

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC

Địa chỉ: Phòng 2-3, Tầng 10, Riverfront Financial Centre, 3A-3B Tôn Đức Thắng, Phường Sài Gòn, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1.2026



Tp Hồ Chí Minh, tháng 04 năm 2026

Nguyen
Dieu Hoa

Digitally signed by Nguyen Dieu Hoa
DN: cn=Nguyen Dieu Hoa, o=Nguyen
Dieu Hoa Co Phn Vietnam in VN Vietnam
co-CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN
GLOBAL PACIFIC
e=thuyh@rct@banker.com.vn
Reason: I am the author of this
document
Location:
Date: 2026.04.20 20:43:07.00

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC



Phòng 2-3, Tầng 10, Riverfront Financial Centre, 3A-3B Tôn Đức Thắng, P. Sài Gòn, TP HCM

Mẫu số B01-DN (Ban hành theo thông tư 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	Đơn vị tính : đồng 01/01/2026
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		442.107.746.248	146.151.406.425
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		313.381.111.706	10.938.508.375
1. Tiền	111	V.1	313.381.111.706	10.938.508.375
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		38.355.680.000	32.305.680.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	V.2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	123	V.2a	38.355.680.000	32.305.680.000
4. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	124			
5. Đầu tư ngắn hạn khác	125			
6. Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư ngắn hạn khác(*)	126			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		45.326.490.547	60.182.347.834
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	35.959.026.468	54.118.667.603
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26.851.569.955	21.986.527.458
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	135		17.083.636.822	18.644.895.471
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136	V.4a	(34.567.742.698)	(34.567.742.698)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		11.831.716.878	20.694.797.586
1. Hàng tồn kho	141	V.5	11.831.716.878	20.694.797.586
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	142		-	-
V. Tài sản sinh học ngắn hạn	150		-	-
1. Súc vật nuôi lấy sản phẩm một lần ngắn hạn	151			
2. Cây trồng theo mùa vụ hoặc lấy sản phẩm một lần ngắn hạn	152			
3. Dự phòng tổn thất tài sản sinh học ngắn hạn (*)	153			
VI. Tài sản ngắn hạn khác	160		33.212.747.117	22.030.072.630
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	V.9	12.467.973.279	2.500.145.723
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		20.740.512.922	19.525.673.292

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC



Phòng 2-3, Tầng 10, Riverfront Financial Centre, 3A-3B Tôn Đức Thắng, P. Sài Gòn, TP HCM

Mẫu số B01-DN (Ban hành theo thông tư 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	Đơn vị tính : đồng 01/01/2026
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	163	V.	4.260.916	4.253.615
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	165		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.843.522.332.260	2.899.675.615.801
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		935.601.200.000	931.657.750.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		929.457.750.000	929.457.750.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	215	V.4b	6.143.450.000	2.200.000.000
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216		-	-
II. Tài sản cố định	220		1.809.766.553.988	1.865.702.605.014
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.809.766.553.988	1.865.702.605.014
- Nguyên giá	222	V.7	2.338.792.034.755	2.338.792.034.755
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	V.7	(529.025.480.767)	(473.089.429.741)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228	V.8	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	V.8	-	-
III. Tài sản sinh học dài hạn	230		-	-
1. Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ	231		-	-
a) Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ chưa đến giai	232		-	-
b) Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ đến giai đoạn	233		-	-
- Nguyên giá	234		-	-
-Giá trị khấu hao lũy kế	235		-	-
2. Súc vật nuôi lấy sản phẩm một lần dài hạn	236		-	-
3. Cây trồng theo mùa vụ hoặc lấy sản phẩm một lần	237		-	-
4. Dự phòng tổn thất tài sản sinh học dài hạn (*)	238		-	-
IV. Bất động sản đầu tư	240		-	-
1. Nguyên giá	241		-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
V. Tài sản dở dang dài hạn	250		51.804.203.658	36.978.741.095
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	V.6	51.804.203.658	36.978.741.095

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC



Phòng 2-3, Tầng 10, Riverfront Financial Centre, 3A-3B Tôn Đức Thắng, P. Sài Gòn, TP HCM

