

**BỘ XÂY DỰNG**  
**TỔNG CÔNG TY BẢO ĐẢM AN TOÀN HÀNG HẢI VIỆT NAM**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**

**Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2026**  
**đến ngày 31 tháng 3 năm 2026**

**HẢI PHÒNG, THÁNG 5 NĂM 2026**

Số: 284/BC-VMSC

Hải Phòng, ngày 13 tháng 5 năm 2026

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2026  
đến ngày 31 tháng 3 năm 2026

- Báo cáo tình hình tài chính
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính.

KẾ TOÁN TRƯỞNG



**Bùi Thị Lan Anh**

TỔNG GIÁM ĐỐC

**Đông Trung Kiên**

**Nơi nhận:**

- Vụ Kế hoạch - Tài chính Bộ Xây dựng;
- Vụ Quản lý doanh nghiệp Bộ Xây dựng;
- Phòng Nghiệp vụ II - Cục Phát triển doanh nghiệp nhà nước Bộ Tài chính;
- Phòng Kế hoạch - Tài chính Cục Hàng hải và đường thủy Việt Nam;
- Thuế Thành phố Hải Phòng;
- Cục Thống kê Hải Phòng;
- Sở Tài chính Hải Phòng (Chi cục quản lý TCDN);
- Hội đồng thành viên TCT;
- Tổng giám đốc TCT;
- Ban Kiểm soát TCT;
- Ban Kiểm toán nội bộ;
- Lưu: VP, TCKT<sub>(Ninh)</sub>-TH

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ***Tại ngày 31 tháng 3 năm 2026*

ĐVT: VNĐ

TÀI SẢN	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>2.163.191.712.203</b>	<b>2.109.537.708.513</b>
(100=110+120+130+140+160)				
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>588.591.215.672</b>	<b>608.646.408.446</b>
1. Tiền	111		266.591.215.672	423.646.408.446
2. Các khoản tương đương tiền	112		322.000.000.000	185.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>1.160.000.000.000</b>	<b>690.000.000.000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.160.000.000.000	690.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>250.107.902.178</b>	<b>670.712.000.952</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	203.129.275.838	613.558.872.762
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		34.775.906.280	35.609.454.907
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng XD	134			
5. Phải thu ngắn hạn khác	135	V.4	36.693.376.345	46.983.566.954
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	136	V.5	(24.490.656.285)	(25.439.893.671)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	137			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>127.346.108.084</b>	<b>102.735.041.577</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	127.346.108.084	102.735.041.577
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>160</b>		<b>37.146.486.269</b>	<b>37.444.257.538</b>
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	161	V.10	10.539.143.231	15.980.618.418
2. Thuế GTGT được khấu trừ	162		16.720.124.299	17.207.067.425
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163		9.887.218.739	4.256.571.695
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	164			
5. Tài sản ngắn hạn khác	165			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>2.540.144.556.620</b>	<b>2.560.371.495.855</b>
(200=210+220+240+250+260+270)				
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>8.413.452.894</b>	<b>15.597.658.612</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		824.004.914	
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		8.413.452.894	15.597.658.612
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	216		(824.004.914)	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2.341.811.454.380</b>	<b>2.384.071.712.679</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	2.227.159.269.227	2.268.868.330.005
- Nguyên giá	222		4.445.942.835.038	4.465.743.016.386

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.218.783.565.811)	(2.196.874.686.381)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	114.652.185.153	115.203.382.674
- Nguyên giá	228		134.659.617.998	135.079.486.850
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(20.007.432.845)	(19.876.104.176)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>109.802.565.214</b>	<b>78.608.882.639</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	251			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252	V.7	109.802.565.214	78.608.882.639
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>260</b>		<b>57.665.044.934</b>	<b>58.283.048.607</b>
1. Đầu tư vào công ty con	261			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262		50.132.444.934	49.521.248.607
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	263		7.532.600.000	8.761.800.000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>270</b>		<b>22.452.039.198</b>	<b>23.810.193.318</b>
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	271	V.10	16.570.434.537	17.928.588.657
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	272			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn khác	273		741.186.401	741.186.401
4. Tài sản dài hạn khác	274		5.140.418.260	5.140.418.260
<b>Tổng cộng tài sản (280 = 100 + 200)</b>	<b>280</b>		<b>4.703.336.268.823</b>	<b>4.669.909.204.368</b>
<b>C – NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1.433.580.661.413</b>	<b>1.490.653.344.957</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.412.388.372.068</b>	<b>1.469.981.678.929</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	147.153.221.214	183.454.357.528
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		434.369.613.104	20.774.491.001
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước ngắn hạn	314	V.12	48.521.597.518	32.787.044.652
5. Phải trả người lao động	315		110.951.319.438	452.670.739.897
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.13	3.192.142.382	5.126.559.039
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD ngắn hạn	318			
9. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		1.645.102.727	1.356.340.605
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.14	479.534.604.365	526.828.893.379
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321			
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322		30.000.000	30.000.000
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		186.990.771.320	246.953.252.828
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>21.192.289.345</b>	<b>20.671.666.028</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		499.623.317	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Thuế và các khoản phải nộp 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		1.524.304.884	1.503.304.884
9. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339			
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		19.168.361.144	19.168.361.144
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	V.15	<b>3.269.755.607.410</b>	<b>3.179.255.859.411</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.965.884.976.550	2.965.884.976.550
2. Thặng dư vốn	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		206.982.267.778	206.982.267.778
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		268.417.873	268.417.873
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		87.589.303	87.589.303
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		96.163.443.099	5.660.654.015
11. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		368.912.807	371.953.892
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>4.703.336.268.823</b>	<b>4.669.909.204.368</b>

