

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

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

Số: **334** /CBTT-TCPH

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày **20** tháng 10 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 3 năm 2026 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.phuhuuport.com.

2. Nội dung thông tin công bố

- **BCTC quý 3 năm 2026:**

☒ 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 2026):

☐ 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 10 năm 2026 tại đường dẫn <https://www.phuhuport.com/quan-he-co-dong.html>.

Tài liệu đính kèm: BCTC quý 3 năm 2026 của Công ty cổ phần Tân Cảng - Phú Hữu.

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



Phan Văn Tuấn

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 3 NĂM 2026

TP. Hồ Chí Minh, tháng 10 năm 2026

CÔNG TY CỔ PHẦN TÂN CẢNG - PHÚ HỮU

Địa chỉ: Đường Nguyễn Thị Tư, P. Long Trường, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam

Mã số thuế: 0 3 0 9 4 4 4 6 3 5

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC

Ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Quý 03 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		267.716.767.759	209.078.661.998
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		160.024.379.649	175.863.883.899
1. Tiền	111		70.024.379.649	15.595.609.925
2. Các khoản tương đương tiền	112		90.000.000.000	160.268.273.974
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		260.000.000	260.224.384
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 ngắn hạn	123		260.000.000	260.224.384
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		104.801.887.413	26.821.101.151
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		104.113.980.382	25.943.467.737
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		350.000.000	996.247.280
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	135		337.907.031	22.185.384
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136		-	(140.799.250)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		640.100.000	640.100.000
1. Hàng tồn kho	141		640.100.000	640.100.000
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	142		-	-
VI. Tài sản ngắn hạn khác	160		1.990.400.697	5.493.352.564
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161		1.990.400.697	3.003.029.734
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		-	2.490.322.830
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	165		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		128.106.173.267	153.372.843.861
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 dài hạn khác	215		-	-
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216		-	-
II. Tài sản cố định	220		126.575.899.193	112.019.017.479
1. Tài sản cố định hữu hình	221		126.575.899.193	112.019.017.479
- Nguyên giá	222		422.359.761.509	383.054.070.129
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(295.783.862.316)	(271.035.052.650)
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		-	-
IV. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
V. Tài sản dở dang dài hạn	250		1.217.201.883	40.458.812.244
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		1.217.201.883	40.458.812.244
VI. Đầu tư tài chính dài hạn	260		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	261		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	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 dài hạn	265		-	-
6. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	266			
VII. Tài sản dài hạn khác	270		313.072.191	895.014.138
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271		313.072.191	895.014.138
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	274		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN			395.822.941.026	362.451.505.859
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		157.905.625.367	126.449.282.295
I. Nợ ngắn hạn	310		115.581.144.117	98.933.143.148
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		41.372.403.835	58.393.072.147
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		104.013.999	570.401.000
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313		25.865.640.585	113.344.325

4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314		6.857.231.641	3.136.503.730
5. Phải trả người lao động	315		13.707.744.578	16.758.412.271
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316		6.566.418.310	416.150.000
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng ngắn hạn	318		-	-
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		-	-
10. Phải trả ngắn hạn khác	320		796.465.881	555.018.874
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321		16.067.444.000	14.442.619.103
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		-	-
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		4.243.781.288	4.547.621.698
14. Quỹ bình ổn giá	324		-	-
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	325		-	-
II. Nợ dài hạn	330		42.324.481.250	27.516.139.147
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước dài hạn	333			
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		-	-
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339		42.324.481.250	27.516.139.147
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 - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		237.917.315.659	236.002.223.564
I. Vốn chủ sở hữu	410		237.917.315.659	236.002.223.564
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	412		-	-
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		48.917.008.613	46.932.882.676

9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		28.000.307.046	28.069.340.888
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	420a		-	28.069.340.888
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	420b		28.000.307.046	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		395.822.941.026	362.451.505.859

