

Số/No: 679.../PTSCDV-CBTT

V/v: công bố thông tin Báo cáo
tài chính Quý 3 năm 2025

Re: *Disclose information of financial
statements for the 3 quarter of 2025.*

Hải Phòng, ngày 17. tháng 10 năm 2025
Hai Phong, date ... month year 2025



Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
To: - *The State Securities Commission*
- *Hanoi Stock Exchange*

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ (Mã chứng khoán: **PSP**) thực hiện công bố thông tin Báo cáo tài chính (BCTC) quý 3 năm 2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau/*In accordance with provisions of Clause 3, Article 14 of Circular No. 96/2020/TT-BTC dated November 16, 2020, issued by the Minister of Finance, guiding the disclosure of information on the securities market, Dinh Vu Petroleum Service Port Joint Stock Company (Stock Code: **PSP**) hereby discloses the 3 quarter of 2025 Financial Statements to the Hanoi Stock Exchange as follows:*

1. **BCTC quý 3 năm 2025** theo quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm/*The 3 quarter of 2025 Financial Statements in accordance with provisions of Clause 3, Article 14 of Circular No. 96/2020/TT-BTC include:*

☒ BCTC riêng (Tổ chức không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc)/*Unconsolidated Financial statements (Organizations without subsidiaries and the parent accounting entity with sub-units);*

☐ BCTC hợp nhất (Tổ chức có công ty con)/*Consolidated financial statements (Organizations with subsidiaries);*

☐ BCTC tổng hợp (Tổ chức có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng)/*Combined financial statements ((Organizations with affiliated accounting units within a separate accounting system)*

2. Các văn bản giải trình phải công bố thông tin **đồng thời** cùng với BCTC theo quy định tại khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT- BTC gồm/*Documents for Explanation must be disclosed simultaneously with the financial statements in accordance with provisions of Clause 4, Article 14 of Circular No. 96/2020/TT-BTC, including:*

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước/*Net Profit After Corporate Income Tax in the income statement of the reporting period has changed by 10% or more compared to the same period in the previous year?*

☒ Có/Yes

☐ Không/No

Văn bản giải trình Lợi nhuận sau thuế thay đổi 10% so với cùng kỳ năm trước/*Explanation Document for a change in net profit after tax of 10% or more compared to the same period in the previous year:*

☒ Có/Yes

☐ Không/No

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại/*Net Profit After Tax in the reporting period shows a loss, having shifted from profit in the same period of the previous year to a loss in the current period, or vice versa:*

☐ Có/Yes

☐ Không/No

Văn bản giải trình Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại/*Explanation Document for net profit after tax showing a loss in the reporting period, having shifted from profit in the same period of the previous year to a loss in the current period, or vice versa:*

☐ Có/Yes

☐ Không/No

Nơi nhận/Recipients:

- Như trên/*As above;*
- HĐQT, BKS (để b/c)/*BOD, Supervisory Board (for reporting);*
- BGĐ (để b/c)/ *BOM (for reporting);*
- Website: www.ptscdinhvu.com.vn;
- Lưu/Archived: VT, TK Công ty/*Clerical, Company Secretary.*

Đại diện tổ chức

Organization representative

Người đại diện theo pháp luật/Người UQ CBTT
Legal representative/ Person authorized to disclose information
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)
(Signature, full name, position, and seal)



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Chi Trung

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		94.751.262.666,00	74.822.261.356,00
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	5.119.367.683,00	10.322.347.648,00
1. Tiền	111		4.939.367.683,00	8.142.347.648,00
2. Các khoản tương đương tiền	112		180.000.000,00	2.180.000.000,00
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	28.000.000.000,00	21.000.000.000,00
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		28.000.000.000,00	21.000.000.000,00
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		50.135.372.167,00	34.679.136.547,00
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	47.814.170.756,00	29.453.264.325,00
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		20.924.775,00	15.130.923,00
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	7.873.158.757,00	10.668.583.315,00
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.572.882.121,00)	(5.457.842.016,00)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05	-	-
IV. Hàng tồn kho	140		7.285.212.110,00	2.599.408.431,00
1. Hàng tồn kho	141	V.07	7.285.212.110,00	2.599.408.431,00
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.211.310.706,00	6.221.368.730,00
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	3.591.280.463,00	5.165.344.770,00
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17	620.030.243,00	1.056.023.960,00
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14	-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		444.053.149.705,00	458.207.545.070,00
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04	-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		313.915.172.221,00	325.239.948.998,00
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	313.915.172.221,00	325.206.615.674,00
- Nguyên giá	222		702.196.241.806,00	691.782.920.432,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(388.281.069.585,00)	(366.576.304.758,00)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	33.333.324,00
- Nguyên giá	228		1.397.000.000,00	1.397.000.000,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.397.000.000,00)	(1.363.666.676,00)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.08	210.000.000,00	210.000.000,00
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		210.000.000,00	210.000.000,00
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		12.985.861.170,00	14.200.847.229,00
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.02	28.125.000.000,00	28.125.000.000,00
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.02	(15.139.138.830,00)	(13.924.152.771,00)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		116.942.116.314,00	118.556.748.843,00
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	101.461.860.785,00	102.982.175.574,00
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		15.480.255.529,00	15.574.573.269,00
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		538.804.412.371,00	533.029.806.426,00