Phê duyệt, ngày 13 tháng 5 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Đỗ Thị Thùy Ninh

Bùi Thị Lan Anh

Đông Trung Kiên

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/3/2026**

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	TM	Quý I	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
1	2	3	4	5
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	01	VI.1	<b>577.730.795.509</b>	<b>577.730.795.509</b>
- Dịch vụ sự nghiệp công bảo đảm ATHH			270.765.740.741	270.765.740.741
- Dịch vụ hoa tiêu hàng hải			286.773.417.669	286.773.417.669
- Sản xuất hoạt động kinh doanh khác			20.191.637.099	20.191.637.099
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	02		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	10		<b>577.730.795.509</b>	<b>577.730.795.509</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	11	VI.2	<b>356.065.395.124</b>	<b>356.065.395.124</b>
- Dịch vụ sự nghiệp công bảo đảm ATHH			225.031.016.410	225.031.016.410
- Dịch vụ hoa tiêu hàng hải			117.943.786.429	117.943.786.429
- Sản xuất hoạt động kinh doanh khác			13.090.592.285	13.090.592.285
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	20		<b>221.665.400.385</b>	<b>221.665.400.385</b>
6. Lãi/lỗ của hoạt động bán, thanh lý BĐS đầu tư	21			
7. Doanh thu hoạt động tài chính	22	VI.3	7.161.769.785	7.161.769.785
8. Chi phí tài chính	23	VI.4	163.568.620	163.568.620
- Trong đó: Chi phí đi vay	24			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	81.584.154.282	81.584.154.282
10. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty liên doanh, liên kết	27		611.411.247	611.411.247
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 + 22 - (23 + 26) + 27)</b>	30		<b>147.690.858.515</b>	<b>147.690.858.515</b>
12. Thu nhập khác	31	VI.5	1.683.578.710	1.683.578.710
13. Chi phí khác	32	VI.6	245.487.586	245.487.586
<b>14. Lợi nhuận khác (40=31- 32)</b>	40		<b>1.438.091.124</b>	<b>1.438.091.124</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	50		<b>149.128.949.639</b>	<b>149.128.949.639</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	29.893.094.264	29.893.094.264
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51)</b>	60		<b>119.235.855.375</b>	<b>119.235.855.375</b>
- Lợi nhuận sau thuế của TCT			119.238.896.460	119.238.896.460
- Lợi nhuận sau thuế của CĐ không kiểm soát			(3.041.085)	(3.041.085)

Phê duyệt, ngày 13 tháng 5 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Đỗ Thị Thùy Ninh

Bùi Thị Lan Anh

Đông Trung Kiên

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/3/2026

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
1	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01		149.128.949.639
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		42.610.591.068
- Các khoản dự phòng	03		(125.232.472)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư, tài chính	05		(8.486.765.755)
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(22.448.780)
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>183.105.093.700</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		536.889.668.154
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(24.611.066.507)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp	11		(68.970.797.538)
- Tăng, giảm chi phí chờ phân bổ	12		6.724.155.844
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(14.235.306.044)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		2
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(89.429.063.696)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>529.472.683.915</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(19.977.937.233)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		1.380.563.962
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(720.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		250.000.000.000
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.199.496.582
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(487.397.876.689)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(62.130.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(62.130.000.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(20.055.192.774)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>608.646.408.446</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi tiền tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>588.591.215.672</b>