Mẫu số B01-DN (Ban hành theo thông tư 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	Đơn vị tính : đồng 01/01/2026
VI. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	260		-	-
1. Đầu tư vào Công ty con	261		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	262		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263		-	-
4. Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác dài hạn (*)	264		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	265		-	-
6. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn (*)	266		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	270		46.350.374.614	65.336.519.692
1. Chi phí trả trước dài hạn	271		45.529.319.664	64.515.464.742
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272	V.15	821.054.950	821.054.950
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	274		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	280		3.285.630.078.508	3.045.827.022.226

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	01/01/2026
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		2.553.764.782.345	2.334.141.728.205
I. Nợ ngắn hạn	310		733.747.772.021	436.401.026.005
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	53.329.175.957	64.942.325.428
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		136.855.360	136.855.360
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313		-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.12	5.093.764.343	10.095.675.745
5. Phải trả người lao động	315		8.177.458.264	12.974.153.322
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.13	13.142.182.273	12.039.510.453
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	318		-	-
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		7.952.943.584	8.118.055.260
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.14	305.137.505.744	2.165.690.237
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321		337.243.004.446	322.250.878.150
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		-	-
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3.534.882.050	3.677.882.050
14. Quỹ bình ổn giá	324		-	-
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	325		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1.820.017.010.324	1.897.740.702.200
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước dài hạn	333		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC



Phòng 2-3, Tầng 10, Riverfront Financial Centre, 3A-3B Tôn Đức Thắng, P. Sài Gòn, TP HCM

Mẫu số B01-DN (Ban hành theo thông tư 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			31/03/2026	01/01/2026
4. Chi phí phải trả dài hạn	334		-	-
5. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	335		-	-
6. Phải trả nội bộ dài hạn	336		-	-
7. Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337		-	-
8. Phải trả dài hạn khác	338		232.462.450.000	232.462.450.000
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339	V.10	1.587.554.560.324	1.665.278.252.200
10. Trái phiếu chuyển đổi	340		-	-
11. Cổ phiếu ưu đãi	341		-	-
12. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342		-	-
13. Dự phòng phải trả dài hạn	343		-	-
14. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	344		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		731.865.296.163	711.685.294.021
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500.354.930.000	500.354.930.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(288.400.000)	(288.400.000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu mua lại của chính mình (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		69.839.178.790	69.839.178.790
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1.918.499.046	1.918.499.046
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		160.041.088.327	139.861.086.185
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	420a		139.861.086.185	84.515.061.901
b. LNST chưa phân phối kỳ này	420b		20.180.002.142	55.346.024.284
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3.285.630.078.508	3.045.827.022.226



Lưu ngày 20 tháng 04 năm 2026

NGƯỜI LẬP

Trương Đỗ Thanh Ngân

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thanh Chi



Nguyễn Thị Thanh Huyền

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC**

Phòng 2-3, Tầng 10, Riverfront Financial Centre, 3A-3B Tôn Đức Thắng, P. Sài Gòn, TP HCM

Mẫu số B02-DN (Ban hành theo thông tư 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 Năm 2026

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	190.512.558.314	189.258.386.745	190.512.558.314	189.258.386.745
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		190.512.558.314	189.258.386.745	190.512.558.314	189.258.386.745
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	129.174.418.315	135.576.763.877	129.174.418.315	135.576.763.877
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		61.338.139.999	53.681.622.868	61.338.139.999	53.681.622.868
6. Lãi lỗ của hoạt động án, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.3	2.216.930.720	1.823.969.675	2.216.930.720	1.823.969.675
8. Chi phí tài chính	23	VI.4	28.563.896.646	30.321.623.791	28.563.896.646	30.321.623.791
Trong đó : Chi phí lãi vay	24		26.259.095.295	29.304.730.520	26.259.095.295	29.304.730.520
9. Chi phí bán hàng	25	VI.7	-	-	-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	9.718.187.588	6.154.977.313	9.718.187.588	6.154.977.313
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21+22-(23+35+26))	30		25.272.986.485	19.028.991.439	25.272.986.485	19.028.991.439
12. Thu nhập khác	31	VI.5	780.000	-	780.000	-
13. Chi phí khác	32	VI.6	-	-	-	-
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		780.000	-	780.000	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		25.273.766.485	19.028.991.439	25.273.766.485	19.028.991.439
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	5.093.764.343	3.309.761.754	5.093.764.343	3.309.761.754
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.9	-	521.509.964	-	521.509.964
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		20.180.002.142	15.197.719.721	20.180.002.142	15.197.719.721
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		363	273	363	273
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		363	273	363	273