"TP. Hồ Chí Minh, ngày 20...tháng 10 năm 2026

Người lập biểu

Hoàng Thị Hải Yến

Kế toán trưởng

Trần Thị Việt Hà

Giám đốc

Nguyễn Văn Thuy



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 03 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		90.615.370.867	86.482.161.026	264.947.307.928	256.945.165.800
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		90.615.370.867	86.482.161.026	264.947.307.928	256.945.165.800
4. Giá vốn hàng bán	11		68.639.830.716	66.779.631.599	199.462.168.408	196.225.034.186
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		21.975.540.151	19.702.529.427	65.485.139.520	60.720.131.614
6. Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22		2.198.947.816	968.764.690	4.963.117.219	2.988.291.448
8. Chi phí tài chính	23		1.399.853.723	1.084.856.150	4.109.657.490	3.467.898.893
Trong đó: Chi phí đi vay	24		1.399.853.723	1.084.856.150	4.109.657.490	3.467.898.893
9. Chi phí bán hàng	25		340.548.187	-	340.548.187	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8.503.106.978	6.493.675.259	24.157.592.395	20.033.898.320
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		13.930.979.079	13.092.762.708	41.840.458.667	40.206.625.849
12. Thu nhập khác	31		1.081.633	139.415	30.873.365	204.860
13. Chi phí khác	32		300	42.180	20.000.740	408.135
14. Lợi nhuận khác	40		1.081.333	97.235	10.872.625	(203.275)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		13.932.060.412	13.092.859.943	41.851.331.292	40.206.422.574
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		2.786.412.142	2.618.581.225	8.374.266.406	8.041.366.142
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		11.145.648.270	10.474.278.718	33.477.064.886	32.165.056.432
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 10 năm 2026.

Người lập biểu


Hoàng Thị Hải Yến

Kế toán trưởng


Trần Thị Việt Hà

Giám đốc




Nguyễn Văn Thụy

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 03 năm 2026

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế 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		210.823.439.446	289.613.183.498
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(149.004.515.686)	(154.437.374.283)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(39.655.923.265)	(33.858.435.925)
4. Chi phí đi vay đã trả	04		(4.099.027.604)	(3.467.898.893)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(7.330.195.754)	(8.042.393.218)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3.761.675.349	13.445.261.864
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(20.341.397.960)	(23.919.593.621)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(5.845.945.474)	79.332.749.422
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		151.202.192.329	75.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(150.353.288.219)	(85.000.000.000)
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		848.904.110	(10.000.000.000)
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		(10.842.462.886)	(10.831.833.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(9.408.736.369)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(10.842.462.886)	(20.240.569.369)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(15.839.504.250)	49.092.180.053
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		175.863.883.899	5.275.409.791
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		160.024.379.649	54.367.589.844

TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 10 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Hoàng Thị Hải Yến

Trần Thị Việt Hà



Nguyễn Văn Thụy

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ Quý 3 năm 2026

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: không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: không có
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, nêu 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 99/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng 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 VND 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 99/2025/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 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;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) 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 dư 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:

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

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 khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.

- 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.

- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

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:

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

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 tái 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 trị hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (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					98.133.000	1.848.000
Tiền gửi ngân hàng					69.926.246.649	15.593.761.925
Các khoản tương đương tiền					90.000.000.000	160.268.273.974
Cộng					160.024.379.649	175.863.883.899
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 ngắn hạn				Cuối quý	Đầu năm	
				Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc
b1) Ngắn hạn				260.000.000		260.224.384
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn				260.000.000		260.224.384
3. Phải thu của khách hàng					Cuối quý	Đầu năm
3.1 Phải thu của khách hàng ngắn hạn					104.113.980.382	25.943.467.737
- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan					92.275.101.734	12.089.019.613
+ Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Tân Cảng Sài Gòn					82.139.401.038	12.089.019.613
+ Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Tân Cảng Sài Gòn - ghi nhận trước doanh thu					10.135.700.696	
- Phải thu các khách hàng khác					11.838.878.648	13.854.448.124
3.2 Các khoản phải thu khách hàng ngắn hạn khác (trả trước người bán)					350.000.000	996.247.280
- Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Phú Thanh					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
- Các khoản trả trước cho người bán ngắn hạn khác						213.100.000
- 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) Ngắn hạn				Giá trị	Dự phòng	Giá trị
- 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		1.000.000
- Cho mượn;						
- Phải thu khác: BHXH, BHYT, BHTN, BHTNNLĐ-BNN						
- Các khoản phải thu khác				16.907.031		21.185.384
Cộng				17.907.031		22.185.384
b) Dài hạn						
- Ký cược, ký quỹ				320.000.000		
Tổng cộng (a+b)				337.907.031	-	22.185.384
5. Tài sản thiếu chờ xử lý					Cuối quý	Đầu năm
a) Tiền;				Số lượng	Giá trị	Số lượng
b) Hàng tồn kho;						Giá trị
c) TSCĐ;						
d) Tài sản khác.						
Tổng cộng						
6. Nợ xấu					Cuối kỳ	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	Đối tượng nợ
- Nợ khó đòi		-	-		140.799.250	Công ty TNHH Nguyễn Duy
Cộng		-	-		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	640.100.000
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			1.217.201.883		40.458.812.244	
9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình						
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	106.694.556.417	2.072.005.909	202.339.058	-	383.054.070.129
- Mua sắm trong năm			39.305.691.380			39.305.691.380
Số dư cuối kỳ	274.085.168.745	106.694.556.417	41.377.697.289	202.339.058	-	422.359.761.509
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	212.258.632.601	57.915.688.218	753.897.066	106.834.765	-	271.035.052.650
- Khấu hao từ đầu năm	16.188.646.818	8.372.927.640	155.400.444	31.834.764		24.748.809.666
Số dư cuối kỳ	228.447.279.419	66.288.615.858	909.297.510	138.669.529	-	295.783.862.316
Giá trị còn lại cuối kỳ						
- Tại ngày đầu năm	61.826.536.144	48.778.868.199	1.318.108.843	95.504.293	-	112.019.017.479
- Tại ngày cuối kỳ	45.637.889.326	40.405.940.559	40.468.399.779	63.669.529		126.575.899.193
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	16.067.444.000				14.442.619.103	
b) Vay dài hạn	42.324.481.250				27.516.139.147	
Từ 1 năm đến 5 năm	36.184.481.250				27.516.139.147	
Trên 5 năm	6.140.000.000					
Tổng cộng (a+b)	58.391.925.250				41.958.758.250	
16. Phải trả người bán					Cuối quý	Đầu năm
a) Các khoản phải trả người bán					22.875.000.512	44.523.041.869
- Phải trả cho các đối tượng khác					22.875.000.512	44.523.041.869
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán						
- Các đối tượng khác						
c) Phải trả người bán là các bên liên quan					18.497.403.323	13.870.030.278
- Công ty TNHH MTV Tổng Công Ty Tân Cảng Sài Gòn					438.433.830	995.030.278
- Công ty TNHH MTV Cảng Bến Nghé					18.058.969.493	12.875.000.000
Cộng					41.372.403.835	58.393.072.147
17.Cổ tức, lợi nhuận phải trả:					Cuối quý	Đầu năm
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả					25.865.640.585	113.344.325
*Nghị quyết Đại hội Đồng cổ đông năm 2026 số 01/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 19 tháng 06 năm 2026 đã thông qua việc chi trả cổ tức năm 2025 bằng tiền cho các cổ đông số tiền 25.760.000 đồng. Thời hạn thanh toán cổ tức do Hội đồng quản trị quyết định trong thời gian 06 tháng kể từ ngày kết thúc Đại hội Đồng cổ đông, dự kiến trong 03 tháng cuối năm 2026.						
18. 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			3.136.503.730	17.490.328.490	13.769.600.579	6.857.231.641
- Thuế GTGT			-	7.825.372.877	5.132.462.531	2.692.910.346
- Thuế thu nhập cá nhân			266.307.976	1.290.689.207	1.306.942.294	250.054.889
- Thuế thu nhập doanh nghiệp			2.870.195.754	8.374.266.406	7.330.195.754	3.914.266.406
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất						
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp			-	-	-	-
19. Chi phí phải trả					Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn						
- Phải trả người lao động					13.707.744.578	16.758.412.271
- Các khoản chi phí trích trước khác					6.566.418.310	416.150.000
b) Dài hạn						
- Lãi vay						
20. Phải trả khác					Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn					316.465.881	555.018.874
- Tài sản thừa chờ giải quyết;						
- Kinh phí công đoàn, đoàn phí					143.869.114	126.225.615
- Bảo hiểm xã hội;					109.157.703	137.410.466
- Bảo hiểm y tế;					-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;					-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.					63.439.064	291.382.793
b) Dài hạn					480.000.000	
- Nhận ký quỹ, ký cược					480.000.000	
Cộng (a+b)					796.465.881	555.018.874
21. 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						
	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						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Giảm khác						
Số dư đầu năm	46.932.882.676			28.069.340.888		75.002.223.564
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ				33.477.064.886		33.477.064.886
- Tăng khác						-
- Phân phối lợi nhuận	1.984.125.937			25.760.000.000		27.744.125.937
- Phân phối các quỹ				7.786.098.728		7.786.098.728
+ Quỹ đầu tư phát triển				1.984.125.937		1.984.125.937
+ Quỹ khen thưởng				3.481.183.675		3.481.183.675
+ Quỹ phúc lợi				2.320.789.116		2.320.789.116
+ Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	48.917.008.613			28.000.307.046		76.917.315.659
b) Chi tiết góp vốn của chủ sở hữu					Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp ngân sách						
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết					161.000.000.000	161.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi						
Cộng						
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận					Cuối quý	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu					161.000.000.000	161.000.000.000
+ 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						
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng					16.100.000	16.100.000
+ Cổ phiếu phổ thông					16.100.000	16.100.000
+ Cổ phiếu ưu đãi						
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành						
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành						
e) Các quỹ của doanh nghiệp:					Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển					48.917.008.613	46.932.882.676
- Quỹ khen thưởng - phúc lợi					4.183.572.095	4.513.412.505
- Quỹ thưởng Hội đồng quản trị, Ban điều hành, ban kiểm soát					60.209.193	34.209.193
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu						
22. Chênh lệch đánh giá lại tài sản					Cuối quý	Đầu năm
Chênh lệch đánh giá lại tài sản						
23. Chênh lệch tỷ giá					Cuối quý	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển BCTC lập bảng ngoại tệ sang VND						
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác						

24. Nguồn kinh phí: không ps

25. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: không ps

26. 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	Lũy kế từ đầu năm đến tháng này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến tháng này năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	264.947.307.928	256.945.165.800
a) Doanh thu	60.867.830.017	59.189.591.426
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	60.867.830.017	59.189.591.426
Cộng	60.867.830.017	59.189.591.426
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	204.079.477.911	197.755.574.374

Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Tân Cảng Sài Gòn	204.079.477.911	197.755.574.374
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Cộng		
3. Giá vốn hàng bán	199.462.168.408	196.225.034.186
4. Doanh thu hoạt động tài chính	4.963.117.219	2.988.291.448
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.963.117.219	2.988.291.448
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	4.963.117.219	2.988.291.448
5. Chi phí tài chính	4.109.657.490	3.467.898.893
- Lãi tiền vay;	4.109.657.490	3.467.898.893
- Chi phí tài chính khác.		
6. Thu nhập khác	30.873.365	204.860
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản khác	30.873.365	204.860
7. Chi phí khác	20.000.740	408.135
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản khác	20.000.740	408.135
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	24.157.592.395	20.033.898.320
- 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	228.089.967.220	219.727.239.534
- Chi phí nguyên liệu; vật liệu;	6.339.326.529	4.741.033.610
- Chi phí nhân công;	39.745.259.091	27.798.866.277
+ Tiền lương NLD	36.134.459.091	25.034.411.877
+ Lương NQL	2.574.000.000	1.978.560.000
+ Thù lao HDQT, BKS	1.036.800.000	785.894.400
- Tiền ăn giữa ca, phụ cấp độc hại	1.573.408.083	1.463.318.600
- Bảo hộ lao động, đồng phục	456.635.000	563.787.000
- Đào tạo, y tế	37.500.000	355.383.741
- Chi phí BHXH, BHYT, KPCĐ	3.581.752.106	3.382.178.971
- Chi phí khấu hao TSCĐ;	24.748.809.666	24.123.648.512
- Chi phí sửa chữa TSCĐ	2.789.605.580	2.709.339.932
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	139.735.017.696	141.653.242.946
- Chi phí lãi vay	4.109.657.490	3.467.898.893
- Chi phí khác bằng tiền	4.972.995.979	9.468.541.052
Cộng	228.089.967.220	219.727.239.534
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	8.374.266.406	8.041.366.142
- Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	8.374.266.406	8.041.366.142
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	Lũy kế từ đầu năm đến tháng này năm nay	Lũy kế 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 khế ước thông thường;

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;

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:

Người lập biểu

Hoàng Thị Hải Yến

Kế toán trưởng

Trần Thị Việt Hà

Ngày 20 tháng 10 năm 2026
Giám đốc



Nguyễn Văn Thuy