Phê duyệt, ngày 13 tháng 5 năm 2026

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đỗ Thị Thùy Ninh

Bùi Thị Lan Anh

Đông Trung Kiên

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/3/2026

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Tổng công ty Bảo đảm an toàn hàng hải Việt Nam là loại hình Công ty Trách nhiệm hữu hạn một thành viên, 100% vốn Nhà nước được thành lập theo QĐ số 438/QĐ-BXD ngày 18/4/2025 của Bộ Xây dựng, Tổng công ty được Sở Tài chính thành phố Hải Phòng cấp giấy chứng nhận kinh doanh lần đầu số: 0202285936 ngày 08/5/2025.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy: Cung cấp dịch vụ thiết lập, quản lý, vận hành, bảo trì báo hiệu hàng hải (đèn biển, đăng tiêu, báo hiệu hàng hải dẫn luồng, báo hiệu vô tuyến...và các loại báo hiệu hàng hải khác); Cung cấp dịch vụ khảo sát phục vụ công bố thông báo hàng hải; Cung cấp dịch vụ điều tiết bảo đảm an toàn hàng hải phục vụ thi công các công trình và các hoạt động khác diễn ra trong vùng nước cảng biển và trên biển; cung cấp dịch vụ khảo sát, xây dựng và phát hành hải đồ vùng nước cảng biển, luồng hàng hải và tuyến luồng hàng hải; Xây dựng và phát hành tài liệu, ấn phẩm an toàn hàng hải, bình đồ luồng hàng hải điện tử; cung cấp dịch vụ hoa tiêu hàng hải; Cung cấp dịch vụ thanh thải chướng ngại vật. Doanh nghiệp trực vớt tàu, hàng hóa, kỹ thuật ngầm dưới nước; lai dắt, hỗ trợ tàu, các phương tiện nổi và vận chuyển hàng hóa, hành khách; Đầu tư phát triển hệ thống báo hiệu hàng hải, luồng hàng hải, tuyến hàng hải và hạ tầng kỹ thuật bảo đảm an toàn hàng hải; Lắp đặt, quản lý, khai thác các bến phao neo đậu tàu; Cứu nạn và cứu hộ trên biển; dịch vụ buộc, cời dây cho tàu; Dịch vụ du lịch lặn trong và ngoài nước; Phá đá ngầm và cắt phá xác tàu chìm dưới nước, dịch vụ kỹ thuật ngầm dưới nước; Xây dựng, quản lý, vận hành hệ thống hỗ trợ an toàn hàng hải (AIS, VTS, DGPS, ...);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ liên quan đến vận tải đường thủy nội địa: Cung cấp dịch vụ thiết lập, quản lý, vận hành, bảo trì báo hiệu; Nạo vét duy tu; Điều tiết bảo đảm an toàn giao thông; Khảo sát các tuyến đường thủy nội địa; Hoa tiêu dẫn tàu trên các tuyến đường thủy nội địa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải;
- Xây dựng nhà để ở;
- Xây dựng nhà không để ở;
- Xây dựng công trình đường thủy;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác;
- In ấn;
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác không kèm người điều khiển;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: Hoạt động khí tượng thủy văn;
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng khác;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác);
- Sửa chữa thiết bị khác;
- Gia công cơ khí; xử lý và phủ tráng kim loại;
- Bốc xếp hàng hóa;
- Buôn bán thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông;
- Đóng tàu và cầu kiện nổi;
- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;

- Vận tải hành khách ven biển và viễn dương;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Đại lý, môi giới, đấu giá;
- Đào tạo sơ cấp;
- Hoạt động tư vấn quản lý;
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan.

#### **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**

- Đơn vị trực thuộc:
  - + Bảo đảm an toàn hàng hải Đông Bắc Bộ
  - + Bảo đảm an toàn hàng hải Bắc Trung Bộ
  - + Bảo đảm an toàn hàng hải Trung Bộ
  - + Xí nghiệp Khảo sát Bảo đảm an toàn hàng hải miền Bắc
  - + Ban Quản lý dự án Bảo đảm an toàn hàng hải
  - + Bảo đảm an toàn hàng hải Nam Trung Bộ
  - + Bảo đảm an toàn hàng hải Đông Nam Bộ
  - + Bảo đảm an toàn hàng hải Tây Nam Bộ
  - + Bảo đảm an toàn hàng hải Biển Đông và Hải đảo
  - + Xí nghiệp Khảo sát Bảo đảm an toàn hàng hải miền Nam
- Công ty con:
  - + Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải miền Bắc
  - + Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải miền Nam
  - + Công ty Cổ phần Thiết bị báo hiệu hàng hải miền Nam
- Công ty liên kết:
  - + Công ty Cổ phần Trục vớt cứu hộ Việt Nam
  - + Công ty Cổ phần Cơ khí Hàng hải miền Nam

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

1. Kỳ kế toán theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (VNĐ)

### **III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Tổng công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27/10/2025 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

Hình thức kế toán áp dụng: hình thức kế toán chứng từ ghi sổ

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Tổng 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. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo quy định của từng chuẩn mực, Thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### 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

3. Nguyên tắc xác định lãi xuất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

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

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình: theo phương pháp khấu hao đường thẳng

9. Nguyên tắc kế toán các loại hợp đồng hợp tác kinh doanh

10. Nguyên tắc kế toán chi phí chờ phân bổ

11. Nguyên tắc kế toán phải trả người bán

12. Nguyên tắc kế toán phải trả cổ tức, lợi nhuận

13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chờ phân bổ

15. Nguyên tắc kế toán các khoản dự phòng phải trả

16. Nguyên tắc kế toán các thuế TNDN hoãn lại

17. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải thuê tài chính

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn hóa các khoản chi phí vay

19. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

20. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu. Vốn chủ sở hữu còn được tăng từ các nguồn vốn khác khi có quyết định của cơ quan có thẩm quyền

21. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh dịch vụ sự nghiệp công được ghi nhận trên cơ sở Nhà nước đặt hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ hoạt động sản xuất kinh doanh khác được ghi nhận theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng báo cáo tình hình tài chính của kỳ đó.