NGƯỜI LẬP


 Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Lê Thanh Chi

GIÁM ĐỐC


 Nguyễn Thị Thanh Huyền

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN GLOBAL PACIFIC**

Phòng 2-3, Tầng 10, Riverfront Financial Centre, 3A-3B Tôn Đức Thắng, P. Sài Gòn, TP HC

Mẫu số B03-DN (Ban hành theo thông tư 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 Năm 2026

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính : đồng	
		Năm 2026	Năm 2025
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	204.450.393.220	163.032.972.222
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(56.120.420.395)	(42.513.224.628)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(25.110.197.458)	(21.741.283.582)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(24.632.421.237)	(26.217.522.257)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(10.095.675.745)	(20.442.897.958)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	2.691.022.042	7.304.467.369
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(4.829.578.358)	(17.354.892.058)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	86.353.122.069	42.067.619.108
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	(15.131.304.074)	(427.373.373.238)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(6.050.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu từ bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.350.916	3.249.991
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(21.178.953.158)	(427.370.123.247)
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	300.000.000.000	-
2. Tiền chi trả 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	14.636.084.657	1.040.694.000.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(77.367.650.237)	(672.402.900.240)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	237.268.434.420	368.291.099.760
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	302.442.603.331	(17.011.404.379)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	10.938.508.375	23.172.556.710
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	313.381.111.706	6.161.152.331

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2026

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Trương Đỗ Thanh Ngân

Lê Thanh Chi



Nguyễn Thị Thanh Huyền



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

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

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

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

6. Cấu trúc doanh nghiệp

6.1 Danh sách các công ty con:

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

7. **Số lượng lao động tại thời điểm cuối niên độ hoặc số lượng người lao động bình quân trong niên độ.**

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

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2025

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

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:** Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam căn cứ theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 và tuân thủ kịp thời các Thông tư khác của Bộ tài chính ban hành.

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

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



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

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

1 Tiền	31/03/2026	01/01/2026
- Tiền mặt	165.489.409	34.938.651
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	313.215.622.297	10.903.569.724
- Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	313.381.111.706	10.938.508.375

2 Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý

a) Ngắn hạn	38.355.680.000	38.355.680.000	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	38.355.680.000	38.355.680.000		
- Trái phiếu	-			
- Các khoản đầu tư khác				
b) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Tổng	38.355.680.000	38.355.680.000	-	-

3 Phải thu khách hàng

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	35.959.026.468	21.177.658.198	54.118.667.603	21.177.658.198
- Các Khách hàng phát sinh trước năm 2018	5.144.920.057	5.084.920.057	5.144.920.057	5.084.920.057
- Các Khách hàng phát sinh sau năm 2018	30.814.106.411	16.092.738.141	48.973.747.546	16.092.738.141
<i>Lucky Ocean Shipping Company Limited</i>	<i>15.017.952.005</i>	<i>14.484.990.781</i>	<i>15.017.952.005</i>	<i>14.484.990.781</i>
<i>Southern Bulk Pte Ltd</i>	<i>1.613.805.111</i>	<i>1.607.747.360</i>	<i>1.613.805.111</i>	<i>1.607.747.360</i>
<i>Maersk Tankers A/S</i>	<i>606.491.286</i>		<i>21.175.738.310</i>	
<i>Công Ty TNHH Kinh Doanh Khí Hóa Long Lang Sơn</i>	<i>3.888.000.000</i>		<i>3.888.000.000</i>	
<i>Seastar Maritime Co.Ltd</i>	<i>3.852.369.643</i>		<i>3.852.369.643</i>	
<i>Các khách hàng khác</i>	<i>5.835.488.366</i>		<i>3.425.882.477</i>	
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	35.959.026.468	21.177.658.198	54.118.667.603	21.177.658.198