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		85.547.110.753,00	74.553.236.694,00
I. Nợ ngắn hạn	310		59.925.482.120,00	46.450.608.061,00
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	13.969.436.145,00	17.282.507.503,00
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		308.492.085,00	3.078.388.754,00
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	4.245.321.732,00	1.066.005.416,00
4. Phải trả người lao động	314		7.521.759.580,00	2.475.083.153,00
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4.703.990.772,00	1.871.703.446,00
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0,00	0,00
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0,00	0,00
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	259.295.000,00	192.830.000,00
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	17.661.838.814,00	6.212.928.428,00
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	10.050.118.673,00	13.310.648.673,00
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0,00	0,00
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.205.229.319,00	960.512.688,00
13. Quỹ bình ổn giá	323		0,00	0,00
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0,00	0,00
II. Nợ dài hạn	330		25.621.628.633,00	28.102.628.633,00
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16	0,00	0,00
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0,00	0,00
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18	0,00	0,00
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0,00	0,00
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0,00	0,00
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.20	0,00	0,00
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19	0,00	0,00
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	25.621.628.633,00	28.102.628.633,00
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0,00	0,00
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0,00	0,00
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.24	0,00	0,00
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0,00	0,00
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0,00	0,00

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		453.257.301.618,00	458.476.569.732,00
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	453.257.301.618,00	458.476.569.732,00
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		400.000.000.000,00	400.000.000.000,00
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		400.000.000.000,00	400.000.000.000,00
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0,00	0,00
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0,00	0,00
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0,00	0,00
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0,00	0,00
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0,00	0,00
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	V.26	0,00	0,00
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.27	0,00	0,00
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		44.405.504.833,00	44.405.504.833,00
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0,00	0,00
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0,00	0,00
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8.851.796.785,00	14.071.064.899,00
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		0,00	5.719.143.144,00
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8.851.796.785,00	8.351.921.755,00
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0,00	0,00
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0,00	0,00
1. Nguồn kinh phí	431	V.28	0,00	0,00
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0,00	0,00
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		538.804.412.371,00	533.029.806.426,00

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hải Phòng, ngày 13 tháng 10 năm 2025

Giám đốc



Lương Quốc Phương



Đặng Kiến Nghiệp



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Chi Trung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2025

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	71.621.929.519	62.167.214.537	202.393.107.813	182.185.332.802
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02		1.410.173.640	385.187.280	2.138.491.100
	+Chiết khấu thương mại	03			1.410.173.640	385.187.280	2.138.491.100
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cc dịch vụ (10=01-02)	10		71.621.929.519	60.757.040.897	202.007.920.533	180.046.841.702
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.03	51.473.287.645	43.620.246.092	146.800.028.598	135.057.781.802
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc dịch vụ (20=10-11)	20		20.148.641.874	17.136.794.805	55.207.891.935	44.989.059.900
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	265.478.992	294.849.180	816.075.740	1.060.882.064
7.	Chi phí tài chính	22	VI.05	1.012.270.561	1.975.615.601	3.420.589.985	5.212.524.788
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		713.718.366	1.315.544.581	2.194.041.440	4.597.784.933
8.	Lợi nhuận công ty liên doanh liên kết						
9.	Chi phí bán hàng	24	VI.08	9.311.395.928	8.296.848.384	25.674.269.181	24.109.801.760
10.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.08	6.173.777.104	4.032.880.774	15.767.752.978	13.049.650.818
11.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		3.916.677.273	3.126.299.226	11.161.355.531	3.677.964.598
12.	Thu nhập khác	31	VI.06	910.201	11.385	248.976.674	4.229.223.975
13.	Chi phí khác	32	VI.07	396.361.573	149.166.148	577.178.314	442.052.215
14.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(395.451.372)	-149.154.763	-328.201.640	3.787.171.760
15.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.521.225.901	2.977.144.463	10.833.153.891	7.465.136.358
16.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	629.147.767	568.136.729	1.981.357.106	1.455.256.845
17.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11				
18.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.892.078.134	2.409.007.734	8.851.796.785	6.009.879.513
19.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				188	113
20.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lương Quốc Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đặng Kiến Nghiệp

Hải Phòng, ngày 13 tháng 10 năm 2025
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Chi Trung

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

Quý III năm 2025

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Chi tiết khoản mục	Đơn vị tính: đồng	
					Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1 -	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1.	Lợi nhuận trước thuế	1			10.833.153.891,00	7.465.136.358,00
2.	Điều chỉnh cho các khoản	2		Khấu hao TSCĐ hữu hình	22.025.276.703,00	22.395.347.319,00
	- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT			Khấu hao TSCĐ vô hình	21.991.943.379,00	22.357.847.316,00
	- Tăng (giảm) các khoản dự phòng	3		Tăng/giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho	33.333.324,00	37.500.003,00
				Tăng/giảm dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	952.439.474,00	921.631.897,00
	- (Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		Tăng/giảm dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		
	- (Lãi) lỗ từ hoạt động đầu tư	5		Tăng/giảm dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	920.095.369,00	589.639.860,00
	- Chi phí lãi vay	6		CLTG chưa thực hiện ghi nhận vào lợi nhuận trước thuế	32.344.105,00	331.992.037,00
	- Các khoản điều chỉnh khác	7			(13.528.360,00)	-
3.	Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	8		Lãi/lỗ từ thanh lý tài sản	(13.528.360,00)	-
	- (Tăng) giảm các khoản phải thu	9		Lãi cho vay, lãi tiền gửi	(840.672.951,00)	(864.533.757,00)
				Cổ tức, lợi nhuận được chia	(92.558.923,00)	-
				Chi phí lãi vay ghi nhận vào kết quả kinh doanh	(748.114.028,00)	(864.533.757,00)
					2.194.041.440,00	4.597.784.933,00
					2.194.041.440,00	4.597.784.933,00
					35.150.710.197,00	34.515.366.750,00
				Tăng/giảm phải thu khách hàng	(15.041.202.233,00)	(1.111.761.772,00)
				Tăng/giảm trả trước cho người bán	(18.360.906.431,00)	(1.832.728.867,00)
				Tăng/giảm phải thu nội bộ	(5.793.852,00)	359.049.027,00
				Tăng/giảm phải thu khác	-	-
				Tăng/giảm thuế GTGT được khấu trừ	2.795.424.558,00	679.812.033,00
				Loại trừ phải thu về cổ tức và LN được chia	-	-
				Loại trừ phải thu về thanh lý, nhượng bán TSCĐ	87.041.095,00	(195.670.579,00)
				Cộng trừ điều chỉnh khác	-	-
					443.032.397,00	(122.223.386,00)
					(4.591.485.939,00)	(3.198.479.719,00)
					4.625.600.142,00	(5.279.251.698,00)
10	- (Tăng) giảm hàng tồn kho					
11	- (Tăng) (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)					