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

23. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

24. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Lãi tiền vay và một số chi phí khác liên quan đến nghiệp vụ hoạt động tài chính

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

26. 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

27. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

**V . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BC TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	VNĐ		VNĐ	
Tiền mặt	5.081.954.866		5.535.017.043	
Tiền gửi không kỳ hạn	261.509.260.806		418.111.391.403	
Tương đương tiền	322.000.000.000		185.000.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>588.591.215.672</b>		<b>608.646.408.446</b>	

  

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	VNĐ		VNĐ	
<b>a. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>1.160.000.000.000</b>		<b>690.000.000.000</b>	
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng và dưới 12 tháng	1.160.000.000.000		690.000.000.000	
<b>b. Đầu tư tài chính dài hạn</b>				
<b>Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị theo phương pháp vốn chủ sở hữu	Giá gốc	Giá trị theo phương pháp vốn chủ sở hữu
Công ty cổ phần Trục vớt cứu hộ Việt Nam	40.719.000.000	45.964.012.815	40.719.000.000	45.470.874.625
Công ty cổ phần Cơ khí hàng hải miền Nam	3.480.000.000	4.168.432.119	3.480.000.000	4.050.373.982
<b>Cộng</b>	<b>44.199.000.000</b>	<b>50.132.444.934</b>	<b>44.199.000.000</b>	<b>49.521.248.607</b>
<b>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b> (mua cổ phiếu của NH TMCP Hàng Hải)	7.532.600.000		8.761.800.000	

  

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	VNĐ		VNĐ	
<b>a, Ngắn hạn</b>	<b>203.129.275.838</b>		<b>613.558.872.762</b>	
Công ty CP Đầu tư Địa ốc Đại Quang Minh	7.853.505.220		28.119.045.479	
Công ty CP Đầu tư Xây dựng và kỹ thuật VNCN E&C	21.224.775.000		21.224.775.000	
Công ty CP Tập đoàn Đèo Cả			23.323.937.035	
Công ty CP Tập đoàn CIENCO4	18.869.865.911		18.869.865.911	
Tổng công ty xây dựng Trường Sơn	13.606.446.560		13.606.446.560	
Công ty CP BOT cầu Bạch Đằng	10.668.357.408		10.668.357.408	
Cục Hàng hải và đường thủy Việt Nam			374.842.767.963	
Các đối tượng khác	130.906.325.739		122.903.677.406	
<b>b, Dài hạn</b>	<b>824.004.914</b>			
Công ty CP Vận tải dầu khí VN	571.371.658			
Công ty TNHH MTV Vận tải Vinashin	252.633.256			
<b>Cộng</b>	<b>203.953.280.752</b>		<b>613.558.872.762</b>	

## 4 .PHẢI THU KHÁC

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
<b>a, Ngắn hạn</b>	<b>36.693.376.345</b>		<b>46.983.566.954</b>	
Tạm ứng	4.038.496.409		2.312.500.026	
Ký cược, ký quỹ	4.375.959.282		4.980.811.583	
Lãi dự thu	1.869.780.821		7.710.687.872	
Phải thu Cục Hàng hải và ĐT Việt Nam	12.889.770.003		25.722.334.755	
Các đối tượng khác	13.519.369.830		6.257.232.718	
<b>b, Dài hạn</b>	<b>8.413.452.894</b>		<b>15.597.658.612</b>	
Ký cược, ký quỹ	8.413.452.894		15.597.658.612	
<b>Cộng</b>	<b>45.106.829.239</b>		<b>62.581.225.566</b>	

## 5 . DỰ PHÒNG NỢ PHẢI THU KHÓ ĐÒI (Phụ lục số 4)

## 6 . HÀNG TỒN KHO

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Nguyên vật liệu	29.168.938.835		24.537.792.052	
Công cụ dụng cụ	2.211.431.625		2.288.069.551	
Chi phí SXKD dở dang	91.618.297.440		71.561.739.790	
Thành phẩm	1.649.787.324		1.193.735.918	
Hàng hóa	2.697.652.860		3.153.704.266	
<b>Cộng</b>	<b>127.346.108.084</b>		<b>102.735.041.577</b>	

\* Trong đó Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang bao gồm:

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Đợt xuất bảo đảm giao thông	15.053.184.611		12.923.636.299	
Nâng cấp trạm đèn biển Ba Làng An	1.855.072.820		1.855.072.820	
Cải tạo nâng cấp trạm đèn Ông Đốc	5.215.361.906		5.215.361.906	
Công trình sửa chữa phục hồi trạm đèn biển Bồ Đề	3.077.304.476		3.077.304.476	
Chi phí SXKD dở dang khác	66.417.373.627		48.490.364.289	
<b>Cộng</b>	<b>91.618.297.440</b>		<b>71.561.739.790</b>	