4 Phải thu khác

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	17.083.636.822	9.056.000	18.644.895.471	9.056.000
- Phải thu "Trích trước lãi tiền gửi"	849.391.370		165.245.407	
- Phải thu tạm ứng cho người lao động	2.691.811.400		5.623.987.640	
- Ký cược, ký quỹ	6.808.695.760		6.808.095.760	
- Phải thu khác	6.733.738.292	9.056.000	6.047.566.664	9.056.000
b) Dài hạn	6.143.450.000	-	2.200.000.000	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	6.143.450.000		2.200.000.000	
- Các khoản chi hệ				
- Phải thu khác				
Tổng	23.227.086.822	9.056.000	20.844.895.471	9.056.000

5 Hàng tồn kho

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ				
- Nhiên liệu (Dầu, nhớt) tồn trên tàu	-			
- Phụ tùng thay thế	-		4.833.987.573	
- Hàng hóa	5.115.740		5.115.740	
- Hàng gửi bán	-		-	
- Nguyên liệu, vật liệu	11.826.601.138		15.855.694.273	
Tổng	11.831.716.878	-	20.694.797.586	-

6 Tài sản dở dang dài hạn

31/03/2026

01/01/2026

	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí XDCB dở dang dài hạn				
- Mua sắm		-	-	-
- Xây dựng cơ bản	51.789.694.640	51.789.694.640	36.658.390.566	36.658.390.566
- Vật tư, sửa chữa lên dock tàu	14.509.018	14.509.018	320.350.529	320.350.529
	51.804.203.658	51.804.203.658	36.978.741.095	36.978.741.095

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
-----------	------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------	--------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm	-	366.363.636	2.337.288.875.768	1.136.795.351	-	2.338.792.034.755
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	2.337.288.875.768	1.136.795.351	-	2.338.792.034.755

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	366.363.636	471.983.125.072	739.941.033	-	473.089.429.741
- Khấu hao trong kỳ			55.886.449.365	49.601.661		55.936.051.026
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366.363.636	527.869.574.437	789.542.694	-	529.025.480.767

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	1.865.305.750.696	396.854.318	-	1.865.702.605.014
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	1.809.419.301.331	347.252.657	-	1.809.766.553.988

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
-----------	-------------------	--------------------------	--------------------	----------------------	-------------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ vô hình

Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
----------------------	---	---	---	---	---	---

Vay bù đắp 3 tàu Goby, Orion Loyal của Ngân hàng TMCP Quân Đội, Kỳ hạn 60 tháng gốc và lãi trả theo tháng	68.000.000.133	68.000.000.133		5.999.999.967	74.000.000.100	74.000.000.100
Vay mua tàu Windsor của Ngân hàng TMCP Phương Đông, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	258.854.683.532	258.854.683.532		14.933.924.052	273.788.607.584	273.788.607.584
Vay đóng tàu W2483, W2484, W2485, W2486 của Ngân hàng TMCP Quân Đội, kỳ hạn 180 tháng, Ân hạn 48 tháng	743.566.200.000	743.566.200.000			743.566.200.000	743.566.200.000
Vay vốn lưu động ông Lương Đức Tuấn 60 tháng trả lãi hàng tháng và gốc cuối kỳ	15.849.021.917				15.849.021.917	15.849.021.917
Vay vốn lưu động Lương Đức Tuấn 60 tháng trả lãi hàng tháng và gốc cuối kỳ	80.000.000.000				80.000.000.000	80.000.000.000
Tổng	1.924.797.564.770	1.828.948.542.853	77.367.650.237	170.083.468.409	1.987.529.130.350	1.987.529.130.350

11 Phải trả người bán

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	53.329.175.957	53.329.175.957	64.942.325.428	64.942.325.428
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát	9.499.910.426	9.499.910.426	6.713.050.526	6.713.050.526
Công Ty Cổ Phần Hàng Hải Liên Minh	3.889.402.066	3.889.402.066	6.381.615.857	6.381.615.857
Công ty cổ phần thương mại Minh Dũng	1.618.557.654	1.618.557.654	4.440.693.338	4.440.693.338
Korean Register Of Shipping	3.386.559.862	3.386.559.862	4.400.441.014	4.400.441.014
Nhà cung cấp khác	34.934.745.949	34.934.745.949	43.006.524.693	43.006.524.693
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	53.329.175.957	53.329.175.957	64.942.325.428	64.942.325.428