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Chi tiết khoản mục	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
				Tăng/giảm các khoản phải trả cho người bán	(3.313.071.358,00)	(8.488.983.767,00)
				Tăng/giảm các khoản thuế và các khoản phải nộp NSNN	(2.769.896.669,00)	245.928.082,00
				Tăng/giảm các khoản phải trả người lao động	3.179.316.316,00	2.191.139.374,00
				Tăng/giảm các khoản chi phí phải trả	5.046.676.427,00	(2.116.490.557,00)
				Tăng/giảm các khoản phải trả nội bộ	2.832.287.326,00	2.129.727.524,00
				Tăng/giảm các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
				Tăng/giảm quỹ dự phòng phải trả	11.448.910.386,00	93.581.293,00
				Loại trừ thuế TNDN phải nộp	-	-
				Loại trừ các khoản phải trả về lãi tiền vay	(769.747.429,00)	71.485.008,00
				Loại trừ các khoản phải trả liên quan đến hoạt động đầu tư và hoạt động tài chính	16.183.453,00	75.561.930,00
				Loại trừ cổ tức phải trả	-	-
				Cộng trừ điều chỉnh khác	(11.489.110.000,00)	45.200.000,00
		12		Tăng/giảm chi phí trả trước ngắn hạn	444.051.690,00	473.599.415,00
		13		Tăng/giảm chi phí trả trước dài hạn	3.094.379.096,00	4.224.088.657,00
		14		Lãi vay ngắn hạn đã trả	1.574.064.307,00	1.072.917.528,00
		15		Lãi vay dài hạn đã trả	1.520.314.789,00	3.151.171.129,00
		16		Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	(2.210.224.893,00)	(4.673.346.863,00)
				Tiền thu từ nguồn kinh phí, sự nghiệp	(2.210.224.893,00)	(4.673.346.863,00)
				Tiền nhận từ tổ chức bên ngoài hỗ trợ, thưởng	(1.211.609.677,00)	(1.526.741.853,00)
				Tiền nhận ghi tăng các quỹ do cấp trên cấp hoặc cấp dưới nộp	(1.211.609.677,00)	(1.526.741.853,00)
				Lãi tiền gửi của Quỹ bình ổn giá	3.152.000.000,00	1.389.865.840,00
				Tiền thu từ cổ phần hóa tại các doanh nghiệp được cổ phần hóa	(4.978.348.268,00)	(3.036.056.840,00)
				Tiền thu khác	(1.826.348.268,00)	(999.191.000,00)
		17		Tiền chi trực tiếp từ quỹ khen thưởng, phúc lợi, quỹ phát triển KHCN	3.152.000.000,00	1.389.865.840,00
				Tiền chi trực tiếp bằng nguồn kinh phí sự nghiệp, dự án	(4.978.348.268,00)	(3.036.056.840,00)
				Tiền chi trực tiếp từ tiền thu cổ phần hóa nộp lên cấp trên, nộp cho chủ sở hữu	(1.826.348.268,00)	(999.191.000,00)
				Tiền chi phí cổ phần hóa	-	-
				Tiền hỗ trợ người lao động theo chính sách và các khoản chi khác	(3.152.000.000,00)	(2.036.865.840,00)
		20		Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	17.989.818.425,00	21.303.682.502,00
		21		Tiền chi cho hoạt động đầu tư, xây dựng dở dang	(10.700.499.926,00)	(4.506.186.755,00)
				Tiền chi cho đầu tư bất động sản	(10.700.499.926,00)	(2.450.000.000,00)
		22		Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	-	-
		23		Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	92.558.923,00	-
		24		Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	(7.000.000.000,00)	-
				Tiền thu hồi từ các khoản đầu tư ngắn hạn khác	-	-

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Chi tiết khoản mục	Lấy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		Tiền thu hồi từ các khoản đầu tư dài hạn khác	-	-
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		Tiền thu từ lãi cho vay	661.072.933,00	1.060.204.336,00
				Tiền thu từ cổ tức và lợi nhuận được chia	661.072.933,00	1.060.204.336,00
					(16.946.868.070,00)	(3.445.982.419,00)
III -	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30				
1.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	31				
2.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	32				
3.	Tiền trả lại vốn góp cho các chủ SH, mua lại CP của DN đã phát hành	33				
				Tiền vay ngắn hạn nhận được	4.199.000.000,00	-
4.	Tiền trả nợ gốc vay	34		Tiền vay dài hạn nhận được		
				Chi trả gốc vay ngắn hạn	4.199.000.000,00	
				Chi trả gốc vay dài hạn đến hạn trả	(9.940.530.000,00)	(31.040.530.000,00)
				Chi trả gốc vay dài hạn	(9.940.530.000,00)	(31.040.530.000,00)
5.	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			(510.890.000,00)	(45.200.000,00)
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(6.252.420.000,00)	(31.085.730.000,00)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			(5.209.469.645,00)	(13.228.029.917,00)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50			10.322.347.648,00	21.720.647.557,00
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		CLTG chưa thực hiện khoản mục tiền mặt, tiền gửi	6.489.680,00	-
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		CLTG chưa thực hiện khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn	6.489.680,00	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70			5.119.367.683,00	8.492.617.640,00

Hải Phòng, ngày 13 tháng 10 năm 2025

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



[Handwritten signature]

Đặng Kiến Nghiệp

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Lương Quốc Phương

Nguyễn Chí Trung

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2025

Ban giám đốc Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ (sau đây gọi tắt là Công ty) xin được trình bày bản thuyết minh báo cáo tài chính này cùng với các báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2025

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ là một công ty cổ phần hoạt động theo Luật Doanh nghiệp Việt Nam. Công ty được thành lập căn cứ vào Nghị quyết số 209/NQ-DVKT-HĐQT ngày 27/07/2007 của Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam – Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam (nay là Tập đoàn Công nghiệp – Năng lượng Quốc gia Việt Nam). Và được Sở kế hoạch – Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần:

- Mã số doanh nghiệp: 0200754420
- Đăng ký lần đầu ngày 10 tháng 08 năm 2007
- Đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 30 tháng 07 năm 2024

Tại ngày 30/09/2025 vốn điều lệ của Công ty là: 400.000.000.000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Cảng biển, dịch vụ dầu khí, vận tải, xăng dầu, khí hóa lỏng, khách sạn và một số lĩnh vực khác.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Vận tải hàng hoá bằng đường bộ, vận tải đường thủy, kho bãi và các hoạt động hỗ trợ cho vận tải
- Dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải: kinh doanh cảng biển
- Hoạt động dịch vụ tài chính (trừ bảo hiểm và bảo hiểm xã hội)
- Cho thuê xe có động cơ
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác
- Cho thuê xe máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác: cầu, tàu lai dắt, xe nâng
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác kinh doanh khác còn lại: vận hành, khai thác cụm cảng Container và các dịch vụ căn cứ hậu cần phục vụ hoạt động dầu khí
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác dầu thô và khí tự nhiên: dịch vụ hỗ trợ sinh hoạt dầu khí
- Bán buôn chuyên doanh khác: hàng kim khí, điện máy dân dụng và công nghiệp
- Khách sạn
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại
- Sửa chữa thiết bị khác: bảo dưỡng, sửa chữa, hoán cải các phương tiện nổi
- Bán buôn phân bón sử dụng trong nông nghiệp

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

- Bán buôn xăng, dầu và các sản phẩm liên quan
- Bán buôn khí đốt và các sản phẩm liên quan
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm
- Bán lẻ dầu hỏa, ga, than nhiên liệu dùng cho gia đình trong các cửa hàng chuyên doanh
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh: khí hóa lỏng, xăng, dầu
- Thu gom rác thải...
- Xây dựng công trình điện, công trình cấp, thoát nước, viễn thông, thông tin liên lạc, chế biến, chế tạo, kỹ thuật dân dụng, công ích khác.
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác, hoàn thiện công trình xây dựng....

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Trụ sở chính của Công ty đặt tại KCN Đình Vũ, phường Đông Hải, thành phố Hải Phòng, Việt Nam.
- Tính đến thời điểm ngày 30/09/2025, Công ty có 222 nhân viên (31/12/2024 có 223 nhân viên).

6. Cấu trúc doanh nghiệp

7. Số liệu so sánh

- Số liệu trên Bảng cân đối kế toán là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu của Báo cáo Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ của Quý III/2024.

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm

Bắt đầu từ ngày 01/01/2025 và kết thúc vào ngày 31/12/2025

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (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 theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 hướng dẫn, bổ sung một số điều của TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực và chế độ kế toán

- Các báo cáo tài chính của Công ty được lập theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt nam và các quy định hiện hành của nước CHXHCN Việt Nam
- Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc. Các chính sách được Công ty áp dụng một cách phù hợp và nhất quán

- Các báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc và luật định của Việt Nam có thể có một số khác biệt ở một số phương diện trọng yếu so với các Chuẩn mực kế toán Quốc tế. Do đó các báo cáo tài chính đính kèm không nhằm mục đích trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được thừa nhận rộng rãi ở các nước và các khu vực nằm ngoài phạm vi Việt Nam.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Theo phần mềm kế toán Fast Financial

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng có thời hạn dưới 3 tháng, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- Khoản đầu tư tài chính được thực hiện dưới hình thức góp vốn, được ghi nhận theo nguyên tắc giá gốc.
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư khi giá trị ghi sổ cao hơn giá trị tài sản thuần của bên nhận góp vốn tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