## 7 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VNĐ	VNĐ
Đầu tư đóng mới phao BHHH	22.313.585.082	233.585.082
Thiết lập luồng hàng hải công cộng Cẩm Phả phục vụ dùng chung khu bến Cẩm Phả thuộc cảng biển Quảng Ninh	14.331.749.366	6.361.378.995
Trạm quản lý an toàn hàng hải Lý Nhơn	2.474.419.464	2.474.419.464
Đóng mới 03 tàu có tính năng phù hợp với công tác quản lý BHHH	52.270.275.912	52.270.275.912
Quyền sử dụng đất Quận 9	6.665.410.062	6.665.410.062
Các dự án khác	11.747.125.328	10.603.813.124
<b>Cộng</b>	<b>109.802.565.214</b>	<b>78.608.882.639</b>

## 8 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH (Phụ lục số 1)

## 9 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị: VNĐ

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>115.926.932.098</b>	<b>19.152.554.752</b>	<b>135.079.486.850</b>
Mua trong kỳ			0
Giảm trong kỳ (thanh lý, nhượng bán)		(419.868.852)	(419.868.852)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>115.926.932.098</b>	<b>18.732.685.900</b>	<b>134.659.617.998</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>5.460.180.761</b>	<b>14.415.923.415</b>	<b>19.876.104.176</b>
Khấu hao trong kỳ	200.915.697	350.281.824	551.197.521
Giảm trong kỳ (thanh lý, nhượng bán)		(419.868.852)	(419.868.852)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>5.661.096.458</b>	<b>14.346.336.387</b>	<b>20.007.432.845</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
<b>Tại ngày đầu kỳ</b>	<b>110.466.751.337</b>	<b>4.736.631.337</b>	<b>115.203.382.674</b>
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>110.265.835.640</b>	<b>4.386.349.513</b>	<b>114.652.185.153</b>

**10 . CHI PHÍ CHỜ PHÂN BỐ**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VNĐ	VNĐ
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>10.539.143.231</b>	<b>15.980.618.418</b>
Công cụ dụng cụ, trang thiết bị	3.200.556.309	3.115.112.216
Chi phí bảo hiểm, sửa chữa	2.732.655.434	3.037.173.595
Chi phí bảo dưỡng phương tiện	2.820.558.235	8.551.527.093
Các khoản khác	1.785.373.253	1.276.805.514
<b>b. Dài hạn</b>	<b>16.570.434.537</b>	<b>17.928.588.657</b>
Công cụ dụng cụ, trang thiết bị	5.563.643.239	10.570.680.020
Chi phí bảo hiểm, sửa chữa	6.712.343.735	5.361.728.394
Chi khác	4.294.447.563	1.996.180.243
<b>Cộng</b>	<b>27.109.577.768</b>	<b>33.909.207.075</b>

**11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

<b>Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Ngắn hạn</b>	VNĐ	VNĐ
Công ty TNHH Trục vớt Song Thương	27.281.389.909	27.281.389.909
Công ty CP Thiết bị báo hiệu hàng hải miền Bắc	4.231.053.113	11.150.966.894
Công ty CP Đầu tư xây dựng và thương mại Chiến Thắng	8.661.730.321	15.374.924.765
Công ty TNHH Thương mại Đầu tư xây dựng công trình miền Nam	3.204.145.122	6.704.145.122
Công ty Cổ phần xăng dầu khí Hải Phòng	8.429.236.723	5.310.698.257
Công ty TNHH Cơ giới Đại Thắng	3.518.436.306	5.300.605.866
Công ty TNHH Hàng hải miền Nam	5.178.856.696	4.606.760.957
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Ngôi sao xanh	4.452.990.197	4.494.234.798
Các đối tượng khác	82.195.382.827	103.230.630.960
<b>Cộng</b>	<b>147.153.221.214</b>	<b>183.454.357.528</b>

**12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC (Phụ lục số 2)****13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VNĐ	VNĐ
Chi phí trích trước tạm tính vào giá vốn	3.192.142.382	5.126.559.039
Các khoản trích trước khác		
<b>Cộng</b>	<b>3.192.142.382</b>	<b>5.126.559.039</b>

**14 . PHẢI TRẢ KHÁC**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VNĐ	VNĐ
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>479.534.604.365</b>	<b>526.828.893.379</b>
Kinh phí công đoàn	339.721.024	293.261.160
Khoản tiền dùng Quỹ phúc lợi mua cổ phiếu NH Hàng hải	2.227.510.000	2.227.510.000
Lợi nhuận còn lại phải nộp NSNN		49.420.429.346
Quỹ hỗ trợ chính sách	103.023.716	103.023.716
Đợt xuất bảo đảm giao thông	11.869.413.797	7.797.795.913
Giá trị tăng tài sản tàu Bạch Long Vĩ và Tiên Nữ	424.823.202.404	424.823.202.404
Phải trả khác	40.171.733.424	42.163.670.840
<b>b. Dài hạn</b>	<b>1.524.304.884</b>	<b>1.503.304.884</b>
Ký quỹ, ký cược	1.524.304.884	1.503.304.884
<b>Cộng</b>	<b><u>481.058.909.249</u></b>	<b><u>528.332.198.263</u></b>

**15 . VỐN CHỦ SỞ HỮU (Phụ lục số 3)****16 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

<b>Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VNĐ	VNĐ
Công ty CP Saphia Quốc tế	102.867.141	102.867.141
Công ty CP Đầu tư và xây dựng đường thủy	12.435.425	12.435.425
Công ty CP Thi công cơ khí và lắp máy dầu khí	79.626.551	79.626.551
Công ty CP CN tàu thủy và XD Nam Triệu	2.364.000.600	2.364.000.600
Công ty Nạo vét và xây dựng đường thủy	101.506.374	101.506.374
Công ty CP xây lắp dầu khí miền Trung	86.397.211	86.397.211
Các đối tượng khác	304.760.740	304.760.740
<b>Cộng</b>	<b><u>3.051.594.042</u></b>	<b><u>3.051.594.042</u></b>

**VI . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCKQHĐKD****1 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	<u>Quý I năm 2026</u>	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này</u>
	VNĐ	VNĐ
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>577.730.795.509</b>	<b>577.730.795.509</b>
Doanh thu dịch vụ sự nghiệp công BĐATHH	270.765.740.741	270.765.740.741
Doanh thu dịch vụ hoa tiêu hàng hải	286.773.417.669	286.773.417.669
Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh khác	20.191.637.099	20.191.637.099
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Giảm giá hàng bán		
<b>Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ</b>	<b>577.730.795.509</b>	<b>577.730.795.509</b>

**2 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	<u>Quý I năm 2026</u>	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này</u>
	VNĐ	VNĐ
Dịch vụ sự nghiệp công BĐATHH	225.031.016.410	225.031.016.410
Dịch vụ hoa tiêu hàng hải	117.943.786.429	117.943.786.429
Hoạt động sản xuất kinh doanh khác	13.090.592.285	13.090.592.285
<b>Cộng</b>	<b><u>356.065.395.124</u></b>	<b><u>356.065.395.124</u></b>

## 3 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I năm 2026	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
	VNĐ	VNĐ
Lãi tiền gửi	3.220.203.931	3.220.203.931
Lãi bán các khoản đầu tư	3.930.449.000	3.930.449.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	11.116.854	11.116.854
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>7.161.769.785</b>	<b>7.161.769.785</b>

## 4 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý I năm 2026	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
	VNĐ	VNĐ
Phí chuyển nhượng chứng khoán	46.364.931	46.364.931
Lỗ chênh lệch tỷ giá	117.203.689	117.203.689
<b>Cộng</b>	<b>163.568.620</b>	<b>163.568.620</b>

## 5 . THU NHẬP KHÁC

	Quý I năm 2026	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
	VNĐ	VNĐ
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	610.609.055	610.609.055
Thu nhập khác	1.072.969.655	1.072.969.655
<b>Cộng</b>	<b>1.683.578.710</b>	<b>1.683.578.710</b>

## 6 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý I năm 2026	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
	VNĐ	VNĐ
Chi phí khác	221.137.017	221.137.017
<b>Cộng</b>	<b>245.487.586</b>	<b>245.487.586</b>

## 7 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

81.584.154.282

## 8 . CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH

	Quý I năm 2026	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
	VNĐ	VNĐ
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty mẹ	5.655.157.427	5.655.157.427
Chi phí thuế TNDN hiện hành tại Công ty con	24.237.936.837	24.237.936.837
- Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải miền Bắc	18.510.451.712	18.510.451.712
- Công ty TNHH MTV Hoa tiêu hàng hải miền Nam	5.727.485.125	5.727.485.125
Chi phí thuế TNDN hiện hành	<b>29.893.094.264</b>	<b>29.893.094.264</b>

## VII . THÔNG TIN SO SÁNH

Căn cứ điểm 1.4 khoản B Mục 2 Phụ lục IV Thông tư 99/2025/TT-BTC quy định:

"Đối với các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp bị hạn chế sử dụng thì không được trình bày tại chi tiêu này mà phải trình bày tại chi tiêu Tài sản ngắn hạn khác (Mã số 165) hoặc Tài sản dài hạn khác (Mã số 274)"

Vì vậy, tiền gửi không kỳ hạn được giữ tại Kho bạc nhà nước - CN Hồ Chí Minh với số tiền 5.140.418.260 đồng là khoản bồi thường di dời văn phòng Công ty được Công ty Hoa tiêu hàng hải miền Nam phân loại lại tại mục "Tài sản dài hạn khác MS 274".

Các số liệu được phân loại lại cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	<u>Số đã báo cáo</u> VNĐ	<u>Phân loại lại</u> VNĐ	<u>Số sau phân loại lại</u> VNĐ
<b>Bảng tình hình tài chính hợp nhất tại ngày 01/01/2026</b>			
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>2.114.678.126.773</b>	<b>5.140.418.260</b>	<b>2.109.537.708.513</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>613.786.826.706</b>	<b>5.140.418.260</b>	<b>608.646.408.446</b>
<b>1. Tiền</b>	<b>428.786.826.706</b>	<b>5.140.418.260</b>	<b>423.646.408.446</b>
Tiền gửi không kỳ hạn	423.251.809.663	5.140.418.260	418.111.391.403
<b>B-TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>2.555.231.077.595</b>	<b>5.140.418.260</b>	<b>2.560.371.495.855</b>
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>18.669.775.058</b>	<b>5.140.418.260</b>	<b>23.810.193.318</b>
4. Tài sản dài hạn khác	0	5.140.418.260	5.140.418.260

Phê duyệt, ngày 13 tháng 5 năm 2026

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





**Đỗ Thị Thùy Ninh**

**Bùi Thị Lan Anh**

**Đông Trung Kiên**

**Phụ lục 1: Tài sản cố định hữu hình**

**DVT: VND**

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 cố định khác	Cộng
<b>I/ Nguyên giá</b>						
<b>Số dư tại ngày 01/01/2026</b>	<b>2.432.471.991.751</b>	<b>858.111.398.867</b>	<b>1.145.195.705.603</b>	<b>29.263.804.465</b>	<b>700.115.700</b>	<b>4.465.743.016.386</b>
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	115.190.775	233.849.744	-	-	-	349.040.519
- Thanh lý, nhượng bán	-	(14.441.925.363)	(4.195.774.500)	(1.511.522.004)	-	(20.149.221.867)
- Phân loại lại	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>2.432.587.182.526</b>	<b>843.903.323.248</b>	<b>1.140.999.931.103</b>	<b>27.752.282.461</b>	<b>700.115.700</b>	<b>4.445.942.835.038</b>
<b>II/ Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư tại ngày 01/01/2026</b>	<b>1.034.672.054.053</b>	<b>675.222.909.602</b>	<b>460.871.647.428</b>	<b>25.434.545.099</b>	<b>673.530.199</b>	<b>2.196.874.686.381</b>
- Khấu hao trong kỳ	20.253.661.155	10.987.057.244	10.476.732.002	314.065.395	26.585.501	42.058.101.297
- Thanh lý, nhượng bán	-	(14.441.925.363)	(4.195.774.500)	(1.511.522.004)	-	(20.149.221.867)
- Phân loại lại	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.054.925.715.208</b>	<b>671.768.041.483</b>	<b>467.152.604.930</b>	<b>24.237.088.490</b>	<b>700.115.700</b>	<b>2.218.783.565.811</b>
<b>III/ Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày 01/01/2026	1.397.799.937.698	182.888.489.265	684.324.058.175	3.829.259.366	26.585.501	2.268.868.330.005
Tại ngày cuối kỳ	1.377.661.467.318	172.135.281.765	673.847.326.173	3.515.193.971	0	2.227.159.269.227

**Phụ lục 2: Thuế và các khoản phải thu/phải nộp Nhà nước**

	<b>Số đầu năm</b>	<b>Số phải nộp trong kỳ</b>	<b>Số đã nộp trong kỳ</b>	<b>ĐVT: VNĐ</b>
	<b>Phải nộp</b>			<b>Số cuối kỳ</b>
	<b>Phải nộp</b>			<b>Phải nộp</b>
Thuế GTGT	17.436.272.974	19.766.349.356	33.442.391.459	3.760.230.871
Thuế TNDN	10.883.805.419	29.893.094.264	14.008.469.464	26.768.430.219
Thuế TNCN	366.719.024	49.927.401.491	41.995.241.318	8.298.879.197
Thuế, phí, phải nộp khác	-156.324.460	45.449.783	82.286.831	-193.161.508
<b>Cộng</b>	<b>28.530.472.957</b>	<b>99.632.294.894</b>	<b>89.528.389.072</b>	<b>38.634.378.779</b>

**Phụ lục 3: Vốn chủ sở hữu**

**ĐVT: VNĐ**

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	Cộng
<b>Số dư tại ngày 01/01/2026</b>	<b>2.965.884.976.550</b>	<b>206.982.267.778</b>	<b>268.417.873</b>	<b>87.589.303</b>	<b>5.660.654.015</b>	<b>371.953.892</b>	<b>3.179.255.859.411</b>
Lợi nhuận tăng trong kỳ					119.238.896.460	(3.041.085)	119.235.855.375
Trích quỹ đầu tư phát triển							
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi					(28.735.892.456)		(28.735.892.456)
Lợi nhuận còn phải nộp NSNN							
Tăng/(giảm) do hợp nhất công ty liên kết					(214.920)		(214.920)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>2.965.884.976.550</b>	<b>206.982.267.778</b>	<b>268.417.873</b>	<b>87.589.303</b>	<b>96.163.443.099</b>	<b>368.912.807</b>	<b>3.269.755.607.410</b>

**Phụ lục 4: DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI**

**ĐVT: VNĐ**

Công ty	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
<b>I. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi</b>	<b>34.219.038.320</b>	<b>9.728.382.035</b>	<b>35.168.275.706</b>	<b>9.728.382.035</b>
Ban quản lý dự án hàng hải III (Ban QLDA hàng hải)	1.586.570.529	-	1.586.570.529	-
Công ty TNHH Dịch vụ kỹ thuật Nghi Sơn	1.180.500.000	-	1.180.500.000	-
Tổng công ty Công nghiệp tàu thủy Nam Triệu - Công ty TNHH MTV	526.943.788	-	526.943.788	-
Công ty Cổ phần Phát triển Đầu tư Thái Sơn Bộ Quốc phòng	464.325.488	-	464.325.488	-
Công ty Cổ phần cung ứng và DVKTHH	299.638.242	-	299.638.242	-
Công ty TNHH Khai thác Cảng	267.459.523	-	267.459.523	-
Công ty Cổ phần tư vấn xây dựng công trình hàng hải	502.912.901	-	502.912.901	-
Công ty Cổ phần đầu tư BKG	778.349.980	-	778.349.980	-
Công ty Cổ phần đầu tư Cái Mép	544.790.239	-	544.790.239	-
Công ty Cổ phần Xây dựng công trình thủy	929.343.689	-	929.343.689	-
Công ty Cổ phần đường sông sông miền Nam Việt Nam	480.000.000	-	480.000.000	-
Công ty CP đầu tư Xây dựng và khai thác khoáng sản Sài Gòn - Hà Nội	412.904.483	-	412.904.483	-
Công ty Cổ phần đầu tư Xây dựng Trung Nam	597.828.388	-	597.828.388	-
Công ty CP Vận tải dầu khí VN	-	-	571.371.658	-
Công ty TNHH MTV Vận tải Vinashin	-	-	252.633.256	-
Các đối tượng khác	25.647.471.070	9.728.382.035	25.772.703.542	9.728.382.035
<b>II. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi</b>	<b>824.004.914</b>			
Công ty CP Vận tải dầu khí VN	571.371.658			
Công ty TNHH MTV Vận tải Vinashin	252.633.256			
<b>Cộng</b>	<b>35.043.043.234</b>	<b>9.728.382.035</b>	<b>35.168.275.706</b>	<b>9.728.382.035</b>

BỘ XÂY DỰNG  
TỔNG CÔNG TY BẢO ĐẢM  
AN TOÀN HÀNG HẢI VIỆT NAM

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

**BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG HỢP NHẤT - MÔ HÌNH CÔNG TY MẸ  
CÔNG TY CON**

*D: Số dư của khoản mục, P: Số phát sinh trong kỳ báo cáo*

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/3/2026
<b>1. Nợ phải thu khó đòi</b>		D (đồng)	<b>35.043.043.234</b>
a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm		P (đồng)	0
b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm		P (đồng)	125.232.472
<b>2. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn trong nước</b>		D (đồng)	
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng		D (đồng)	
b) Dư nợ cuối kỳ các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		D (đồng)	
<b>3. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn nước ngoài</b>		D (đồng)	
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng		D (đồng)	
b) Dư nợ cuối kỳ các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn khác		D (đồng)	
<b>4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn trong nước</b>		D (đồng)	
a) Vay dài hạn các NHTM, TCTD		D (đồng)	
b) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)		D (đồng)	
c) Thuê tài chính dài hạn trong nước		D (đồng)	
d) Các khoản vay dài hạn trong nước khác		D (đồng)	
<b>5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn nước ngoài</b>		D (đồng)	
a) Vay lại vốn ODA của Chính phủ		D (đồng)	
b) Vay nước ngoài được Chính phủ bảo lãnh		D (đồng)	
c) Vay nước ngoài theo hình thức tự vay, tự trả		D (đồng)	
d) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)		D (đồng)	
e) Các khoản vay nước ngoài còn lại		D(đồng)	
<b>6. Nợ phải trả quá hạn</b>		D(đồng)	
<b>7. Thuế và các khoản phát sinh còn phải nộp NSNN năm trước chuyển sang</b>			<b>77.950.902.303</b>
<b>8. Vốn điều lệ</b>		D (đồng)	<b>2.965.884.976.550</b>

<b>9. Thuế và các khoản phát sinh phải nộp NSNN</b>	<b>P (đồng)</b>	<b>99.632.294.894</b>
a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa	<b>P (đồng)</b>	99.632.294.894
b) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh XNK	<b>P (đồng)</b>	
c) Cổ tức, số lợi nhuận còn lại phát sinh phải nộp NSNN	<b>P (đồng)</b>	
<b>10. Thuế và các khoản phát sinh đã nộp NSNN</b>	<b>P (đồng)</b>	<b>138.948.818.418</b>
- Lợi nhuận đã nộp NSNN	<b>P (đồng)</b>	49.420.429.346
<b>11. Thuế và các khoản còn phải nộp NSNN chuyển năm sau</b>	<b>D (đồng)</b>	<b>38.634.378.779</b>
<b>12. Tổng quỹ lương</b>	<b>P (đồng)</b>	297.811.665.086
<b>13. Số lao động bình quân (người)</b>	<b>P (người)</b>	3.074
<b>14. Tiền lương bình quân người/kỳ</b>	<b>P (đồng)</b>	96.880.828

Hải Phòng, ngày 13 tháng 5 năm 2026  
**TỔNG GIÁM ĐỐC** *Sanh*

**Đông Trung Kiên**