí thực hiện di dời giải phóng mặt bằng	711.433.666	3.991.397.843
- Hỗ trợ di dời cho các hộ dân bị ảnh hưởng để thực hiện dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn	14.767.735.780	
- Chi phí khác	15.316.841.402	5.705.511.790

	<u>Ngày 31/12/2025</u>	<u>Ngày 01/01/2025</u>
09. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn đến năm 2030 tại phường Hải Cảng	28.533.296.536	1.110.920.740
- Dự án mua sắm thiết bị khai thác Container	-	36.774.263.422
- Dự án đầu tư xây dựng kho hàng chuyên dụng - Cảng Quy Nhơn	24.378.454.294	-
- Dự án đầu tư hệ thống bàn nâng, băng tải và hệ thống điện	32.813.382.730	-
- Công trình khác	23.945.212.280	2.337.044.201
Cộng	109.670.345.840	40.222.228.363

10. 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	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	1.032.670.964.526	200.119.474.912	366.945.239.486	13.649.781.902	-	1.613.385.460.826
Số tăng trong kỳ	2.778.960.521	17.707.963.331	58.127.939.923	7.618.586.233	168.499.440	86.401.949.448
- Mua trong năm	168.000.000	17.707.963.331	58.127.939.923	7.618.586.233	168.499.440	83.790.988.927
- Đầu tư XDCB hoàn thành	2.610.960.521					2.610.960.521
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	25.619.842.203	2.050.515.386	6.961.543.133	-	-	34.631.900.722
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán	25.619.842.203	2.050.515.386	6.961.543.133	-	-	34.631.900.722
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>1.009.830.082.844</u>	<u>215.776.922.857</u>	<u>418.111.636.276</u>	<u>21.268.368.135</u>	<u>168.499.440</u>	<u>1.665.155.509.552</u>
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	568.163.891.279	114.601.153.052	320.126.077.961	8.401.183.633	-	1.011.292.305.925
Số tăng trong kỳ	22.445.190.622	16.697.575.370	13.279.183.416	2.921.290.593	29.955.456	55.373.195.457
- Khấu hao trong năm	22.445.190.622	16.697.575.370	13.279.183.416	2.921.290.593		55.343.240.001
- Tăng khác					29.955.456	29.955.456
Số giảm trong kỳ	25.566.580.520	2.050.515.386	6.961.543.133	-	-	34.578.639.039
- Chuyển sang BĐSĐT	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	25.566.580.520	2.050.515.386	6.961.543.133	-	-	34.578.639.039
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>565.042.501.381</u>	<u>129.248.213.036</u>	<u>326.443.718.244</u>	<u>11.322.474.226</u>	<u>29.955.456</u>	<u>1.032.086.862.343</u>
III. Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2025	464.507.073.247	85.518.321.860	46.819.161.525	5.248.598.269	-	602.093.154.901
- Tại ngày 31/12/2025	<u>444.787.581.463</u>	<u>86.528.709.821</u>	<u>91.667.918.032</u>	<u>9.945.893.909</u>	<u>138.543.984</u>	<u>633.068.647.209</u>

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: **410.471.488.360 đồng**

Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **819.932.778.282 đồng**

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	-	-	-	9.098.287.711	-	9.098.287.711
Số tăng trong kỳ	-	-	-	480.150.000	-	480.150.000
- Mua trong năm				480.150.000		480.150.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	99.855.000	-	99.855.000
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán				99.855.000		99.855.000
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	9.478.582.711	-	9.478.582.711
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	-	-	8.388.816.386	-	8.388.816.386
Số tăng trong kỳ	-	-	-	487.033.880	-	487.033.880
- Khấu hao trong năm				487.033.880		487.033.880
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán				99.855.000		99.855.000
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	8.775.995.266	-	8.775.995.266
III. Giá trị còn lại						
- Tại ngày 01/01/2025				709.471.325		709.471.325
- Tại ngày 31/12/2025				702.587.445		702.587.445

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: không
 Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **7.583.345.000 đồng**

12. Phải trả người bán

	Ngày 31/12/2025	Ngày 01/01/2025
Ngắn hạn	46.487.539.240	30.147.373.527
- Công ty Cổ phần Kỹ Nghệ Á Châu	5.761.723.404	-
- Công ty Cổ phần UC VN	4.679.827.209	-
- Công ty CP XD Và TM Xuất nhập khẩu Hải Phòng	4.599.657.636	-
- Các khoản phải trả người bán khác	31.446.330.991	30.147.373.527
Phải trả người bán là các bên liên quan	4.836.121.836	6.658.883.613
- Ban QLDA chuyên ngành Hàng Hải VIMC- Chi Nhánh TCT hàng hải VN-CTCP	-	125.000.000
- Công ty cổ phần VIMC Logistics	-	307.030.500
- Công ty TNHH MTV DV Logistics Cảng Quy Nhơn	2.087.372.936	3.279.804.213
- Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn	2.348.748.900	2.888.748.900
- CTCP Kỹ Thuật Thương Mại Dịch Vụ Cảng Sài Gòn	-	58.300.000
- Công ty CP Đầu tư và Tư vấn Thiết kế số Một	400.000.000	-

13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số phải thu đầu kỳ	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải nộp cuối kỳ	Số phải thu cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng	-	195.684.669	4.958.997.239	4.813.663.018	341.018.890	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	11.749.157.990	33.265.692.960	16.951.772.990	28.063.077.960	-
Thuế thu nhập cá nhân	-	997.559.166	6.242.170.567	6.012.505.508	1.227.224.225	-
Tiền thuế đất	-	-	16.316.356.584	16.316.356.584	-	-
Thuế môn bài	-	-	4.000.000	4.000.000	-	-
Cộng		12.942.401.825	60.787.217.350	44.098.298.100	29.631.321.075	

14. Chi phí phải trả ngắn hạn	Ngày 31/12/2025	Ngày 01/01/2025
Trích trước chi phí kiểm toán	150.000.000	150.000.000
Chi phí lãi vay	333.330.198	346.732.684
Chi phí phải trả khác ⁽ⁱ⁾	2.930.641.306	
Cộng	3.413.971.504	496.732.684

⁽ⁱ⁾ Chi phí phải trả khác là kinh phí hỗ trợ cho các hộ dân bị ảnh hưởng để thực hiện dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn.

15. Phải trả ngắn hạn khác	Ngày 31/12/2025	Ngày 01/01/2025
Kinh phí công đoàn	295.411.753	134.779.866
Cổ tức phải trả	102.687.598	98.560.098
Cộng	398.099.351	233.339.964

16. Phải trả các khoản vay	Ngày 31/12/2025	Ngày 01/01/2025
Ngắn hạn		
- <i>Vay dài hạn đến hạn trả (thời hạn dưới 1 năm)</i>		
Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam-CN Hà Nội ⁽ⁱ⁾	30.000.000.000	30.000.000.000
Cộng	30.000.000.000	30.000.000.000
Dài hạn	221.906.514.334	234.621.397.112
Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam-CN Hà Nội ⁽ⁱ⁾	195.542.512.983	225.542.512.983
Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Bình Định ⁽ⁱⁱ⁾	26.364.001.351	9.078.884.129
Cộng	221.906.514.334	234.621.397.112

⁽ⁱ⁾ Khoản vay theo Hợp đồng tín dụng số 01/2023/2736121/HĐTD ký ngày 03/03/2023 giữa Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn (“Bên vay”) và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (“Bên cho vay”), với các điều khoản chi tiết như sau:

- Hạn mức tín dụng: 327.828.000.000 đồng;
- Mục đích vay: Thanh toán các chi phí hợp lý, hợp lệ (bao gồm cả lãi vay trong thời gian thi công) đầu tư thực hiện Dự án Đầu tư Xây dựng nâng cấp bến số 1 – Cảng Quy Nhơn;
- Thời hạn của hợp đồng: 120 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.
- Số tiền giải ngân hợp đồng vay thực hiện là: 263.042.512.983 đồng; nợ vay phải trả tại thời điểm 31/12/2025 là 225.542.512.983 đồng; nợ dài đến hạn trả là: 30.000.000.000 đồng.

⁽ⁱⁱ⁾ Khoản vay theo Hợp đồng tín dụng số 01/2024/2736121/HĐTD ký ngày 05/12/2024 giữa Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn (“Bên vay”) và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (“Bên cho vay”), với các điều khoản chi tiết như sau:

- Hạn mức tín dụng: 47.415.000.000 đồng;
- Mục đích vay: Thanh toán các chi phí hợp lý, hợp lệ (bao gồm cả lãi vay trong thời gian thi công) đầu tư thực hiện Dự án Mở rộng Cảng Quy Nhơn đến năm 2030 tại phường Hải Cảng, thành phố Quy Nhơn (giai đoạn 1);
- Thời hạn của hợp đồng: 120 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên.

17. Vốn chủ sở hữu

17.1 Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

	Ngày 31/12/2025	Tỷ lệ	Ngày 01/01/2025	Tỷ lệ
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP	303.122.620.000	75,01%	303.122.620.000	75,01%
Các cổ đông khác	100.976.880.000	24,99%	100.976.880.000	24,99%
Cộng	404.099.500.000	100%	404.099.500.000	100%

17.2 Bảng đối chiếu biến động của của Vốn chủ sở hữu	Vốn góp của Chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	404.099.500.000	287.285.693.176	119.756.078.984	811.141.272.160
Lãi trong kỳ trước	-	-	124.781.471.376	124.781.471.376
Chia cổ tức	-	-	(48.491.940.000)	(48.491.940.000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	(27.922.000.000)	(27.922.000.000)
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	43.342.138.984	(43.342.138.984)	-
Số dư cuối kỳ trước	404.099.500.000	330.627.832.160	124.781.471.376	859.508.803.536
Số dư đầu năm nay	404.099.500.000	330.627.832.160	124.781.471.376	859.508.803.536
Lãi trong kỳ này	-	-	137.892.000.755	137.892.000.755
Chia cổ tức tỷ lệ 14%	-	-	(56.573.930.000)	(56.573.930.000)
Trích lập các quỹ theo NQ DHCD năm 2025	-	-	(30.773.099.963)	(30.773.099.963)
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	37.434.441.413	(37.434.441.413)	-
Số dư cuối kỳ này	404.099.500.000	368.062.273.573	137.892.000.755	910.053.774.328
17.3 Cổ phiếu		Ngày 31/12/2025		Ngày 01/01/2025
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		40.409.950		40.409.950
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		40.409.950		40.409.950
- Cổ phiếu phổ thông		40.409.950		40.409.950
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		40.409.950		40.409.950
- Cổ phiếu phổ thông		40.409.950		40.409.950
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu				
17.4 Các quỹ của công ty		Ngày 31/12/2025		Ngày 01/01/2025
Quỹ đầu tư phát triển		368.062.273.573		330.627.832.160
Cộng		368.062.273.573		330.627.832.160

18. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

18.1 Tài sản thuê ngoài

Công ty hiện đang thuê đất của Nhà nước theo các hợp đồng sau:

Số hợp đồng	Địa điểm	Diện tích	Thời hạn	Mục đích
HD số 54/HD-TDDBS ngày 10/04/2020	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	209.888,05 m ²	Từ 01/01/1996 đến 31/12/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng văn phòng làm việc và dịch vụ cảng
HD số 293/HD-TDDBS ngày 28/11/2023	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	3843,3 m ²	Từ 22/08/2002 đến 01/01/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Mở rộng Cảng Quy Nhơn
HD số 307/HD-TDDBS ngày 31/12/2013	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	35.937,3 m ²	Từ 19/11/2001 đến 19/11/2051, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng, phát triển Cảng Quy Nhơn
HD số 292/HD-TDDBS ngày 28/11/2023	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	36.500,4 m ²	Từ 13/04/2006 đến 13/04/2056, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng, phát triển Cảng Quy Nhơn
HD số 19/HĐTD ngày 24/01/2019	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	813,3 m ²	Từ 01/11/2013 đến 13/04/2056, thuê đất trả tiền hàng năm	Xây dựng trạm cấp nước tàu biển
HD số 85/HĐTD ngày 20/05/2022	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	16.800 m ²	Từ 14/09/2021 đến 01/01/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Mở rộng Cảng Quy Nhơn
HD số 159/HĐTD ngày 29/06/2022	Phường Quy Nhơn, tỉnh Gia Lai	38.277,3 m ²	Từ 14/09/2021 đến 01/01/2046, thuê đất trả tiền hàng năm	Mở rộng Cảng Quy Nhơn

18.2 Ngoại tệ các loại

	Loại ngoại tệ	Ngày 31/12/2025	Ngày 01/01/2025	Ghi chú
Ngoại tệ các loại	USD	546.970,34	92.885,99	

18.3 Nợ khó đòi đã xử lý

Chi tiết theo phụ lục 01

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

	<u>Năm 2025</u>	<u>Năm 2024</u>
01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	712.925.550.584	686.246.148.767
Doanh thu bán hàng hóa	-	-
Cộng	712.925.550.584	686.246.148.767
<i>Doanh thu với các bên liên quan</i>		
<i>Công ty Vận Tải Biển VIMC - CN TCT HHVN - CTCP</i>	-	7.964.478.182
<i>Công ty Cổ phần Vận tải Container VIMC</i>	9.604.816.547	4.835.797.238
<i>Công ty Cổ phần Đại lý hàng hải Việt Nam (VOSA Quy Nhơn)</i>	26.400.000	20.500.000
<i>Công ty TNHH MTV DV Logistics Cảng Quy Nhơn</i>	22.160.734.461	14.476.667.411
<i>Công ty Cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn</i>	62.874.000	69.774.000
<i>Công Ty Cổ Phần Thương Mại Và Dịch Vụ Vosco</i>	5.520.000	-
<i>Công Ty Cổ Phần vận tải biển và hợp tác lao động quốc tế</i>	81.318.013	-
Cộng	31.941.663.021	27.367.216.831
02. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Chiết khấu thương mại	9.474.016.785	7.650.701.633
Cộng	9.474.016.785	7.650.701.633
03. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	455.371.070.812	434.861.628.511
Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	-
Cộng	455.371.070.812	434.861.628.511
<i>Mua hàng với các bên liên quan</i>		
<i>Công ty CP VIMC Logistics</i>	-	3.183.001.490
<i>Công ty cổ phần Tân Cảng Quy Nhơn</i>	31.597.210.000	31.857.210.000
<i>Công ty cổ phần Tư vấn xây dựng công trình hàng hải</i>	1.164.157.451	791.482.151
<i>Ban QLDA chuyên ngành hàng hải</i>	-	992.647.741
<i>Công Ty TNHH Cảng Quốc Tế SP-PSA</i>	35.336.000	36.196.126.829
<i>Công ty TNHH MTV DV Logistics Cảng Quy Nhơn</i>	31.863.622.247	36.853.816.781
<i>Chi nhánh Tổng Công Ty Hàng Hải Việt Nam - CTCP Tại Hải Phòng</i>	925.926	-
<i>Công ty CP Kỹ Thuật Thương Mại Dịch Vụ Cảng Sài Gòn</i>	-	53.000.000
<i>Công ty CP Đầu tư và Tư vấn Thiết kế số Một</i>	370.370.370	-
Cộng	65.031.621.994	109.927.284.992
04. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.177.086.895	12.486.026.643
Lãi cổ tức, lợi nhuận được chia	9.199.986.769	5.098.004.673
Lãi do thoái vốn	-	6.792.000.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	866.854.461	2.283.054.855
Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá số dư cuối kỳ	-	100.091.944
Cộng	22.243.928.125	26.759.178.115
05. Chi phí hoạt động tài chính		
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	160.790.806	905.083.542
Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá số dư cuối kỳ	255.419.489	-
Chi phí tài chính khác	-	264.259.259
Chi phí lãi vay	17.097.415.531	18.259.466.778
Cộng	17.513.625.826	19.428.809.579

	<u>Năm 2025</u>	<u>Năm 2024</u>
06. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán tài sản	921.983.607	456.584.168
Thu tiền bồi thường	115.610.812	258.266.961
Thu nhập khác	57.654	10.810.127
Cộng	1.037.652.073	725.661.256
07. Chi phí khác	Năm 2025	Năm 2024
Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; di dời hàng hóa	-	-
Chi khác	103.654.538	1.515.698.022
Cộng	103.654.538	1.515.698.022
08. Chi phí bán hàng	Năm 2025	Năm 2024
Chi phí nhân viên	9.570.370.236	9.138.117.884
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.328.755.443	3.569.732.101
Hoa hồng môi giới	1.188.457.026	2.423.567.190
Cộng	12.087.582.705	15.131.417.175
09. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm 2025	Năm 2024
Chi phí nhân viên	43.324.132.200	42.186.929.500
Chi phí khấu hao TSCĐ	2.394.440.986	1.160.342.892
Chi phí thuế, phí, lệ phí, thuê đất	3.801.105.822	8.507.542.935
Chi phí dự phòng	937.273.052	332.362.364
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	3.255.421.243	3.272.274.930
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14.149.916.974	20.253.031.725
Chi phí Khác	2.637.196.124	2.399.619.506
Cộng	70.499.486.401	78.112.103.852
10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm 2025	Năm 2024
Chi phí nguyên liệu vật liệu	43.782.054.502	54.405.270.964
Chi phí nhân công	223.734.916.151	217.564.855.629
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	9.344.160.666	9.957.214.872
Chi phí khấu hao TSCĐ	55.830.273.881	49.535.335.318
Chi phí dịch vụ mua ngoài	179.155.338.205	145.559.765.368
Chi phí thuế, phí, lệ phí, thuê đất	16.320.356.584	39.805.669.842
Chi phí bằng tiền khác	7.391.315.937	9.223.847.700
Trích lập dự phòng	937.273.052	332.362.364
Cộng	536.495.688.978	526.384.322.057
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm 2025	Năm 2024
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	171.157.693.715	157.030.629.366
Các khoản điều chỉnh tăng	4.357.682.855	9.313.165.259
- Thuế lao HDQT không trực tiếp điều hành	624.000.000	432.000.000
- Khấu hao xe ô tô phần nguyên giá vượt trên 1,6 ty	5.911.020	788.136
- Kinh phí hỗ trợ INSECO đối với tài sản trên đất không di dời được trên khu đất 3,8ha	3.146.111.116	7.245.161.294
- Chi phí không được trừ khác	581.660.719	1.635.215.829
Các khoản điều chỉnh giảm	(9.199.986.769)	(5.098.004.673)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(9.199.986.769)	(5.098.004.673)
Thu nhập chịu thuế TNDN	166.315.389.801	161.245.789.952
Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	33.265.692.960	32.249.157.990
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	11.749.157.990	10.256.837.809
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	(16.951.772.990)	(30.756.837.809)
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	28.063.077.960	11.749.157.990

VII. Những thông tin khác

01. Lương và thù lao của thành viên Hội đồng quản trị, Ban Điều hành

	Chức danh	Năm 2025	Năm 2024
Ông Nguyễn Quang Dũng	Chủ tịch HĐQT	288.000.000	192.000.000
Ông Phạm Đăng Cao	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm 28/04/2025)	84.000.000	120.000.000
Bà Nguyễn Thị Mai Anh	Thành viên HĐQT (Bỏ nhiệm 28/04/2025)	120.000.000	
Ông Lê Hồng Quân	Thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc	1.577.677.219	1.233.982.413
Ông Nguyễn Thành Nam	Thành viên HĐQT chuyên trách (Miễn nhiệm 28/04/2025)	231.552.000	635.916.484
Ông Nguyễn Ngọc Tới	Thành viên HĐQT chuyên trách (Bỏ nhiệm 28/04/2025)	552.489.636	
Ông Đặng Huy Cường	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm 28/04/2025)	78.000.000	90.000.000
Ông Nguyễn Quang Vinh	Thành viên HĐQT (Bỏ nhiệm 28/04/2025)	120.000.000	
Ông Hồ Liên Nam	Phó Tổng Giám đốc	1.165.438.990	899.244.482
Ông Trần Vũ Thanh Quang	Phó Tổng Giám đốc	1.165.438.990	899.244.482
Ông Đặng Văn Hoà	Phó Tổng Giám đốc	1.165.438.990	899.244.482
Ông Nguyễn Kim Toàn	Kế toán trưởng	1.165.438.990	865.270.497
Ông Đỗ Tuấn Nam	Trưởng Ban kiểm soát (Miễn nhiệm 28/04/2025)	84.000.000	120.000.000
Bà Vũ Thị Diệp	Trưởng Ban kiểm soát (Bỏ nhiệm 28/04/2025)	192.000.000	96.000.000
Bà Phan Thị Mai	Thành viên Ban kiểm soát	168.000.000	96.000.000
Bà Đoàn Thu Huyền	Thành viên Ban kiểm soát	96.000.000	

02. Thông tin khác

Vụ án tranh chấp hợp đồng cung ứng dịch vụ giữa Công ty CP Cảng Quy Nhơn ("Cảng Quy Nhơn") và Công ty TNHH Vận tải biển Cửu Long ("Cửu Long") đã diễn ra từ năm 2019, được giải quyết thông qua 07 phiên tòa tại Tòa án nhân dân ("TAND") các cấp:

- 1- Phiên tòa sơ thẩm tại TAND tỉnh Bình Định - Bản án số 04/2019/KDTM-ST ngày 14 tháng 10 năm 2019;
- 2- Phiên tòa phúc thẩm tại TAND cấp cao tại Đà Nẵng - Bản án số 03/2020/KDTM-PT ngày 17 tháng 11 năm 2020;
- 3- Phiên tòa sơ thẩm lần 2 ngày 15 tháng 07 năm 2022 tại TAND tỉnh Bình Định - Bản án số 05/2022/KDTM-ST;
- 4- Phiên tòa phúc thẩm lần 2 ngày 16 tháng 12 năm 2022 tại TAND cấp cao tại Đà Nẵng - Bản án số 31/2022/KDTM-PT;
- 5- Phiên tòa Giám đốc thẩm ngày 10/01/2024 tại Tòa án nhân dân tối cao - Bản án số 05/2024/KDTM-GDT;
- 6- Phiên tòa sơ thẩm lần 3 ngày 22 tháng 10 năm 2025 tại TAND tỉnh Gia Lai - Bản án số 04/2025/KDTM-ST;
- 7- Phiên tòa phúc thẩm lần 3 ngày 25 tháng 12 năm 2025 tại TAND cấp cao tại Đà Nẵng - Bản án số 07/2025/KDTM-PT;

Tại Toà phúc Thẩm Tòa án nhân dân tối cao tại Đà Nẵng Bản án số 07/2025/KDTM-PT ngày 25 tháng 12 năm 2025 đã quyết định:

Điểm 4.2
"Không chấp nhận yêu cầu khởi kiện của Công ty TNHH Vận Tải Biển Cửu Long về việc buộc công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn phải có nghĩa vụ thanh toán cho Công ty Cửu Long số tiền 53.480.418.064 đồng (gồm các khoản: thanh toán phí dịch vụ lãi suất từ ngày 01/07/2017 đến hết ngày 05/12/2018 là 24.438.303.936 đồng, tiền lãi chậm thanh toán là 4.390.748.000 đồng và tiền bồi thường thiệt hại năm 2019 và năm 2020 là 24.865.421.192 đồng);

Đổi trừ nghĩa vụ (53.480.418.064 đồng – 762.415.500 đồng), buộc công ty TNHH Vận Tải Biển Cửu Long phải trả lại cho Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn số tiền 52.718.002.564 đồng."

Điểm 5.1

"...
-Hoàn trả cho bị đơn Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn số tiền tạm ứng án phí 172.270.093 đồng."

Điểm 5.2

"...
-Hoàn trả cho bị đơn Công ty cổ phần Cảng Quy Nhơn số tiền 2.000.000 đồng (hai triệu) án phí kinh doanh thương mại phúc thẩm đã nộp theo biên lai thu số 0005515 ngày 21/11/2025 của Thị hành án dân sự tỉnh Gia Lai.

...."

Ngày 07/12/2025 Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn đã phát hành đơn yêu cầu thi hành án gửi đến cơ quan Thi hành án dân sự tỉnh Gia lai. Công ty Cổ phần Cảng Quy Nhơn đang phối hợp với cơ quan thi hành án để thực hiện việc đòi lại khoản tiền nói trên theo đúng các quy định của pháp luật.

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Kim Toàn

Gia Lai, Ngày 15 Tháng 01 Năm 2026



Ông Giám đốc



Lê Hồng Quân

PHỤ LỤC SỐ 01
DANH SÁCH KHÁCH HÀNG ĐÃ XÓA NỢ

(Còn hạn theo dõi trong thời hạn 10 năm theo quy định tại thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 08 năm 2019)

STT	Tên khách hàng	Số dư công nợ	Nguyên nhân xóa nợ	Quyết định số
1	Công ty Cổ phần Đức Nhân Kon Tum	36.022.809	Nợ phát sinh năm 2013 - Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động – MST: 6100251583- Hàng gỗ - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
2	Công ty TNHH Phú Kim	6.667.100	Nợ phát sinh năm 2013 - Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động – MST: 4100622812- Hàng gỗ - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh - Công ty này bị công an thu con dấu	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
3	Công ty TNHH Thành Vinh	21.111.200	Nợ phát sinh năm 2012 -Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động- Chủ chết. – MST: 4100510393 - Công ty làm gỗ	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
4	Công ty CP Xi măng Puzolan - Gia Lai	14.326.750	Nợ phát sinh năm 2010 -Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động, Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh MST: 5900182457-018	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
5	Công ty Hà Hải An	167.351.800	Khoản này thực tế đã thu rồi, thu qua hóa đơn của Công an về phòng chống buôn lậu	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
6	Công ty TNHH Xây dựng Hoàng Mai	18.069.000	Nợ phát sinh năm 2009 -Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động, - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh - công ty này đã phá sản – MST: 4000406215.	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
7	Công ty CP Xuất nhập khẩu Phong lan Thanh Thanh	46.780.165	Nợ phát sinh 2010 - Cục thuế đã đưa thông tin Cty ngừng hoạt động, ông chủ bị tâm thần –có giấy xác nhận bị tâm thần (31/12/2010) – MST: 4100708121	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
8	Công ty TNHH TM Hải Châu	12.933.633	Nợ phát sinh năm 2014 - Cục thuế đã đưa tin công ty ngừng hoạt động - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
9	Chi nhánh Quảng Ninh - Công ty cổ phần vận tải dầu khí Việt nam	129.112.500	Nợ phát sinh năm 2013 - cục thuế đưa tin công ty này đã ngừng hoạt động -không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh.	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
10	Công ty TNHH Phước Mỹ	214.078.076	Nợ phát sinh năm 2009 + Ông chủ chết - có giấy báo tử - Ngừng hoạt động	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
11	Công ty TNHH Phước Thịnh	75.053.642	Nợ phát sinh năm 2008 - cục thuế đưa tin Cty Ngừng hoạt động – không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
12	Công ty CP nguyên liệu xanh	255.916.793	Nợ phát sinh năm 2012 - Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
13	Công ty TNHH Tuấn Cường	49.354.249	Nợ phát sinh năm 2011 - Ông chủ chết -công an đã thu con dấu - Cục thuế thông tin Cty Ngừng hoạt động -Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
14	Công ty TNHH Gia Định	7.634.341	Nợ phát sinh năm 2010 - Cục thuế thông tin Cty Ngừng hoạt động – Không liên lạc được tại địa chỉ kinh doanh.	935/QĐ-QNP ngày 28/09/2017
15	Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Thịnh Phát Kon Tum	343.252.472	Đã khởi kiện gửi tòa án, và đã rút kiện vì đại diện pháp nhân khởi kiện bị bắt, truy tố tại một vụ án khác nên tòa án không tiếp xúc được, hiện nay doanh nghiệp đã đóng mã số thuế	171/QĐ-QNP ngày 21/03/2018

16	Công ty Cổ Phần Xây Dựng Tổng Hợp 269	38.015.500	Đã khởi kiện tòa án Quy Nhơn đã chuyển ra tòa án Hà Tĩnh, tòa án đã mời công ty ra họp nhưng chủ tịch yêu cầu dừng vì đi lại chi phí lớn không hiệu quả.	171/QĐ-QNP ngày 21/03/2018
17	Công ty Cổ Phần Vận Tài Biển Và Thương Mại Bình Minh	324.726.655	Đã khởi kiện gửi tòa án ngày 10/11/2015 tại tòa án Quy Nhơn, và hai bên đã thỏa thuận hòa giải thành của tòa án quận Hải Châu – TP Hải Phòng, ngày 30/5/2016. Tuy nhiên họ vẫn không thực hiện nghĩa vụ thanh toán theo hòa giải mặc dù Cảng Cảng Quy Nhơn đã nhiều lần đòi nợ	171/QĐ-QNP ngày 21/03/2018
18	Công ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Dịch Vụ Hàng Hải Hoàng Vương	6.714.049	Đã ngừng hoạt động. Không còn hoạt động tại địa chỉ đã đăng ký	1608/QĐ-QNP ngày 17/11/2022
19	Công ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Vastsea Trọng Nhân	11.395.450	Đã ngừng hoạt động. Không còn hoạt động tại địa chỉ đã đăng ký	1608/QĐ-QNP ngày 17/11/2022
20	Công ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Xuất nhập khẩu và Thương mại Phương Hải Anh	156.216.000	Xóa theo quy định tại khoản 3, Điều 11, Nghị định số 115/2013/NĐ-CP ngày 13/10/2013 của chính phủ quy định.	1608/QĐ-QNP ngày 17/11/2022
21	Doanh Nghiệp Tư Nhân Phước Toàn	110.278.491	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
22	Công ty TNHH Gas Hồng Sơn	185.521.410	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
23	Công ty TNHH MTV Tổng Hợp Tân Việt Phong	196.076.190	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
24	Doanh Nghiệp Tư Nhân Nông Sản Quang Thái	75.059.515	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
25	Công ty CP Phát Triển Nông Lâm Bình Định	141.969.685	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
26	Công ty TNHH Đầu Tư Xây Dựng Vận Tài Thành Vương Phát	60.351.134	Đã ngừng hoạt động. Không còn khả năng thanh toán	2159/QĐ-QNP ngày 31/12/2024
CỘNG		2.703.988.609		