- Các khoản phải thu của Công ty được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại ngoại tệ phải thu.
- Các khoản phải thu có nguồn gốc ngoại tệ được đánh giá chênh lệch tỷ giá tại thời điểm lập Báo cáo tài chính bằng tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp chỉ định khách hàng thanh toán. Trường hợp Công ty có nhiều khoản phải thu và giao dịch tại nhiều ngân hàng thì được chủ động lựa chọn tỷ giá mua của một trong các ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch.
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ 6 tháng trở lên hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá do hàng hóa tồn kho lỗi thời, hư hỏng hay giảm giá trị. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.
- Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo nguyên tắc nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm giá trị TSCĐ và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp tới việc hình thành TSCĐ đó.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao tài sản cố định và các quy định khác về TSCĐ được thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.
- Công ty áp dụng thời hạn khấu hao ước tính đối với các loại TSCĐ như sau:

STT	LOẠI TÀI SẢN	THỜI GIAN	ĐƠN VỊ
1	Nhà cửa, vật kiến trúc	05-30	năm
2	Máy móc thiết bị	06-20	năm
3	Thiết bị dụng cụ quản lý	03-10	năm
4	Phương tiện vận tải	06-10	năm
5	Phần mềm tin học	03	năm

- Thanh lý TSCĐ: Lãi hoặc lỗ do thanh lý tài sản cố định được xác định bằng phần chênh lệch giữa số tiền thu được do việc thanh lý với giá trị còn lại của tài sản cố định đó và được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả kinh doanh

6. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí trả trước là những khoản chi phí thực tế đã phát sinh có liên quan tới hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán, chưa được tính hết vào chi phí trong kỳ mà được phân bổ dần vào các kỳ kế toán tiếp theo.
- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ của từng loại chi phí.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: phân bổ theo phương pháp đường thẳng

7. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

- Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và một vài yếu tố khác theo yêu cầu quản trị của Công ty tại từng thời điểm.
- Căn cứ vào kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là nợ dài hạn hoặc ngắn hạn.

- Khi có bằng chứng cho thấy một khoản tổn thất có khả năng chắc chắn xảy ra, Công ty sẽ tiến hành ghi nhận một khoản phải trả theo nguyên tắc thận trọng.
- Tại thời điểm cuối kỳ, các khoản phải trả thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ sẽ được đánh giá lại.

8. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính

- Các khoản vay và nợ thuê tài chính không bao gồm các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai.
- Các khoản chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến khoản vay (ngoài lãi vay phải trả) như chi phí thẩm định, kiểm toán, lập hồ sơ vay vốn... được hạch toán vào chi phí tài chính. Trường hợp các chi phí này phát sinh từ khoản vay riêng cho mục đích đầu tư, xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì được vốn hóa.
- Đối với khoản nợ thuê tài chính, tổng số nợ thuê là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.
- Các khoản vay và nợ thuê tài chính được hạch toán chi tiết và theo từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng kế ước vay nợ và từng loại vay nợ. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì phải theo dõi chi tiết theo nguyên tệ và thực hiện việc ghi nhận, đánh giá chênh lệch tỷ giá theo quy định.

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

- Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. 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. Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả là những khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ hạch toán để đảm bảo khi các khoản chi phải trả phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh ở các kỳ tiếp theo. Việc ghi nhận chi phí phải trả phải đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Vốn chủ sở hữu là phần tài sản thuần của Doanh nghiệp còn lại thuộc sở hữu của các cổ đông (chủ sở hữu).
- Vốn góp được ghi nhận theo số thực góp, không ghi nhận theo số cam kết sẽ góp của các chủ sở hữu, không ghi nhận theo vốn điều lệ ghi trên giấy phép đăng ký kinh doanh. Vốn góp cổ phần của các cổ đông được phản ánh theo hai chỉ tiêu riêng là Vốn góp của chủ sở hữu và thặng dư

vốn cổ phần. Vốn góp của chủ sở hữu là các cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết. Thặng dư vốn cổ phần phản ánh khoản chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá)

- Trường hợp nhận vốn góp bằng tài sản phi tiền tệ thì phải ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại ngày góp vốn. Trong trường hợp góp vốn bằng tài sản, thì vốn đầu tư của chủ sở hữu được phản ánh theo giá đánh giá lại của tài sản được các bên góp vốn chấp nhận. Đối với các tài sản vô hình như thương hiệu, nhãn hiệu, tên thương mại, quyền khai thác, phát triển dự án... chỉ được ghi tăng vốn góp nếu pháp luật có liên quan cho phép.
- Việc sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu, chênh lệch đánh giá lại tài sản, quỹ đầu tư phát triển để bù lỗ kinh doanh được thực hiện theo quyết định của chủ sở hữu, doanh nghiệp phải thực hiện đầy đủ các thủ tục theo quy định của pháp luật.
- Việc phân phối lợi nhuận chỉ thực hiện khi doanh nghiệp có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. Mọi trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối về bản chất đều là giảm vốn góp, doanh nghiệp phải thực hiện đầy đủ các thủ tục theo quy định của pháp luật và điều chỉnh giấy phép đăng ký kinh doanh.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