12 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2026	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	31/03/2026
Tổng		5.619.557.513	10.621.476.216	
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	-	-	-	-
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	213.002.505	213.002.505	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	120.177.471	120.177.471	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	10.095.675.745	5.093.764.343	10.095.675.745	5.093.764.343
Thuế thu nhập cá nhân	(4.253.615)	189.613.194	189.620.495	(4.260.916)
Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
a) Phải thu	4.253.615			4.260.916
b) Phải nộp	10.095.675.745			5.093.764.343

13 Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

	31/03/2026	01/01/2026
- Chi phí quản lý tàu	8.306.859.108	7.311.430.376
- Chi phí vận hành cho tàu	4.835.323.165	3.410.121.715
- Chi phí lãi vay		1.317.958.362
- Chi phí khác		

Cộng

13.142.182.273 **12.039.510.453**

b) Dài hạn

- Chi phí lãi vay		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		
- Các khoản trích trước khác		
Cộng	-	
14 Phải trả khác	31/03/2026	01/01/2026
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	285.447.080	182.990.470
- Bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN)	458.159.430	10.628.470
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	937.058.585	937.058.585
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	303.456.840.649	1.035.012.712
Cộng	305.137.505.744	2.165.690.237
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	232.462.450.000	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	232.462.450.000	
15 Doanh thu chờ phân bổ	31/03/2026	01/01/2026
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	7.952.943.584	-
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-
Cộng	7.952.943.584	-
b) Dài hạn		
-		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng	-	
16 Dự phòng phải trả	31/03/2026	01/01/2026
a) Ngắn hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa (đại tu) TSCĐ	-	-
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	
b) Dài hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	
17 Nợ dài hạn	31/03/2026	01/01/2026
Phải trả dài hạn khác:		
- Ký quỹ của lái xe	-	-
- Ký quỹ của khách hàng	232.462.450.000	-
Cộng	232.462.450.000	
18 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/03/2026	01/01/2026

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	821.054.950	821.054.950
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	821.054.950	821.054.950

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quý đầu tư phát triển	Quý hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
Số dư đầu năm trước	500.066.530.000	69.839.178.790	-	1.918.499.046	84.515.061.901	656.339.269.737
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ					55.346.024.284	55.346.024.284
- Trích Quỹ KTPL (-)						-
- Trích Quỹ thưởng ban điều hành (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối năm trước	500.066.530.000	69.839.178.790	-	1.918.499.046	139.861.086.185	711.685.294.021
Số dư đầu kỳ này	500.066.530.000	69.839.178.790	-	1.918.499.046	139.861.086.185	711.685.294.021
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ					20.180.002.142	20.180.002.142
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ này	500.066.530.000	69.839.178.790	-	1.918.499.046	160.041.088.327	731.865.296.163

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/03/2026	01/01/2026
+ Đỗ Anh Việt	-	132.960.000.000
+ Đặng Nguyễn Đăng	107.940.000.000	-
+ Trần Thị Thu Hà	111.552.800.000	111.552.800.000
+ Trần Vọng Phúc	110.730.520.000	110.730.520.000
+ Cao Đức Sơn	117.882.800.000	92.862.800.000
+ Vốn góp của các đối tượng khác	52.248.810.000	52.248.810.000
	500.354.930.000	500.354.930.000

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

	Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
- Doanh thu bán hàng thương mại		14.613.856.033	-	14.613.856.033
- Doanh thu dịch vụ	190.512.558.314	174.644.530.712	190.512.558.314	174.644.530.712
+ <i>Dịch vụ vận tải biển</i>	186.917.558.314	170.313.825.643	186.917.558.314	170.313.825.643
+ <i>Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu</i>	3.400.000.000	4.141.705.069	3.400.000.000	4.141.705.069
+ <i>Dịch vụ khác</i>	195.000.000	189.000.000	195.000.000	189.000.000
- Doanh thu bất động sản đầu tư			-	-
Cộng	190.512.558.314	189.258.386.745	190.512.558.314	189.258.386.745
	Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
2 Các khoản giảm trừ doanh thu				
- Chiết khấu thương mại				
- Giảm giá hàng bán				
- Hàng bán bị trả lại				
Cộng	-	-	-	-
3 Giá vốn hàng bán				
- Giá vốn hàng hoá đã bán		15.393.523.717	-	15.393.523.717
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	129.174.418.315	120.183.240.160	129.174.418.315	120.183.240.160
+ <i>Dịch vụ vận tải biển</i>	128.049.778.307	117.118.696.010	128.049.778.307	117.118.696.010
+ <i>Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu</i>	1.124.640.008	3.026.049.833	1.124.640.008	3.026.049.833
+ <i>Dịch vụ khác</i>		38.494.317		38.494.317
- Giá vốn bất động sản đầu tư				
Cộng	129.174.418.315	135.576.763.877	129.174.418.315	135.576.763.877
	Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
4 Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.350.916	3.249.991	2.350.916	3.249.991
- Lãi bán các khoản đầu tư			-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia			-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	2.214.579.804	1.820.719.684	2.214.579.804	1.820.719.684
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			-	-
Cộng	2.216.930.720	1.823.969.675	2.216.930.720	1.823.969.675
	Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
5 Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay	26.259.095.295	29.304.730.520	26.259.095.295	29.304.730.520
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính			-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2.304.801.351	1.016.893.271	2.304.801.351	1.016.893.271
- Dự phòng/(Hoàn nhập) giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư			-	-
- Chi phí tài chính khác			-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính			-	-

Cộng		28.563.896.646	30.321.623.791	28.563.896.646	30.321.623.791
6 Thu nhập khác		Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-	-	-
- Các khoản khác		780.000		780.000	-
Cộng		780.000	-	780.000	-
7 Chi phí khác		Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-	-	-
- Chi phí khác		-	-	-	-
Cộng		-	-	-	-
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu			2.590.910	-	2.590.910
- Chi phí nhân công	6421	4.028.324.071	2.328.217.821	4.028.324.071	2.328.217.821
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6424	247.248.537	242.950.478	247.248.537	242.950.478
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6427	5.442.614.980	3.568.218.104	5.442.614.980	3.568.218.104
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	6426			-	-
- Chi phí khác bằng tiền	6425, 6428		13.000.000	-	13.000.000
Cộng		9.718.187.588	6.154.977.313	9.718.187.588	6.154.977.313
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:		25.273.766.485	19.028.991.439	25.273.766.485	19.028.991.439
- Điều chỉnh trong kỳ:		195.055.230	127.367.150	195.055.230	127.367.150
+ Trừ: Thu nhập không chịu thuế				-	-
+ Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ		195.055.230	127.367.150	195.055.230	127.367.150
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo		25.468.821.715	19.156.358.589	25.468.821.715	19.156.358.589
- Lỗ năm trước mang sang (-)				-	-
- Thuế suất trong kỳ báo cáo		20%	20%	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp		5.093.764.343	3.831.271.718	5.093.764.343	3.831.271.718
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay			(521.509.964)	-	(521.509.964)

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

5.093.764.343	3.309.761.754	5.093.764.343	3.309.761.754
---------------	---------------	---------------	---------------

10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
		-	-
		-	-
	521.509.964	-	521.509.964
		-	-
		-	-
-	521.509.964	-	521.509.964

11 Chi phí sản xuất theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác
- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Quý 1/2026	Quý 1/2025	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
4.029.093.135	4.292.925.337	4.029.093.135	4.292.925.337
21.630.038.200	17.667.754.604	21.630.038.200	17.667.754.604
55.936.051.026	71.710.865.637	55.936.051.026	71.710.865.637
57.297.423.542	32.653.671.895	57.297.423.542	32.653.671.895
	13.000.000	-	13.000.000
138.892.605.903	126.338.217.473	138.892.605.903	126.338.217.473

VII. Những thông tin khác

1 Giao dịch và số dư với các bên liên quan

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

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

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

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

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

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

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

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Quý 1 Năm 2026	Quý 1 Năm 2025	Ghi chú
Ông Trần Trung Quốc	Chủ tịch không CT	30.000.000	30.000.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Ông Võ Ngọc Phụng	Thành viên	-	24.000.000	Miễn nhiệm ngày 27/10/2025
Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Thành viên	24.000.000	24.000.000	Tái bổ nhiệm 29/02/2024
Ông Đặng Nguyên Đăng	Thành viên	24.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 27/10/2025
Ông Trần Xuân Trường	Thành viên	24.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 27/10/2025
Ông Lê Anh Nam	Thành viên	24.000.000	24.000.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024

Họ và tên	Chức vụ	Quý 1 Năm 2026	Quý 1 Năm 2025	Ghi chú
Bà Nguyễn Thị Ngọc Đẹp	Trưởng Ban	-	49.245.349	Miễn nhiệm ngày 24/03/2025
Bà Chu Thị Mai Hương	Trưởng Ban	15.000.000	9.517.000	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Nguyễn Thị Xuân Thủy	Thành viên	-	775.000	Miễn nhiệm ngày 27/10/2025
Bà Nguyễn Thị Thu Tâm	Thành viên	9.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 31/05/2024
Bà Vương Thị Thu Thủy	Thành viên	9.000.000	-	Bổ nhiệm ngày 27/10/2025

Họ và tên	Chức vụ	Quý 1 Năm 2026	Quý 1 Năm 2025	Ghi chú
Ông Võ Ngọc Phụng	Giám đốc	-	206.116.480	Miễn nhiệm ngày 01/08/2025
Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Giám đốc	242.956.000	-	Bổ nhiệm ngày 01/08/2025
Ông Đoàn Nguyên Sơn	Phó Giám đốc	-	180.880.000	Miễn nhiệm ngày 01/09/2025
Ông Hoàng Anh Quân	Phó Giám đốc	-	137.712.000	Miễn nhiệm ngày 14/03/2025
Bà Nguyễn Thị Hồng Thủy	Phó Giám đốc	-	176.791.040	Miễn nhiệm ngày 01/07/2025
Bà Lê Thanh Chi	Kế toán trưởng	167.252.000	153.748.136	Tái bổ nhiệm 01/06/2025

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

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
+ Đặng Nguyên Đăng	Cổ đông nắm giữ 0,022% vốn điều lệ
+ Trần Thị Thu Hà	Cổ đông nắm giữ 0,022% vốn điều lệ
+ Trần Vọng Phúc	Cổ đông nắm giữ 0,022% vốn điều lệ
+ Cao Đức Sơn	Cổ đông nắm giữ 0,024% vốn điều lệ
+ Vốn góp của các đối tượng khác	Cổ đông nắm giữ 0,010% vốn điều lệ

Giao dịch với các bên liên quan khác:

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

Công nợ với các bên liên quan khác:

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

2 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Ngoại tệ	31/03/2026	01/01/2026
Đô la Mỹ ("USD")	72696,54	178.962,00
Euro ("EUR")	195,55	796,76

3 Cam kết thuê hoạt động

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

	31/03/2026	01/01/2026
Trong vòng 1 năm	7.600.527.000	10.134.036.000
Từ 2 -5 năm		
Trên 5 năm		
Tổng các khoản cam kết thuê hoạt động	7.600.527.000	10.134.036.000

4 Thông tin về bộ phận

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

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

4b Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực kinh doanh

Từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Thương mại	Dịch vụ khác	Tổng
Doanh thu	190.317.558.314	-	195.000.000	190.512.558.314
Giá vốn	129.174.418.315	-	-	129.174.418.315
Lợi nhuận gộp	61.143.139.999	-	195.000.000	61.338.139.999

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

Tại ngày 31/3/2026	Thương mại	Dịch vụ vận tải	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Dịch vụ khác	Tổng
Tài sản bộ phận	-	2.770.125.167.897	9.723.488.365	-	2.779.848.656.262
Tài sản không phân bổ					505.781.422.246
Tổng tài sản					3.285.630.078.508
Nợ phải trả bộ phận	-	1.851.581.679.037	-	-	1.851.581.679.037
Nợ phải trả không phân bổ					702.183.103.308
Tổng nợ phải trả					2.553.764.782.345

5 Thông tin so sánh

	Quý 4 Năm 2025	Quý 4 Năm 2024	Chênh lệch (VND)	Chênh lệch (%)
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	190.512.558.314	189.258.386.745	1.254.171.569	1%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	25.273.766.485	19.028.991.439	6.244.775.046	33%

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP


Trương Đỗ Thanh Ngân

KÊ TOÁN TRƯỞNG


Lê Thanh Chi

