

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TÂN CẢNG - PHÚ HỮU**

Số: 20/CBTT-TCPH

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần Tân Cảng - Phú Hữu thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 4 năm 2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: **CÔNG TY CỔ PHẦN TÂN CẢNG - PHÚ HỮU**

- Mã chứng khoán: **PNP**;

- Địa chỉ trụ sở chính: Đường Nguyễn Thị Tư, phường Long Trường,
Thành phố Hồ Chí Minh;

- Điện thoại liên hệ: 02873073979 - 3901;

- Email: vanphong.tcph@saigonnewport.com.vn;

- Website: www.phuhuport.com.

2. Nội dung thông tin công bố

- **BCTC quý 4 năm 2025:**

BCTC riêng (Tổ chức không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (Tổ chức có công ty con);

BCTC tổng hợp (Tổ chức có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải **giải trình** nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC đã được soát xét/kiểm toán...)

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không



+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20 tháng 01 năm 2026 tại đường dẫn <https://www.phuuport.com/quan-he-co-dong.html>.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 4 năm 2025 của Công ty cổ phần Tân Cảng - Phú Hữu.
- Văn bản giải trình lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước.

Đại diện tổ chức
Người được uỷ quyền CBTT
Thư ký Công ty



Phan Văn Tuấn

CÔNG TY CỔ PHẦN
TÂN CẢNG - PHÚ HỮU

Số: 19 /CV-TCPH

V/v: giải trình chênh lệch số liệu
BCTC Q4/2025 so với Q4/2024

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 1 năm 2026

Kính gửi: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội

Tên tổ chức niêm yết: Công ty Cổ phần Tân Cảng – Phú Hữu

Trụ sở chính: Đường Nguyễn Thị Tư, Phường Long Trường, Tp. HCM

Mã chứng khoán: PNP

Căn cứ Thông tư 96/2020/TT-BTC ban hành ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Công ty Cổ phần Tân Cảng – Phú Hữu giải trình về lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp trên báo cáo tài chính Quý 4 năm 2025 tăng hơn 26% so với cùng kỳ năm 2024 như sau:

- Lợi nhuận sau thuế Quý 4 năm 2025 là: 11.380.560.869 đồng
- Lợi nhuận sau thuế Quý 4 năm 2024 là: 9.003.096.037 đồng

Dvt: đồng

| Mã số | Chỉ tiêu KQKD trên BCTC | Quý 4/2025 | Quý 4/2024 | Chênh lệch |
|-------|-------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 60 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 11.380.560.869 | 9.003.096.037 | 2.377.464.832 |

Nguyên nhân:

- Một số dịch vụ (vệ sinh, đóng hàng, rút hàng, đóng gạo) trong quý 4/2025 tăng hơn so với quý 4/2024 dẫn đến lợi nhuận quý 4/2025 tăng hơn 2.3 tỷ đồng. Số chênh lệch này làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4/2025 cao hơn LNST quý 4/2024.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TC



Giám đốc

Nguyễn Văn Thụy

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TÂN CẢNG – PHÚ HỮU**

MST: 0309444635

**Đ/C: Đường Nguyễn Thị Tư, Phường Long Trường,
Thành Phố Hồ Chí Minh, Việt Nam**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2025**

TP. Hồ Chí Minh, tháng 01 năm 2026

CÔNG TY CỔ PHẦN TÂN CẢNG - PHÚ HỮUĐịa chỉ: Đường Nguyễn Thị Tư, P. Long Trường, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Mã số thuế: 0309444635**Mẫu số B 01 - DN**(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**
Quý 04 năm 2025

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 209,057,903,599 | 196,320,663,753 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 175,853,056,925 | 75,535,409,791 |
| 1. Tiền | 111 | | 15,593,056,925 | 5,275,409,791 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 160,260,000,000 | 70,260,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 27,070,690,591 | 118,758,059,417 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 25,945,380,737 | 117,648,893,576 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 996,247,280 | 535,455,780 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 269,861,824 | 714,509,311 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (140,799,250) | (140,799,250) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 640,100,000 | 1,138,019,000 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 640,100,000 | 1,138,019,000 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 5,494,056,083 | 889,175,545 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 3,003,029,734 | 889,175,545 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 2,491,026,349 | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 153,372,843,861 | 146,195,146,173 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |

| | | | | |
|---|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | - | - |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 112,019,017,479 | 142,645,642,578 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 112,019,017,479 | 142,645,642,578 |
| - Nguyên giá | 222 | | 383,054,070,129 | 381,533,052,435 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (271,035,052,650) | (238,887,409,857) |
| 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 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | - | - |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 40,458,812,244 | 1,467,469,651 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 40,458,812,244 | 1,467,469,651 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | - | - |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 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 | | 895,014,138 | 2,082,033,944 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 895,014,138 | 2,082,033,944 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 362,430,747,460 | 342,515,809,926 |
| | | | | |
| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 126,769,753,612 | 112,478,031,526 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 99,253,614,465 | 70,519,448,379 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 58,473,412,147 | 36,140,962,844 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 570,401,000 | 3,370,000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 3,132,271,528 | 4,981,544,840 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 16,758,412,271 | 11,237,593,466 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 416,150,000 | 52,569,000 |

| | | | |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 588,726,718 | 477,052,137 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 14,442,619,103 | 14,442,619,103 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 4,871,621,698 | 3,183,736,989 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 27,516,139,147 | 41,958,583,147 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | - | - |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | - | - |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | - | - |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 27,516,139,147 | 41,958,583,147 |
| 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 | - | - |
| D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 235,660,993,848 | 230,037,778,400 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 235,660,993,848 | 230,037,778,400 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 161,000,000,000 | 161,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | 161,000,000,000 | 161,000,000,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | - | - |
| 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 | 42,283,696,547 | 42,239,177,102 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | - | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 32,377,297,301 | 26,798,601,298 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | - | 26,798,601,298 |

| | | | | |
|---|------------|--|------------------------|------------------------|
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này | 421b | | 32,377,297,301 | - |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 362,430,747,460 | 342,515,809,926 |

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Hoàng Thị Hải Yến


Trần Thị Việt Hà


Nguyễn Văn Thụy

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý 04 năm 2025

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|--|-------|-------------|-----------------|-------------------|--|--|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 95,748,809,196 | 87,345,070,664 | 352,693,974,996 | 356,512,673,684 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 95,748,809,196 | 87,345,070,664 | 352,693,974,996 | 356,512,673,684 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 65,300,051,392 | 68,111,505,110 | 261,525,085,578 | 275,915,490,010 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 30,448,757,804 | 19,233,565,554 | 91,168,889,418 | 80,597,183,674 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 1,485,470,386 | 1,167,801,249 | 4,473,761,834 | 2,538,051,234 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 994,798,461 | 1,309,484,626 | 4,462,697,354 | 5,902,547,747 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 994,798,461 | 1,309,484,626 | 4,462,697,354 | 5,902,547,747 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 16,245,389,333 | 7,953,244,750 | 36,850,607,653 | 28,190,401,158 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 14,694,040,396 | 11,138,637,427 | 54,329,346,245 | 49,042,286,003 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 266,656 | 43,259 | 471,516 | 3,554,491,236 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 489,148,773 | (115,189,360) | 489,556,908 | 93,744,844 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | (488,882,117) | 115,232,619 | (489,085,392) | 3,460,746,392 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 14,205,158,279 | 11,253,870,046 | 53,840,260,853 | 52,503,032,395 |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | 2,824,597,410 | 2,250,774,009 | 10,865,963,552 | 10,542,393,218 |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 11,380,560,869 | 9,003,096,037 | 42,974,297,301 | 41,960,639,177 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | - | - | - | - |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | - | - | - | - |

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2026.

Người lập biểu


 Hoàng Thị Hải Yến

Kế toán trưởng


 Trần Thị Việt Hà

Giám đốc




 Nguyễn Văn Thuy

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý 04 năm 2025

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 465,297,427,036 | 310,097,094,812 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (247,717,586,581) | (241,957,853,843) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (42,718,541,024) | (39,398,718,573) |
| 4. Tiền lãi vay đã trả | 04 | | (4,462,697,354) | (5,902,547,747) |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 05 | | (12,542,393,218) | (8,322,300,256) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 15,068,435,307 | 38,109,411,668 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (32,515,816,663) | (52,040,071,513) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 140,408,827,503 | 585,014,548 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | - | - |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | - |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 295,000,000,000 | 155,000,000,000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (385,000,000,000) | (120,260,000,000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (90,000,000,000) | 34,740,000,000 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | - | - |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (14,442,444,000) | (14,442,444,000) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (25,648,736,369) | (25,651,404,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (40,091,180,369) | (40,093,848,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | 10,317,647,134 | (4,768,833,452) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 5,275,409,791 | 10,044,243,243 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 15,593,056,925 | 5,275,409,791 |

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 04 năm 2026.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


 Hoàng Thị Hải Yến


 Trần Thị Việt Hà




 Nguyễn Văn Thuy

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 4 năm 2025

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần góp vốn
2. Lĩnh vực kinh doanh: dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: Cho thuê cơ sở hạ tầng; bốc xếp, đóng gói, rút ruột, nâng hạ hàng hóa và các dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến cảng biển.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 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

- Danh sách các công ty con: không có
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nếu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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)
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 Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành.

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

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: các nghiệp vụ kinh tế phát sinh được quy đổi ra VNĐ theo tỷ giá thực tế của ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Việc ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái trong doanh nghiệp áp dụng theo thông tư 200/2014/TT-BTC.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - e) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - f) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:
 - Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
 - Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ sau khi đã bù trừ với khoản nợ phải trả (nếu có) hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:
 - Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 06 tháng đến dưới 01 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 01 năm đến dưới 02 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 02 năm đến dưới 03 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên.
 - Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.Tăng, giảm số dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính. Chi phí trả trước của Công ty bao gồm công cụ, dụng cụ và chi phí sửa chữa. Các chi phí trả trước này được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.

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

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được tính vào giá trị của tài sản đó. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu: vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.

- Doanh thu hoạt động tài chính.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác

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

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

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

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

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích lập Báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi trực tiếp vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

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

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

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

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

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

| | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1. Tiền | | | | | | | |
| Tiền mặt | | 1,848,000 | | 97,321,000 | | | |
| Tiền gửi ngân hàng | | 15,591,208,925 | | 5,178,088,791 | | | |
| Tiền đang chuyển | | | | | | | |
| Cộng | | 15,593,056,925 | | 5,275,409,791 | | | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | | | | | | |
| - Tổng giá trị trái phiếu | | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | | |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu: | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| | | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | | |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| | | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý | | |
| b1) Ngân hạn | | 160,260,000,000 | | 70,260,000,000 | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | 160,260,000,000 | | 70,260,000,000 | | | |
| 3. Phải thu của khách hàng | | | | Cuối quý | | Đầu năm | |
| 3.1 Phải thu của khách hàng ngắn hạn | | | | 25,945,380,737 | | 117,648,893,576 | |
| - Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | | | 12,089,019,613 | | 110,501,088,351 | |
| + Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Tân Cảng Sài Gòn | | | | 12,089,019,613 | | 110,501,088,351 | |
| - Phải thu các khách hàng khác | | | | 13,856,361,124 | | 7,147,805,225 | |
| 3.2 Các khoản phải thu khách hàng ngắn hạn khác (trả trước người bán) | | | | 996,247,280 | | 535,455,780 | |
| - Công ty Cổ Phẩm Dịch Vụ Phú Thành | | | | 350,000,000 | | 350,000,000 | |
| - Công ty TNHH MTV Cảng Bến Nghé | | | | 320,000,000 | | | |
| - Công ty TNHH Kỹ Thuật Công Nghệ Hoàng Sơn | | | | 113,147,280 | | | |
| - CN TCT Du lịch Sài Gòn - TNHH MTV Làng Du Lịch Bình Quới | | | | 136,600,000 | | | |
| - Phải thu của khách hàng dài hạn | | | | | | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng dài hạn khác | | | | | | | |
| 4. Phải thu khác | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| a) Ngân hạn | | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng | | |
| - Phải thu về cổ phần hóa; | | | | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | | | | |
| - Thu người lao động (tạm ứng); | | 1,000,000 | | 88,500,000 | | | |
| - Cho mượn; | | | | | | | |
| - Phải thu khác: BHXH, BHYT, BHTN, BHTNNLĐ-BNN | | | | 626,009,311 | | | |
| - Các khoản phải thu khác | | 268,861,824 | | 714,509,311 | | | |
| Cộng | | 269,861,824 | | 714,509,311 | | | |
| 6. Nợ xấu | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi | | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Nợ khó đòi | | 140,799,250 | - | | 140,799,250 | | Công ty TNHH Nguyễn Duy |
| Cộng | | 140,799,250 | | 140,799,250 | | | |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu | | | | | | | |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn: | | | | | | | |
| 7. Hàng tồn kho | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| - Công cụ, dụng cụ; | | 640,100,000 | | 1,138,019,000 | | | |
| 8. Tài sản dở dang dài hạn | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | | 40,458,812,244 | | 1,467,469,651 | | | |
| 9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình | | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện, vận tải | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Khác | Cộng | |
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 274,085,168,745 | 106,320,156,417 | 1,052,727,273 | 75,000,000 | - | 381,533,052,435 | |
| - Mua sắm trong năm | | 374,400,000 | 1,019,278,636 | 127,339,058 | | 1,521,017,694 | |
| Số dư cuối kỳ | 274,085,168,745 | 106,694,556,417 | 2,072,005,909 | 202,339,058 | - | 383,054,070,129 | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 190,582,153,990 | 47,598,619,504 | 631,636,363 | 75,000,000 | - | 238,887,409,857 | |
| - Khấu hao từ đầu năm | 21,676,478,611 | 10,317,068,714 | 122,260,703 | 31,834,765 | | 32,147,642,793 | |

| | | | | | | |
|--|---------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|---|----------------------------|
| Số dư cuối kỳ | 212,258,632,601 | 57,915,688,218 | 753,897,066 | 106,834,765 | - | 271,035,052,650 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 83,503,014,755 | 58,721,536,913 | 421,090,910 | - | - | 142,645,642,578 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 61,826,536,144 | 48,778,868,199 | 1,318,108,843 | 95,504,293 | | 112,019,017,479 |
| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối quý | | Số vay trong năm | | Đầu năm | |
| Khoản vay | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 14,442,619,103 | | | | 14,442,619,103 | |
| b) Vay dài hạn | 27,516,139,147 | | | | 41,958,583,147 | |
| Từ 1 năm đến 5 năm | 27,516,139,147 | | | | 41,958,583,147 | |
| Trên 5 năm | | | | | | |
| Tổng cộng (a+b) | 41,958,758,250 | | | | 56,401,202,250 | |
| 16. Phải trả người bán | | | | | Cuối quý | Đầu năm |
| a) Các khoản phải trả người bán | | | | | 44,603,381,869 | 17,401,250,051 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | | 44,603,381,869 | 17,401,250,051 |
| b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | | | |
| c) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | | 13,870,030,278 | 18,739,712,793 |
| - Công ty TNHH MTV Tổng Công Ty Tân Cảng Sài Gòn | | | | | 995,030,278 | 864,712,793 |
| - Công ty TNHH MTV Cảng Bến Nghé | | | | | 12,875,000,000 | 17,875,000,000 |
| Cộng | | | | | 58,473,412,147 | 36,140,962,844 |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | | Đầu năm | Số phải nộp từ đầu năm đến cuối quý | Số đã thực nộp từ năm đến cuối quý | Cuối quý |
| a) Phải nộp | | | 4,981,544,840 | 25,075,491,187 | 26,924,764,499 | 3,132,271,528 |
| - Thuế GTGT | | | 358,513,405 | 12,785,378,785 | 13,143,892,190 | - |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | 80,638,217 | 1,421,148,850 | 1,235,479,091 | 266,307,976 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 4,542,393,218 | 10,865,963,552 | 12,542,393,218 | 2,865,963,552 |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | | | | | | |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp | | | - | 3,000,000 | 3,000,000 | - |
| 18. Chi phí phải trả | | | | | Cuối quý | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | | | | | |
| - Phải trả người lao động | | | | | 16,758,412,271 | 11,237,593,466 |
| - Các khoản trích trước khác | | | | | 416,150,000 | 52,569,000 |
| b) Dài hạn | | | | | | |
| - Lãi vay | | | | | | |
| 19. Phải trả khác | | | | | Cuối quý | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | | | | 588,726,718 | 477,052,137 |
| - Tài sản chờ giải quyết; | | | | | | |
| - Kinh phí công đoàn, đoàn phí | | | | | 126,225,615 | 150,268,407 |
| - Bảo hiểm xã hội; | | | | | 137,410,466 | 115,883,638 |
| - Bảo hiểm y tế; | | | | | - | - |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | | | | | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | | | | 113,344,325 | 103,346,214 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | | | | | 211,746,312 | 107,553,878 |
| 25. Vốn chủ sở hữu | | | | | | |
| a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | 161,000,000,000 | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 161,000,000,000 | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 161,000,000,000 | | | | | |
| | Quỹ đầu tư phát triển | Cổ phiếu quỹ | Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn ĐTXD | Tổng cộng |
| A | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |

| | | | | |
|--|----------------|--|---|---|
| - Tổng khác | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | |
| - Giảm khác | | | | |
| Số dư đầu năm | 42,239,177,102 | | 26,798,601,298 | |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | |
| - Lãi trong kỳ | | | 42,974,297,301 | |
| - Tổng khác | | | | |
| - Phân phối lợi nhuận | 44,519,445 | | 25,760,000,000 | |
| - Phân phối các quỹ | | | 11,635,601,298 | |
| + Quỹ đầu tư phát triển | | | 44,519,445 | |
| - Quỹ khen thưởng | | | 6,520,017,112 | |
| + Quỹ phúc lợi | | | 4,413,344,741 | |
| + Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty | | | 657,720,000 | |
| - Giảm khác | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 42,283,696,547 | | 32,377,297,301 | |
| b) Chi tiết góp vốn của chủ sở hữu | | | | Cuối quý Đầu năm |
| - Vốn góp ngân sách | | | 161,000,000,000 | 161,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | | | | |
| Cộng | | | Cuối quý Đầu năm | |
| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | | | 161,000,000,000 | 161,000,000,000 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | | | |
| + Vốn góp đầu năm | | | | |
| + Vốn góp tăng trong năm | | | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | | | |
| + Vốn góp cuối kỳ | | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | | | |
| d) Cổ phiếu | | | | |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | | 16,100,000 | 16,100,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | | 16,100,000 | 16,100,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | | | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | | | Cuối quý Đầu năm | |
| e) Các quỹ của doanh nghiệp: | | | 42,283,696,547 | 42,239,177,102 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | | | 4,513,412,505 | 3,117,285,023 |
| - Quỹ khen thưởng - phúc lợi | | | 358,209,193 | 66,451,966 |
| - Quỹ thưởng Hội đồng quản trị, Ban điều hành, ban kiểm soát | | | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | | | |
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | | Cuối quý Đầu năm | |
| Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | | | |
| 27. Chênh lệch tỷ giá | | | Cuối quý Đầu năm | |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | | | | |
| 28. Nguồn kinh phí không ps | | | | |
| 29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: không ps | | | | |
| 30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình | | | | |
| V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH | | | Lấy kể từ đầu năm đến tháng này năm nay | Lấy kể từ đầu năm đến tháng này năm trước |
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | | 352,693,974,996 | 356,512,673,684 |
| a) Doanh thu | | | 77,506,774,923 | 86,486,429,658 |
| - Doanh thu bán hàng | | | 77,506,774,923 | 86,486,429,658 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | | 77,506,774,923 | 86,486,429,658 |
| Cộng | | | 275,187,200,073 | 270,026,244,026 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | | 275,187,200,073 | 270,026,244,026 |
| Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Tân Cảng Sài Gòn | | | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | | | |
| Trong đó: | | | | |
| - Chiết khấu thương mại | | | | |
| - Giảm giá hàng bán | | | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | | | |
| Cộng | | | 261,525,085,578 | 275,915,490,010 |
| 3. Giá vốn hàng bán | | | 4,473,761,834 | 2,538,051,234 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | | 4,473,761,834 | 2,538,051,234 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | | | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | | 4,473,761,834 | 2,538,051,234 |
| Cộng | | | 4,462,697,354 | 5,902,547,747 |
| 5. Chi phí tài chính | | | 4,462,697,354 | 5,902,547,747 |
| - Lãi tiền vay; | | | | |

| | | |
|---|--|--|
| - Chi phí tài chính khác. | | |
| 6. Thu nhập khác | 471,516 | 3,554,491,236 |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| - Các khoản khác | | |
| 7. Chi phí khác | 489,556,908 | 93,744,844 |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| - Các khoản khác | | |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 36,850,607,653 | 28,190,401,158 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | | |
| a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | | |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Các khoản ghi giảm khác | | |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | 303,327,947,493 | 310,102,183,759 |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | 6,555,222,397 | 5,633,898,590 |
| - Chi phí nhân công; | 51,715,644,656 | 43,779,111,414 |
| + Tiền lương NLD | 47,158,613,648 | 40,041,447,414 |
| + Lương NQL | 3,170,749,904 | 2,669,760,000 |
| + Thù lao HDQT, BKS | 1,386,281,104 | 1,067,904,000 |
| - Tiền ăn giữa ca, phụ cấp độc hại | 2,004,007,084 | 1,961,306,030 |
| - Bảo hộ lao động, đồng phục | 617,742,000 | 533,107,000 |
| - Đào tạo, y tế | 375,488,741 | 522,585,000 |
| - Chi phí BHXH, BHYT, KPCĐ | 4,498,667,680 | 4,496,303,542 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ; | 32,147,642,793 | 33,065,401,369 |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ | 4,624,781,505 | 3,133,480,768 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 188,891,443,997 | 205,041,330,549 |
| - Chi phí lãi vay | 4,462,697,354 | 5,902,547,747 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 7,434,609,286 | 6,033,111,750 |
| Cộng | 303,327,947,493 | 310,102,183,759 |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 10,865,963,552 | 10,542,393,218 |
| - Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | 10,865,963,552 | 10,542,393,218 |
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |
| VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ | Lấy kể từ đầu năm đến tháng này năm nay | Lấy kể từ đầu năm đến tháng này năm trước |

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

| | | |
|---|--|--|
| - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính | | |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu | | |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu | | |
| - Các giao dịch phi tiền tệ khác | | |

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: 0

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phần loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phần loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác;
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm;
- 3- Thông tin về các bên liên quan;
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận";
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước);
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục;
- 7- Những thông tin khác;

Thông tin so sánh:

| Bộ trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn | Năm 2025 | Năm 2024 |
|---|----------|----------|
| Bộ trí cơ cấu tài sản: | | |
| - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản (%) | 42.32% | 42.68% |
| - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản (%) | 57.68% | 57.32% |
| Bộ trí cơ cấu nguồn vốn: | | |
| - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn (%) | 34.98% | 32.84% |
| - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn (%) | 65.02% | 67.16% |
| Khả năng thanh toán: | | |
| - Khả năng thanh toán hiện hành | 2.86 | 3.05 |
| - Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn | 3.65 | 4.86 |
| - Khả năng thanh toán nhanh | 2.10 | 2.77 |
| - Khả năng thanh toán nợ dài hạn | 7.60 | 4.68 |
| Tỷ suất lợi nhuận (*): | | |
| - Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu (%) | 15.27% | 14.73% |
| - Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%) | 14.86% | 15.33% |
| - Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (%) | 22.85% | 22.82% |

Ngày 20 tháng 04 năm 2026.
Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng


Hoàng Thị Hải Yến


Trần Thị Việt Hà




Nguyễn Văn Thuy