- Doanh thu là lợi ích kinh tế thu được làm tăng vốn chủ sở hữu của doanh nghiệp ngoại trừ phần đóng góp thêm của các cổ đông. Doanh thu được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế, được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận, không phân biệt đã thu tiền hay sẽ thu được tiền.
- Doanh thu và chi phí tạo ra khoản doanh thu đó phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Tuy nhiên trong một số trường hợp, nguyên tắc phù hợp có thể xung đột với nguyên tắc thận trọng trong kế toán thì căn cứ vào bản chất và các chuẩn mực kế toán để phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.
- Doanh thu, lãi hoặc lỗ chỉ được coi là chưa thực hiện nếu doanh nghiệp còn có trách nhiệm thực hiện các nghĩa vụ trong tương lai (trừ nghĩa vụ bảo hành thông thường) và chưa chắc chắn thu được lợi ích kinh tế. Việc phân loại các khoản lãi, lỗ là thực hiện hoặc chưa thực hiện không phụ thuộc vào việc đã phát sinh dòng tiền hay chưa. Các khoản lãi, lỗ phát sinh do đánh giá lại tài sản, nợ phải trả không được coi là chưa thực hiện do tại thời điểm đánh giá lại, đơn vị đã có quyền đối với tài sản và đã có nghĩa vụ nợ hiện tại đối với các khoản nợ phải trả.
- Doanh thu không bao gồm các khoản thu hộ bên thứ ba.
- Thời điểm, căn cứ để ghi nhận doanh thu kế toán và doanh thu tính thuế có thể khác nhau tùy thuộc vào từng tình huống cụ thể. Doanh thu tính thuế chỉ được sử dụng để xác định số thuế phải nộp theo luật định. Doanh thu ghi nhận trên sổ kế toán để lập Báo cáo tài chính phải tuân thủ các

nguyên tắc kế toán và tùy theo từng trường hợp không nhất thiết phải bằng số đã ghi trên hóa đơn bán hàng.

- Doanh thu được ghi nhận chỉ bao gồm doanh thu của kỳ báo cáo.
- Doanh thu hoạt động tài chính là các khoản doanh thu tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và doanh thu hoạt động tài chính khác của doanh nghiệp.
- Thu nhập khác là các khoản thu nhập từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu.
- Khi có khả năng chắc chắn thu được các khoản tiền phạt vi phạm hợp đồng, phải xem xét bản chất của khoản tiền phạt để ghi nhận phù hợp với từng trường hợp cụ thể.

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

- Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của hàng hóa, dịch vụ bán ra trong kỳ.
- Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho.
- Giá vốn được ghi nhận phải dựa trên cơ sở phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ.

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán, dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái...
- Chi phí đi vay là lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp.
- Chi phí đi vay phải ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí bán hàng là các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ
- Chi phí quản lý doanh nghiệp là các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp
- Các khoản chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn, chứng từ và đã hạch toán theo đúng Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh tổng quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp

16. Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

- Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.
- Theo quy định của luật thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, Công ty được hưởng các ưu đãi đối với thuế thu nhập doanh nghiệp như sau: Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty là 10% trong 15 năm được tính liên tục từ năm đầu tiên doanh nghiệp có doanh thu từ hoạt động được hưởng ưu đãi thuế và 20% trong các năm tiếp theo. Miễn thuế 4 năm, giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo được tính liên tục từ năm đầu tiên doanh nghiệp có thu nhập chịu thuế từ dự án đầu tư; trường hợp doanh nghiệp không có thu nhập chịu thuế trong 3 năm đầu, kể từ năm đầu tiên có doanh thu từ dự án đầu tư thì thời gian miễn thuế, giảm thuế được tính từ năm thứ tư. Từ năm 2024 công ty không được giảm 50% số thuế phải nộp.
- Thu nhập chịu thuế phát sinh từ hoạt động đầu tư mở rộng thỏa mãn điều kiện ưu đãi chịu thuế suất thông thường là 20%. Công ty lựa chọn áp dụng ưu đãi miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 4 năm kể từ năm đầu tiên có thu nhập chịu thuế và được giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo. Đây là năm thứ bảy Công ty xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh từ hoạt động đầu tư mở rộng ở mức thuế suất 20% và ưu đãi giảm 50% số thuế phải nộp.
- Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.
- Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.
- Thuế thu nhập hoãn lại 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. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.
- Công ty không trích lập thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ do Công ty không có thu nhập chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ chịu thuế mang sang và các chênh lệch tạm thời khác không được ghi nhận do không chắc chắn sẽ có thể sử dụng được trong tương lai..

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: đồng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Mã số	Tên ngân hàng	Tiền mặt		Tiền đang chuyển		Tiền gửi ngân hàng		Các khoản tương đương tiền (TG có kỳ hạn đến 03 tháng)		TG có kỳ hạn dưới 1 năm và trên 3 tháng	
		Số dư cuối kỳ		Số dư cuối kỳ		Số dư cuối kỳ		Số dư cuối kỳ		Số dư cuối kỳ	
		VND		VND		VND		VND		VND	
	Tiền mặt	112.331.293									
	Tổng cộng tiền mặt	112.331.293		-		-		-		-	
	Tiền đang chuyển										
	Tổng cộng tiền đang chuyển	-		-		-		-		-	
BANK01	Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (VIETCOMBANK)					1.165.283.507		-		11.000.000.000	
BANK02	Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam (BIDV)					26.252.291					
BANK03	Ngân hàng Công thương Việt Nam					305.268.833				10.000.000.000	
BANK08	Ngân hàng TMCP Đại Dương (OCEANBANK) nay là Ngân hàng TNHH MTV Việt Nam Hiện Đại (Modern Bank of Vietnam - MBV)					30.806.559		180.000.000			
BANK10	NH TMCP Đại chúng Việt Nam (PVCOMBANK)					1.264.183.669					
BANK19	Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam (TECHCOMBANK)					1.808.512.119				7.000.000.000	
BANK28	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)					226.729.412					
BANK56	Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (PGBANK)										
BANK99	Đối tượng khác										
	Tổng cộng tiền gửi ngân hàng	-		-		4.827.036.390		180.000.000		28.000.000.000	
	TỔNG CỘNG	112.331.293		-		4.827.036.390		180.000.000		28.000.000.000	

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

2. Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Tổng giá trị cổ phiếu						
+ Chi tiết						
+ Chi tiết						
- Tổng giá trị trái phiếu						
+ Chi tiết						
+ Chi tiết						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

+ Về số lượng

+ Về giá trị

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Ngắn hạn				
+ Tiền gửi có kỳ hạn. Trong đó:	28.000.000.000	28.000.000.000	21.000.000.000	21.000.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam-CN Đông Anh	11.000.000.000	11.000.000.000	11.000.000.000	11.000.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam-CN Bắc Hải Phòng	10.000.000.000	10.000.000.000	3.000.000.000	3.000.000.000
Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam-CN Hải Phòng	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
- Dài hạn				
+ Tiền gửi có kỳ hạn				
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				

Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào Công ty Cổ phần đầu tư xây lắp Dầu khí Duyên Hải	28.125.000.000	(15.139.138.830)	12.985.861.170	28.125.000.000	(13.924.152.771)	14.200.847.229

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

3. Phải thu khách hàng

Phải thu của khách hàng ngắn hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
+ Phải thu của khách hàng là các bên có liên quan				
Chi nhánh Tổng Công ty khí Việt Nam - Công ty Cổ phần - Công ty kinh doanh sản phẩm khí	3.281.249.941	6,86%	1.632.420.000	5,54%
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1.155.934.678	2,42%	2.068.379.117	7,02%
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	0	0,00%	170.344.086	0,58%
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	0	0,00%	53.174.556	0,18%
Công ty cổ phần dịch vụ dầu khí Quảng Ngãi PTSC	523.702.312	1,10%	0	0,00%
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Cơ khí Hàng hải PTSC	953.211.059	1,99%	0	0,00%
Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - Chi nhánh Hải Phòng	41.307.182	0,09%	0	0,00%
Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	13.937.109.911	29,15%	11.808.582.912	40,09%
Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	754.304.815	1,58%	699.433.680	2,38%
Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	726.083.999	1,52%	186.364.800	0,63%
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	1.507.302.000	3,15%	581.547.600	1,97%
Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	262.908.804	0,55%	293.317.200	1,00%
Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí-DA: HD chia SPDK các Lô 102/10&106/10	3.017.182.991	6,31%	3.017.182.991	10,24%
Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí (Lô 103-107)	436.390.745	0,91%	436.390.745	1,48%
+ Phải thu của khách hàng khác				
Công ty TNHH ALBERTA Việt Nam	126.716.746	0,27%	56.985.206	0,19%
Công ty Cổ phần Giao nhận Vận tải Con Ong	1.041.202.918	2,18%	1.048.633.610	3,56%
Công ty CP vận tải và tiếp vận Châu Á Thái Bình Dương	1.264.062.946	2,64%	677.239.110	2,30%
Công ty Cổ phần Logistics Đông Á	958.305.600	2,00%	838.750.600	2,85%
Công ty Cổ phần Logistics và Xếp dỡ Biển Việt	11.853.454.356	24,79%	2.633.091.840	8,94%
Công ty TNHH Đại lý và Môi giới Vận tải Biển Quốc tế	1.949.690.735	4,08%	194.302.991	0,66%
Chi nhánh Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng Hải Hàng Không Con Cá Heo tại Hải Phòng	497.254.240	1,04%	448.866.344	1,52%
Các khách hàng khác	3.526.794.778	7,38%	2.608.256.937	8,86%
Tổng cộng	47.814.170.756	100%	29.453.264.325	100%
Phải thu của khách hàng dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Chi tiết				
Chi tiết				
Các khách hàng khác				
Tổng cộng	0	0%	0	0%

4. Phải thu khác

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu người lao động	370.000.000		45.000.000	
Ký quỹ, ký cược	1.734.000.000		5.132.494.642	
Cho mượn				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác	5.769.158.757	2.032.853.985	5.491.088.673	2.004.268.280
Tổng cộng	7.873.158.757	2.032.853.985	10.668.583.315	2.004.268.280

Phải thu dài hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu người lao động				
Ký quỹ, ký cược				
Cho mượn				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác				
Tổng cộng	0		0	

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

Danh mục	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Tiền				
Hàng tồn kho				
TSCĐ				
Tài sản khác				
Tổng cộng				

6. Nợ xấu**7. Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho	Số dư cuối kỳ		Số dư đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường				
Nguyên liệu, vật liệu	806.299.692		997.856.474	
Công cụ, dụng cụ	6.478.912.418		1.601.551.957	
Thành phẩm				
Hàng hóa				
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang:	-	-	-	-
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Khác				
Tổng cộng	7.285.212.110	-	2.599.408.431	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

8. Tài sản dở dang dài hạn

Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	Số dư cuối kỳ này		Số dư Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
...				
Chi tiết xây dựng cơ bản dở dang theo khoản mục	Số dư cuối kỳ này		Số dư Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Dự án: "ĐTXD Hệ thống chiếu sáng khu cảng mở rộng"	-			
Đầu tư xây dựng mở rộng cầu Cảng PTSC Đình Vũ 20.000DWT				
Dự án: "Hoàn cải 02 cần trục chân đế Liebherr 40 tấn"				
Dự án: Mua sắm 02 xe nâng container 45 tấn đã qua sử dụng không quá 10 năm			-	
Dự án: "Đầu tư 01 cầu hàng container tầm với đến 37m"				
Dự án: "Nâng cấp phần mềm kế toán Fast Financial thành Fast Business Online"	210.000.000		210.000.000	
Công trình/Khoản mục ...				
Tổng cộng	210.000.000	-	210.000.000	-
Chi tiết xây dựng cơ bản dở dang theo biến động trong kỳ				
Số đầu kỳ	210.000.000	-		
Xây lắp	-			
Thiết bị	-	-		
Khác	210.000.000	-		
Tăng trong kỳ	10.700.499.926	2.499.775.505		
Xây lắp		1.436.889.792		
Thiết bị	10.700.499.926	674.583.261		
Khác		388.302.452		
Đã quyết toán tăng tài sản cố định	10.700.499.926	2.289.775.505		
Xây lắp		1.436.889.792		
Thiết bị	10.700.499.926	674.583.261		
Khác		178.302.452		
Tạm tăng tài sản cố định	-	-		
Xây lắp				
Thiết bị				
Khác				
Giảm khác	-	-		
Xây lắp				
Thiết bị				
Khác				
Số cuối kỳ	210.000.000	210.000.000		
Xây lắp	-	-		
Thiết bị	-	-		
Khác	210.000.000	210.000.000		

9. Tài sản cố định hữu hình

NGUYÊN GIÁ	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
Số dư tại 01/01/2025	325.524.695.472	297.228.502.832	66.770.908.194	2.258.813.934	-	691.782.920.432
Tăng trong năm	7.800.000	400.000.000	10.300.499.926	-	-	10.708.299.926
Mua trong năm		400.000.000	10.300.499.926			10.700.499.926
Đầu tư XDCB hoàn thành						-
Quyết toán dự án hoàn thành						-
Điều chuyển nội bộ						-
Phân loại lại từ chi phí trả trước						-
Điều chỉnh khác	7.800.000					7.800.000
Giảm trong năm	-	-	287.178.552	7.800.000	-	294.978.552
Chuyển sang bất động sản đầu tư			287.178.552			287.178.552
Thanh lý, nhượng bán						-
Quyết toán dự án hoàn thành						-
Điều chuyển nội bộ						-
Điều chỉnh khác				7.800.000		7.800.000
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2025	325.532.495.472	297.628.502.832	76.784.229.568	2.251.013.934	-	702.196.241.806
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư tại 01/01/2025	163.218.699.489	138.875.745.216	62.678.405.892	1.803.454.161	-	366.576.304.758
Tăng trong năm	8.750.745.666	11.388.031.114	1.797.595.496	55.571.103	-	21.991.943.379
Khấu hao trong năm	8.750.745.666	11.388.031.114	1.797.595.496	55.571.103		21.991.943.379
Điều chuyển nội bộ						-
Phân loại lại từ chi phí trả trước						-
Tăng khác (nâng cấp)						-
Giảm trong năm	-	-	287.178.552	-	-	287.178.552
Chuyển sang bất động sản đầu tư			287.178.552			287.178.552
Thanh lý, nhượng bán						-
Điều chuyển nội bộ						-
Giảm khác						-
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2025	171.969.445.155	150.263.776.330	64.188.822.836	1.859.025.264	-	388.281.069.585
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Số dư tại 01/01/2025	162.305.995.983	158.352.757.616	4.092.502.302	455.359.773	-	325.206.615.674
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2025	153.563.050.317	147.364.726.502	12.595.406.732	391.988.670	-	313.915.172.221

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
- Nguyên giá cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:	315.524.981.579	287.980.541.243	60.709.526.791			664.215.049.613
- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:	151.603.033.147	143.931.907.129	7.946.790.935	-		303.481.731.211
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối năm đã khấu hao hết đang sử dụng :	24.240.785.229	12.630.558.333	51.519.151.048	1.438.555.534		89.829.050.144
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối năm đã khấu hao hết chờ thanh lý :		1.121.303.723	-	133.229.400		1.254.533.123

Ghi chú:

	Nhà cửa, vật kiến trúc
- Nguyên giá cuối quý của tài sản cố định hữu hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mimi"	586.239.000
- Hao mòn lũy kế của tài sản cố định hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mimi"	586.239.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

10. Tài sản cố định vô hình

NGUỒN GIÁ	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bán quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính		TSCĐ vô hình khác	Cộng
Số dư tại 01/01/2025				1.397.000.000			1.397.000.000
Tăng trong năm	-	-	-	-	-	-	-
Mua trong năm							-
Đầu tư XDCB hoàn thành							-
Tăng do hợp nhất kinh doanh							-
Tăng khác							-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán							-
Giảm khác							-
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2025	-	-	-	1.397.000.000		-	1.397.000.000
GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ							
Số dư tại 01/01/2025				1.363.666.676			1.363.666.676
Tăng trong năm	-	-	-	33.333.324		-	33.333.324
Khấu hao trong năm				33.333.324			33.333.324
Tăng khác							-
Giảm trong năm	-	-	-	-		-	-
Thanh lý, nhượng bán							-
Giảm khác							-
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2025	-	-	-	1.397.000.000		-	1.397.000.000
GIÁ TRỊ CