

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2026
(Tại ngày 31/03/2026)

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+150]	100		53.911.945.878	47.221.109.957
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	12.592.864.954	7.518.633.240
1. Tiền	111		12.592.864.954	7.518.633.240
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
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			
4. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo 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		19.440.665.933	17.669.781.510
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3a	15.619.735.388	14.757.767.543
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.045.692.358	2.056.399.094
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		0	
5. Phải thu ngắn hạn khác	135	4	1.869.034.497	1.949.411.183
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136		-1.093.796.310	-1.093.796.310
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137		0	
IV. Hàng tồn kho	140		20.402.598.130	19.678.838.160
1. Hàng tồn kho	141	7	20.402.598.130	19.678.838.160
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	
V. Tài sản sinh học ngắn hạn	150		0	0
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		1.475.816.861	2.353.857.047
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161		345.596.664	338.743.513
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		68.069.289	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163	17	1.062.150.908	2.015.113.534
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	165	14	0	
B. Tài sản dài hạn(200)=210+220+230+240+250+260	200		172.480.328.863	176.100.847.602
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		87.500.000	87.500.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3b	70.000.000	70.000.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	
5. Phải thu dài hạn khác	215	4	17.500.000	17.500.000
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216		0	
II. Tài sản cố định	220		125.148.161.220	131.512.290.426
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	125.148.161.220	131.512.290.426



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
- Nguyên giá	222		389.844.532.737	389.964.329.537
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-264.696.371.517	-258.452.039.111
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229			
III. Tài sản sinh học dài hạn	230		0	0
1. Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ	231			
a. Súc vật nuôi cho sản phẩm định kỳ chưa đến giai đoạn	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	237			
4. Dự phòng tổn thất tài sản sinh học dài hạn (*)	238			
IV. Bất động sản đầu tư	240		0	0
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	241			
V. Tài sản dở dang dài hạn	250	8	18.629.278.593	13.731.411.351
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		18.629.278.593	13.731.411.351
VI. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	260		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	261		0	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262		0	
3. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	263		0	
4. Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác dài hạn	264		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	265		0	
6. Dự phòng đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn dài hạn	266		0	
VII. Tài sản dài hạn khác	270		28.615.389.050	30.769.645.825
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	13	28.569.716.792	30.624.541.314
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272		45.672.258	145.104.511
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	273		0	
4. Tài sản dài hạn khác	274	4	0	
5. Lợi thế thương mại	279		0	
Tổng cộng tài sản (280 = 100 + 200)	280		226.392.274.741	223.321.957.559
C. Nợ phải trả (300)=310+330	300		117.131.282.478	118.870.323.027
I. Nợ ngắn hạn	310		81.692.777.460	83.570.358.367
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	27.013.462.075	20.932.742.997
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		653.841.190	659.801.471
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313	17	0	
4. Thuế & các khoản phải nộp NN ngắn hạn	314		558.205.052	1.060.781.513
5. Phải trả người lao động	315	18	7.645.188.757	14.073.318.474
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316		53.788.990	52.568.567
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		0	
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng ngắn hạn	318		0	
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319	19	0	0
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	15	3.402.288.866	2.749.370.666
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321		41.356.185.144	42.869.157.293

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		0	
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.009.817.386	1.172.617.386
14. Quỹ bình ổn giá	324		0	
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	325		0	
II. Nợ dài hạn	330		35.438.505.018	35.299.964.660
1. Phải trả người bán dài hạn	331	16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		16.826.133.920	16.826.133.920
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước dài hạn	333		0	
4. Chi phí phải trả dài hạn	334		0	
5. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	335		0	
6. Phải trả nội bộ dài hạn	336		0	
7. Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337	19	0	
8. Phải trả dài hạn khác	338		0	
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339		18.612.371.098	18.473.830.740
10. Trái phiếu chuyển đổi	340		0	
11. Cổ phiếu ưu đãi	341		0	
12. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342		0	
13. Dự phòng phải trả dài hạn	343		0	
14. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	344		0	
D. Vốn chủ sở hữu	400	25	109.260.992.263	104.451.634.532
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn	412		6.024.502.460	6.024.502.460
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		18.697.189.166	18.697.189.166
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		28.859.300.637	24.049.942.906
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ tr	420a		24.412.206.997	13.221.335.302
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		4.447.093.640	10.828.607.604
11. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		226.392.274.741	223.321.957.559

Phê duyệt, ngày 20 tháng 04 năm 2026

Người lập

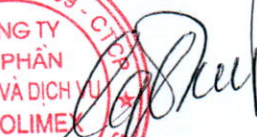
Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật








Nguyễn Trọng Thủy

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Thu Trang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến 31/03/2026

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH (VD)	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	99.342.896.218	93.799.599.067	99.342.896.218	93.799.599.067
2. Các khoản giảm trừ (05+06+07)	02	2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		99.342.896.218	93.799.599.067	99.342.896.218	93.799.599.067
4. Giá vốn hàng bán	11	3	84.341.823.475	78.521.341.657	84.341.823.475	78.521.341.657
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		15.001.072.743	15.278.257.410	15.001.072.743	15.278.257.410
6. Lãi/lỗ hoạt động bán, thanh lý bất động sản đầu tư	21					
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	4	3.652.190	3.059.980	3.652.190	3.059.980
8. Chi phí tài chính	23	5	1.078.452.380	1.462.228.045	1.078.452.380	1.462.228.045
Trong đó: Chi phí đi vay	24		955.189.711	1.000.925.862	955.189.711	1.000.925.862
9. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	25		0	0		0
10. Chi phí bán hàng	26	8	1.591.750.473	1.040.359.238	1.591.750.473	1.040.359.238
11. Chi phí quản lý doanh nghiệp	27	8	6.811.353.310	6.103.297.709	6.811.353.310	6.103.297.709
12. Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+21+22-(23+25+26+27))	30		5.523.168.770	6.675.432.398	5.523.168.770	6.675.432.398
13. Thu nhập khác	31	6	36.592.345	101.961.353	36.592.345	101.961.353
14. Chi phí khác	32	7	36.352.687	58.547.800	36.352.687	58.547.800
15. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		239.658	43.413.553	239.658	43.413.553
16. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5.523.408.428	6.718.845.951	5.523.408.428	6.718.845.951
17. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	10	1.137.911.747	1.449.726.331	1.137.911.747	1.449.726.331
18. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	11	-61.596.959	-67.072.114	-61.596.959	-67.072.114
19. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4.447.093.640	5.336.191.734	4.447.093.640	5.336.191.734
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	61		4.447.093.640	5.336.191.734	4.447.093.640	5.336.191.734
21. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
22. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		799	958	799	958
23. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Phê duyệt, ngày 20 tháng 04 năm 2026

Người lập

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

Phạm Thị Thu Trang

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Trọng Thủy

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1 NĂM 2026	QUÝ 1 NĂM 2025
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5.523.408.428	6.718.845.951
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		6.364.129.206	6.427.753.017
- Các khoản dự phòng	03		0	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		0	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư, tài chính	05		-3.652.190	-3.059.980
- Chi phí lãi vay	06		955.189.711	1.000.925.862
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		12.839.075.155	14.144.464.850
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-1.436.720.654	1.998.097.811
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		128.122.063	2.747.523.039
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		2.468.464.957	-1.590.023.096
- Tăng, giảm chi phí chờ phân bổ	12		2.424.076.821	1.324.240.737
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
- Tiền lãi vay phải trả	14		-958.427.130	-1.005.773.290
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0	-368.000.000
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-162.800.000	-46.700.000
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		15.301.791.212	17.203.830.051
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-8.466.779.897	-1.423.650.440
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
5. Tiền chi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	25		0	
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	26		0	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.652.190	3.059.980
Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	30		-8.463.127.707	-1.420.590.460
III. Lưu chuyển tiền thuần 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		22.053.472.039	7.007.772.947
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-23.817.903.830	-14.223.584.771
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		-1.764.431.791	-7.215.811.824
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		5.074.231.714	8.567.427.767
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.518.633.240	3.809.921.091
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		12.592.864.954	12.377.348.858

Phê duyệt, ngày 20 tháng 04 năm 2026

Người lập

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Thu Trang

Nguyễn Trọng Thủy

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

3 tháng năm 2026

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : DN cổ phần.
 - 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện vận tải, sản xuất cơ khí, xuất nhập khẩu, mua bán vật tư, thiết bị, HH khác
 - 3 - Ngành nghề kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện thủy, sản xuất cơ khí.
 - 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
 - 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

Có 01 công ty con: Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng

Địa chỉ: Số 16 Ngô Quyền, phường Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ :100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- Danh sách các đơn vị trực thuộc

7 - Số lượng lao động tại thời điểm cuối niên độ:

Số lượng lao động bình quân trong niên độ:

II. KỶ KÊ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KÊ TOÁN

1 - Niên độ kế toán : Bắt đầu 01/01/2026 - Kết thúc 31/12/2026

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

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KÊ TOÁN ÁP DỤNG

1 - Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 99/2025/TT-BTC ban hành ngày 27/10/2025 của Bộ tài chính

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành

3 - Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy (theo hình thức Nhật ký chung)

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KÊ TOÁN ÁP DỤNG

1 - Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam: Không có

2 - Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kỳ kế toán

3 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Tỷ giá thực tế

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất; công ty liên kết được trình bày theo phương pháp vốn chủ

- Các khoản đầu tư vào chứng khoán ngắn hạn: Theo giá mua thực tế cộng chi phí môi giới

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Lấy giá tại thời điểm 31/12 trừ giá mua bình quân trong kỳ lấy giá chênh lệch để tính trích dự phòng giảm giá

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu : Theo dõi chi tiết cho từng đối tượng theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm lập báo cáo

7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá thực tế bình quân tức thời.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng hàng tồn kho: Chưa có phương án.

8 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp KH đường thẳng

9 - Nguyên tắc kế toán tài sản sinh học: Không có

10 - Nguyên tắc kế toán các loại hợp đồng hợp tác kinh doanh

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí chờ phân bổ

Ghi nhận theo thực tế phát sinh các khoản phí đã thanh toán chờ phân bổ

Phương pháp phân bổ: Phân bổ theo phương pháp đường thẳng

12 - Nguyên tắc kế toán phải trả người bán

13 - Nguyên tắc kế toán phải trả cổ tức, lợi nhuận:

14 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Trích trước chi phí phải trả trong kỳ

15 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chờ phân bổ

16 - Nguyên tắc kế toán các khoản dự phòng phải trả

17 - Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

18 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính

Ghi nhận theo giá trị thực tế tại từng thời điểm, theo dõi chi tiết theo từng đối tượng, kỳ hạn và lãi vay

19 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến đầu tư tài sản dở dang được vốn hóa vào giá trị tài sản đó

20 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

21 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: khi tăng vốn điều lệ, khi phát hành cổ phiếu bán ra cao hơn mệnh giá cổ phiếu, phân phối lợi nhuận sau thuế.

- 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:

22 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn

mực số 14

- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

23 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

24 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

25 - Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Theo thực tế

26 - Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: Theo thực tế phát sinh

27 - Nguyên tắc kế toán bán, thanh lý TSCĐ, bất động sản đầu tư

28 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

29 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

Quý 1 năm 2026

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Đơn vị tính: VNĐ

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
1	Tiền và các khoản tương đương tiền		
-	Tiền mặt	2.421.816.159	2.124.101.497
-	Tiền gửi ngân hàng	10.171.048.795	5.394.531.743
	<i>Tiền gửi ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ngô Quyền</i>	<i>3.306.645.811</i>	<i>1.154.226.479</i>
	<i>Tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Nam Hải Phòng - Cửa h</i>	<i>133.797.978</i>	<i>69.721.092</i>
	<i>Tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Nam Hải Phòng - Cửa h</i>	<i>45.860.000</i>	<i>2.792.181</i>
	<i>Tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Nam Hải Phòng - Cửa h</i>	<i>38.988.100</i>	<i>2.394</i>
	<i>Tiền gửi ngân hàng TMCP Thịnh Vượng và Phát Triển - Chi nhánh Hải Phòng</i>	<i>197.406.555</i>	<i>447.869.664</i>
	<i>Tiền gửi ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Nam Hải Phòng</i>	<i>6.448.350.351</i>	<i>3.719.919.933</i>
-	Tiền đang chuyển	0	
-	Tương đương tiền	0	
	Cộng	12.592.864.954	7.518.633.240
2	Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
3	Phải thu của khách hàng (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
4	Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
5	Tài sản thiếu chờ xử lý	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
6	Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
7	Hàng tồn kho	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
8	Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
9	Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
10	Tăng, giảm TSCĐ vô hình	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
11	Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
12	Tài sản sinh học	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
13	Tăng, giảm bất động sản đầu tư	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
14	Chi phí chờ phân bổ	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	345.596.664	338.743.513
-	Chi phí chờ phân bổ về thuê hoạt động TSCĐ		
-	Công cụ dụng cụ xuất dùng		
-	Chi phí đi vay		
-	Các khoản khác	345.596.664	338.743.513
b	Dài hạn	28.569.716.792	30.624.541.314
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp		
-	Chi phí mua bảo hiểm		
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	28.012.357.075	29.977.521.008
	Các khoản khác	557.359.717	647.020.306
	Cộng	28.915.313.456	30.963.284.827
15	Tài sản khác	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn		
-	Cộng	0	0
16	Vay và nợ thuê tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
17	Phải trả người bán	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
a	Ngắn hạn	3.583.409.964	8.438.122.176
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	0
-	Phải trả đối tượng khác	3.583.409.964	8.438.122.176
b	Dài hạn	0	0
-	Phải trả đối tượng khác	0	0
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	23.430.052.111	12.494.620.821
	<i>Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng</i>	32.192.640	15.655.680
	<i>Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP</i>	0	0
	<i>Tổng kho Petrolimex Đức Giang</i>	285.626.887	434.035.162
	<i>Công ty TNHH MTV Petrolimex Quảng Ninh - Cảng dầu B12</i>	1.311.856.720	20.191.680
	<i>Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex</i>	0	
	<i>Công ty TNHH MTV Petrolimex Hải Phòng</i>	18.420.470.511	8.390.915.158
	<i>Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long</i>	2.065.024.741	2.247.652.482
	<i>Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng</i>	1.040.187.587	1.229.851.280
	<i>Chi nhánh Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng tại Nha Trang</i>	121.189.055	
	<i>Công ty TNHH MTV VITACO Sài Gòn</i>	153.503.970	156.319.379
	<i>Công ty TNHH MTV Petrolimex Ninh Bình</i>	0	
	<i>Công ty BH PJICO HP</i>	0	
	<i>Công ty TNHH MTV Petrolimex Gia Lai</i>	0	
	<i>Công ty TNHH MTV Petrolimex Cần Thơ</i>	0	
	<i>Công ty TNHH MTV Petrolimex Nghệ An</i>	0	
	<i>Công ty TNHH MTV Petrolimex Khánh Hòa</i>	0	
	<i>Tập đoàn xăng dầu Việt Nam</i>	0	
	<i>Chi nhánh Petrolimex Vũng Tàu - Công ty TNHH MTV Petrolimex Sài Gòn</i>	0	
	<i>Công ty cổ phần thiết bị xăng dầu Petrolimex</i>	0	0
18	Phải trả về cổ tức, lợi nhuận	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
	Phải trả về cổ tức, lợi nhuận		
19	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
20	Chi phí phải trả	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	53.788.990	52.568.567
-	Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
-	Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BĐS đã bán		
-	Các khoản trích trước khác	53.788.990	52.568.567
b	Dài hạn	0	0
-	Lãi vay		
-	Các khoản khác		
	Cộng	53.788.990	52.568.567
21	Phải trả khác	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn		
-	Tài sản thừa chờ giải quyết		
-	Kinh phí công đoàn	2.274.995.964	1.966.008.431
-	Bảo hiểm xã hội	254.004.328	0
-	Bảo hiểm y tế	282.544.575	140.652.630
-	Bảo hiểm thất nghiệp	155.137.421	96.942.891

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Phải trả về cổ phần hoá		
-	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	0
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	435.606.578	545.766.714
	Cộng	3.402.288.866	2.749.370.666
b	Dài hạn		
-	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác		
	Cộng	0	0
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
	Cộng	0	0
22	Doanh thu chờ phân bổ	0	
23	Trái phiếu phát hành		
24	Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
25	Dự phòng phải trả		
a	Ngắn hạn		
-	Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
-	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
-	Dự phòng phải trả khác		
	Cộng		
a	Dài hạn		
26	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
-	Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	45.672.258	145.104.511
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
-	Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
27	Vốn chủ sở hữu		
a	Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)		
b	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
-	Vốn góp của Nhà nước	28.396.800.000	28.396.800.000
-	Vốn góp của các đối tượng khác	27.283.200.000	27.283.200.000
	Cộng	55.680.000.000	55.680.000.000
	*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	*Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+	Vốn góp đầu năm	55.680.000.000	55.680.000.000
+	Vốn góp tăng trong quý		
+	Vốn góp giảm trong quý		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
+	Vốn góp cuối quý	55.680.000.000	55.680.000.000
-	Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
d	Cổ tức		
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+	Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ	Cổ phiếu	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.568.000	5.568.000
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu mua lại		
+	Cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: vnd/ICP	10.000	10.000
28	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
29	Chênh lệch tỷ giá		
30	Các khoản mục ngoài báo cáo tình hình tài chính	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
-	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác	0	0
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	0	0
-	Nợ khó đòi đã xử lý	668.834.614	668.834.614

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Doanh thu bán hàng	37.368.273.939	31.419.111.349
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ (trừ dịch vụ xây dựng)	61.974.622.279	62.380.487.718
-	Doanh thu dịch vụ xây dựng		
+	Doanh thu dịch vụ xây dựng phát sinh trong kỳ		
+	Tổng doanh thu lũy kế của dịch vụ xây dựng được ghi nhận đến thời điểm kết thúc kỳ kế toán		
-	Doanh thu trợ cấp, trợ giá		
-	Doanh thu khác		
	Cộng	99.342.896.218	93.799.599.067
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
	Trong đó		
-	Chiết khấu thương mại		
-	Giảm giá hàng bán		
-	Hàng bán bị trả lại		
	Cộng	0	0
3	Giá vốn hàng bán	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Giá vốn của sản phẩm, hàng hoá đã bán	36.058.778.258	30.167.528.810

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (bao gồm cả dịch vụ xây dựng)	48.283.045.217	48.353.812.847
-	Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
-	Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
-	Các khoản chi phí sản xuất vượt mức bình thường được tính trực tiếp vào giá vốn		
-	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho, dự phòng giảm giá tài sản sin học		
-	Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
	Cộng	84.341.823.475	78.521.341.657
4	Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý BĐSĐT	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Doanh thu bán, thanh lý BĐSĐT		
-	Giá trị còn lại của BĐSĐT		
-	Chi phí nhượng bán, thanh lý BĐSĐT		
	Cộng	0	0
5	Doanh thu hoạt động tài chính	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.652.190	3.059.980
-	Lãi do bán, thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia bằng tiền hoặc tài sản phi tiền tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá		
-	Lãi bán hàng trả chậm, trả góp		
-	Chiết khấu thanh toán được hưởng		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	Cộng	3.652.190	3.059.980
6	Chi phí tài chính	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Lãi tiền vay	955.189.711	1.000.925.862
-	Lỗ do bán, thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá		
-	Lãi mua hàng trả chậm, trả góp		
-	Chiết khấu thanh toán phải trả		
-	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác		
-	Chi phí phát hành trái phiếu, cổ phiếu không thành công		
-	Chi phí tài chính khác	123.262.669	461.302.183
-	Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
	Cộng	1.078.452.380	1.462.228.045
7	Thu nhập khác	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	4.454.545	0
-	Lãi do đánh giá lại tài sản khi đi góp vốn		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản được hỗ trợ, tài trợ, biếu, tặng được ghi nhận vào thu nhập khác		
-	Các khoản khác	32.137.800	101.961.353
	Cộng	36.592.345	101.961.353
8	Chi phí khác	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản khi đi góp vốn		
-	Các khoản bị phạt	1.469.465	11.500.000
-	Các khoản chi phí khác	34.883.222	47.047.800

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Cộng	36.352.687	58.547.800
9	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
a	Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	6.811.353.310	6.103.297.709
	Trong đó:		
	- Tiền lương	3.562.404.082	3.502.013.100
	- Khấu hao TSCĐ	197.417.607	218.140.995
	- Dịch vụ mua ngoài	622.731.898	603.347.237
	- Chi phí giao dịch	234.480.588	174.568.178
	- Chi phí khác	2.194.319.135	1.605.228.199
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.591.750.473	1.040.359.238
	Trong đó:		
	- Tiền lương	931.118.957	544.327.372
	- Khấu hao TSCĐ	101.527.875	96.052.875
	- Chi phí khác	559.103.641	399.978.991
10	Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	20.307.161.482	21.060.078.708
	- Chi phí nhân công	19.639.425.335	17.474.134.501
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.364.129.206	6.427.753.017
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.836.761.195	1.604.375.857
	- Chi phí khác bằng tiền	10.151.811.255	10.290.353.711
	Cộng	58.299.288.473	56.856.695.794
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
	- Lợi nhuận kế toán trước thuế		
	- Thuế tính theo thuế suất thuế TNDN hiện hành		
	Điều chỉnh		
	- Thu nhập không chịu thuế		
	- Chi phí không được khấu trừ		
	- Dự phòng thiếu/thừa của các năm trước		
	- Thu nhập chịu thuế		
	- Thuế suất		
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.137.911.747	1.449.726.331
12	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-61.596.959	-67.072.114
	- Các khoản phải nộp khác		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ

Số tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

		QUÝ 1/2026	QUÝ 1/2025
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 niên độ kế toán trước)		
6	Thông tin về hoạt động liên tục		
7	Những thông tin khác		

Phê duyệt, ngày 20 tháng 04 năm 2026

Người lập

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật






Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Thu Trang

Nguyễn Trọng Thủy

3. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng
a/ Phải thu khách hàng ngắn hạn	3.769.183.271	1.093.796.310	3.519.898.811	1.093.796.310
- Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu				
- Khách hàng khác	3.769.183.271	1.093.796.310	3.519.898.811	1.093.796.310
b/ Phải thu khách hàng dài hạn	70.000.000	0	70.000.000	0
- Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu				
- Khách hàng khác	70.000.000		70.000.000	
c/ Phải thu khách hàng là các bên liên quan	11.850.552.117	0	11.237.868.732	0
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	4.158.438.878		3.819.394.423	
- Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP				
- Công ty TNHH MTV Petrolimex Quảng Ninh - Cả	2.318.929.289		2.291.279.289	
- Công ty TNHH MTV Petrolimex Thanh Hoá				
- Chi nhánh Petrolimex Kinh Bắc - Công ty TNHH	339.545.866		116.371.238	
- Công ty TNHH MTV Petrolimex Bắc Ninh	1.408.229.546		961.572.517	
- Công ty TNHH MTV Petrolimex Phú Thọ	3.464.954.654		3.930.504.552	
- Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO				
- Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolim	8.942.400			
- Công ty TNHH MTV Petrolimex Ninh Bình	151.511.484		118.746.713	
- Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng				
Cộng	15.689.735.388	1.093.796.310	14.827.767.543	1.093.796.310

4. PHẢI THU KHÁC

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng	Giá trị ghi sổ	Giá trị dự phòng
a - Ngắn hạn	1.869.034.497	0	1.949.411.183	0
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu của người lao động	648.368.577		661.861.316	
Ký cược, ký quỹ				
Cho mượn tài sản phi tiền tệ				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác	1.220.665.920		1.287.549.867	
b - Dài hạn	17.500.000	0	17.500.000	0
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu của người lao động				
Ký cược, ký quỹ	17.500.000		17.500.000	
Cho mượn tài sản phi tiền tệ				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác				
c - Phải thu từ hợp đồng BCC mà doanh nghiệp đồng kiểm soát				
Cộng	1.886.534.497	0	1.966.911.183	0

6. NỢ XẤU

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VNĐ

STT	DIỄN GIẢI	CUỐI KỲ			ĐẦU NĂM		
		Giá trị gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá trị gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
I	Tổng số nợ quá hạn	70.000.000	70.000.000		70.000.000	70.000.000	
1	Khách hàng chiếm trên 10% tổng số nợ quá hạn						
2	Khách hàng khác	70.000.000	70.000.000		70.000.000	70.000.000	
II	Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn	0	0		0	0	

7. HÀNG TỒN KHO

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	11.422.193.255		11.214.667.320	
- Công cụ, dụng cụ	6.540.464		10.670.399	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	6.539.273.661		6.607.490.986	
- Sản phẩm				
- Hàng hóa	2.434.590.750		1.846.009.455	
- Hàng gửi đi bán				
- Nguyên liệu, vật tư tại kho bảo thuế				
Cộng	20.402.598.130	0	19.678.838.160	0

8. TÀI SẢN DỜ DẠNG DÀI HẠN

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn	0	0
b) Xây dựng cơ bản dở dang	18.629.278.593	13.731.411.351
Trong đó :		
- Thanh lý	59.984.973	59.984.973
- Đóng mới tàu PTS31	7.891.424.618	6.125.887.909
- Đóng mới tàu PTS32	10.649.433.002	7.545.538.469
- Tàu PTS18	2.616.000	
- Tàu PTS19	2.616.000	
- Tàu PTS22	981.000	
- Tàu PTS23	2.616.000	
- Tàu PTS24	2.616.000	
- Tàu PTS25	2.616.000	
- Tàu PTS26	2.616.000	
- Tàu PTS27	2.616.000	
- Tàu PTS28	2.781.000	
- Tàu PTS29	3.181.000	
- Tàu PTS30	3.181.000	
Cộng	18.629.278.593	13.731.411.351

9. BIỂU CHI TIẾT TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

Quý 1 năm 2026

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA, KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	P/TIỀN V.TÀI TRUYỀN DẪN	T.BỊ Q.LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH						
Số dư đầu kỳ	16.892.099.019	4.843.335.759	366.369.773.882	1.692.426.219	166.694.658	389.964.329.537
- Mua trong năm						0
- Đầu tư XD CB hoàn thành						0
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		119.796.800				119.796.800
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	16.892.099.019	4.723.538.959	366.369.773.882	1.692.426.219	166.694.658	389.844.532.737
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư đầu kỳ	14.351.468.582	4.051.939.266	238.448.372.816	1.433.563.789	166.694.658	258.452.039.111
- Khấu hao trong kỳ	140.674.971	48.078.114	6.154.544.448	20.831.673		6.364.129.206
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		119.796.800	0			119.796.800
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	14.492.143.553	3.980.220.580	244.602.917.264	1.454.395.462	166.694.658	264.696.371.517
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH						
- Số dư đầu kỳ	2.540.630.437	791.396.493	127.921.401.066	258.862.430	0	131.512.290.426
- Tại ngày cuối kỳ	2.399.955.466	743.318.379	121.766.856.618	238.030.757	0	125.148.161.220

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **90.505.203.186** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **146.181.841.316** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

16. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VND

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	TRONG KỲ		ĐẦU KỲ
		Tăng	Giảm	
a/ Vay ngắn hạn	31.150.985.144	19.687.331.681	19.626.703.830	31.090.357.293
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietcombank - CN Nam Hải Phòng	30.760.985.144	19.297.331.681	19.626.703.830	31.090.357.293
Vay ngắn hạn cá nhân	390.000.000	390.000.000	0	0
b/ Vay dài hạn đến hạn trả				
Vay dài hạn đến hạn trả ngân hàng Vietcombank - CN Nam Hải Phòng	10.205.200.000	2.617.600.000	4.191.200.000	11.778.800.000
c/ Vay dài hạn				
Vay dài hạn ngân hàng Vietcombank - CN Nam Hải Phòng	18.612.371.098	2.756.140.358	2.617.600.000	18.473.830.740
d/ Các khoản vay từ các bên liên quan				
Cộng	59.968.556.242	25.061.072.039	26.435.503.830	61.342.988.033

19. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/01/2026 đến 31/03/2026

Chỉ tiêu	Số phải nộp đầu kỳ	Số còn phải thu đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số còn phải nộp cuối kỳ	Số còn phải thu cuối kỳ
I. Thuế	1.060.781.513	2.015.113.534	4.886.741.980	4.436.355.815	558.205.052	1.062.150.908
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	615.263.388	1.041.331.753	2.777.316.919	3.268.138.687	124.441.620	1.041.331.753
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4. Thuế xuất nhập khẩu						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp		973.781.781	1.137.911.747		184.949.121	20.819.155
6. Thuế thu nhập cá nhân	418.490.172		871.359.314	1.075.214.128	214.635.358	
7. Thuế tài nguyên						
8. Thuế nhà đất						
9. Tiền thuê đất	27.027.953		100.154.000	93.003.000	34.178.953	
10. Các loại thuế khác						
II. Các khoản phải nộp khác	0	0	1.469.465	1.469.465	0	0
1. Các khoản phụ thu						
2. Các khoản phí, lệ phí			1.469.465	1.469.465		
3. Các khoản phải nộp khác						
Tổng cộng	1.060.781.513	2.015.113.534	4.888.211.445	4.437.825.280	558.205.052	1.062.150.908

27. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 1 năm 2026

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	17.091.443.198	97.493.134.824
- Tăng trong năm trước					
- Lãi trong năm trước				10.828.607.604	10.828.607.604
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ (PPLN)				3.784.000.000	3.784.000.000
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác				86.107.896	86.107.896
Số dư cuối năm trước(Số dư đầu kỳ)	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	24.049.942.906	104.451.634.532
- Tăng trong kỳ					
- Lãi trong kỳ				4.447.093.640	4.447.093.640
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ					
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác				-362.264.091	-362.264.091
Số dư cuối kỳ	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	28.859.300.637	109.260.992.263

Thông tin các bên liên quan

GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD
Quý 1 Năm 2026

Đơn vị tính: VND

STT	Tên đơn vị	Q1/2026			Q1/2025		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
A	Công ty PTSHP bán cho:	61.629.416.439	4.930.353.310	66.559.769.749	61.988.933.922	4.959.272.032	66.948.205.954
I	Doanh thu cung cấp dịch vụ	61.629.416.439	4.930.353.310	66.559.769.749	61.981.068.169	4.958.485.457	66.939.553.626
1	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	42.399.124.025	3.391.929.918	45.791.053.943	46.480.305.949	3.718.424.479	50.198.730.428
2	Công ty TNHH MTV Petrolimex Phú Thọ	13.829.454.796	1.106.356.384	14.935.811.180	12.288.115.510	983.049.241	13.271.164.751
3	Công ty LD hoá chất PTN			0			0
4	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP			0			0
5	Công ty TNHH MTV Petrolimex Quảng Ninh - Cảng dầu	511.711.034	40.936.883	552.647.917			0
6	Công ty TNHH MTV Petrolimex Ninh Bình	1.439.438.280	115.155.063	1.554.593.343	1.591.801.563	127.344.125	1.719.145.688
7	Công ty TNHH MTV Petrolimex Bắc Ninh	3.127.013.984	250.161.116	3.377.175.100	1.274.875.811	101.990.065	1.376.865.876
8	Chi nhánh Kinh Bắc - Công ty TNHH MTV Petrolimex Bắc Ninh	314.394.320	25.151.546	339.545.866	345.969.336	27.677.547	373.646.883
9	Công ty TNHH MTV Petrolimex Hải Phòng			0			0
10	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	8.280.000	662.400	8.942.400			0
11	Công ty CP vận tải XD VIPCO			0			0
12	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long			0			0
13	Công ty cổ phần Cảng Cửa Cấm			0			0
II	Thu nhập khác	0	0	0	7.865.753	786.575	8.652.328
1	Công ty bảo hiểm PJICO HP			0	7.865.753	786.575	8.652.328
B	Công ty PTSHP mua	47.950.142.824	2.859.569.457	50.809.712.281	37.959.543.406	3.629.608.585	41.589.151.991
1	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	194.351.000	15.548.080	209.899.080	544.897.000	54.489.700	599.386.700
2	Công ty TNHH MTV Petrolimex Hà Nội			0			0
3	Công ty TNHH MTV Petrolimex Hải Phòng	36.782.229.630	2.122.475.935	38.904.705.565	31.341.767.148	3.088.046.520	34.429.813.668
4	Tổng kho Petrolimex Đức Giang (phí bơm hàng)	643.922.610	51.513.808	695.436.418	379.591.710	30.367.337	409.959.047
5	Công ty TNHH gas Petrolimex HP	15.312.000	1.227.960	16.539.960	31.819.200	3.181.920	35.001.120

STT	Tên đơn vị	Q1/2026			Q1/2025		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
6	Công ty TNHH MTV Petrolimex Quảng Ninh	48.871.200	3.909.696	52.780.896			0
7	Công ty TNHH MTV Petrolimex Quảng Ninh - Cảng dầu	3.250.291.270	160.435.552	3.410.726.822	320.850.000	27.278.750	348.128.750
8	Công ty bảo hiểm PJICO HP (Tiền Bảo hiểm)	787.785.956	78.778.595	866.564.551	785.565.665	78.556.567	864.122.232
9	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng)	137.066.306		137.066.306	623.800.351		623.800.351
10	Công ty TNHH MTV Petrolimex Bắc Ninh (thiếu hàng)	116.402.920		116.402.920	9.259.720		9.259.720
11	Công ty TNHH MTV Petrolimex Nghệ An			0	165.425.500	16.542.550	181.968.050
12	Công ty TNHH MTV Petrolimex Ninh Bình	726.065.004	56.507.415	782.572.419	774.166.792	75.194.934	849.361.726
13	Công ty cổ phần vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex			0			0
14	Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex			0	25.250.000	2.020.000	27.270.000
15	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	490.000.000	39.200.000	529.200.000	437.500.000	35.000.000	472.500.000
16	Công ty TNHH MTV Vitaco Đà Nẵng	809.622.350	64.065.838	873.688.188	1.172.790.145	92.547.913	1.265.338.058
17	Chi nhánh Công ty TNHH MTV Vitaco Đà Nẵng tại Nha	22.000.000	1.760.000	23.760.000	44.000.000	3.520.000	47.520.000
18	Công ty TNHH MTV Vitaco Sài Gòn	27.272.727	2.181.819	29.454.546	27.272.727	2.181.819	29.454.546
19	Công ty TNHH MTV Petrolimex Thanh Hoá (thiếu hàng)			0			0
20	Công ty TNHH MTV Petrolimex Phú Thọ	3.875.034.012	260.147.041	4.135.181.053	935.060.237	87.410.918	1.022.471.155
21	Chi nhánh Petrolimex Kinh Bắc - Công ty TNHH MTV Petrolimex Bắc Ninh			0			0
22	Công ty TNHH MTV Petrolimex Cần Thơ	4.087.310	231.435	4.318.745	319.492.245	31.901.260	351.393.505
23	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP			0			0
24	Công ty TNHH MTV Petrolimex Khánh Hòa			0			0
25	Chi nhánh nhựa đường Petrolimex Hải Phòng			0			0
26	Công ty TNHH MTV Petrolimex Gia Lai			0			0
27	Tổng kho xăng dầu Nhà Bè			0	2.777.340	222.187	2.999.527
28	Chi nhánh Petrolimex Vũng Tàu - Công ty TNHH MTV P	10.763.849	861.108	11.624.957			0
29	Công ty liên doanh TNHH kho xăng dầu ngoại quan Vân F	9.064.680	725.175	9.789.855	18.257.626	1.146.210	19.403.836
30	Công ty cổ phần tin học viễn thông Petrolimex			0			0

BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2025

Đơn vị tính: VNĐ

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỜN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BÁT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
DOANH THU							
Tổng doanh thu	331.237.730	31.416.065.892	3.045.457	61.981.068.169	0	68.181.819	93.799.599.067
Doanh thu giữa các bộ phận							0
Doanh thu	331.237.730	31.416.065.892	3.045.457	61.981.068.169	0	68.181.819	93.799.599.067
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG							
Kết quả bộ phận	-413.475.956	-53.118.805	-13.355.072	8.571.382.597	0	43.167.699	8.134.600.463
Lãi tiền gửi							3.059.980
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-1.418.814.492
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-1.382.654.217
Lợi nhuận trong năm	0	0	0	0	0	0	5.336.191.734

BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2026

Đơn vị tính: VNĐ

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỜN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BÁT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
DOANH THU							
Tổng doanh thu	856.916.874	37.367.385.051	888.888	61.117.705.405	0	0	99.342.896.218
Doanh thu giữa các bộ phận							0
Doanh thu	856.916.874	37.367.385.051	888.888	61.117.705.405	0	0	99.342.896.218
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG							
Kết quả bộ phận	69.372.781	-756.330.424	116.849	7.284.809.754	0	0	6.597.968.960
Lãi tiền gửi							3.652.190
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-1.078.212.722
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-1.076.314.788
Lợi nhuận trong năm	0	0	0	0	0	0	4.447.093.640

TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2025

Đơn vị tính: VNĐ

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BÁT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
TÀI SẢN							
Tài sản cố định	39.666.674	1.051.457.509	0	145.219.986.005	0	372.160.112	146.683.270.300
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	0	227.130.433			227.130.433
Các khoản phải thu	93.257.240	1.236.918.573	0	11.296.655.366	1.693.547.178	0	14.320.378.357
Hàng tồn kho	1.517.478.491	1.563.391.134	90.103.364	9.482.206.326	8.226.488.914	0	20.879.668.229
Tài sản không thể phân bổ							40.232.887.388
Tổng tài sản	1.650.402.405	3.851.767.216	90.103.364	166.225.978.130	9.920.036.092	372.160.112	222.343.334.707
NỢ PHẢI TRẢ							
Các khoản phải trả	412.599.100	20.193.487.468	0	10.525.222.104	17.275.278.600	0	48.406.587.272
Phải trả tiền vay		8.000.000.000		50.425.952.747			58.425.952.747
Nợ phải trả không phân bổ							12.706.429.079
Tổng nợ phải trả	412.599.100	28.193.487.468	0	60.951.174.851	17.275.278.600	0	119.538.969.098

TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2026

Đơn vị tính: VNĐ

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BÁT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
TÀI SẢN							
Tài sản cố định	5.666.674	1.053.861.268	0	120.897.638.360	0	257.649.320	122.214.815.622
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	0	18.629.278.593	0	0	18.629.278.593
Các khoản phải thu	3.749.311.042	2.049.927.713	0	13.209.715.967	1.824.217.612	0	20.833.172.334
Hàng tồn kho	188.526.359	2.348.487.040	86.103.710	11.245.296.052	6.534.184.969	0	20.402.598.130
Tài sản không thể phân bổ							44.312.410.062
Tổng tài sản	3.943.504.075	5.452.276.021	86.103.710	163.981.928.972	8.358.402.581	257.649.320	226.392.274.741
NỢ PHẢI TRẢ							
Các khoản phải trả	488.400.412	18.424.311.701	0	7.839.348.039	17.705.125.033	0	44.457.185.185
Phải trả tiền vay	390.000.000	7.467.626.282		50.676.301.520			58.533.927.802
Nợ phải trả không phân bổ							14.140.169.491
Tổng nợ phải trả	878.400.412	25.891.937.983	0	58.515.649.559	17.705.125.033	0	117.131.282.478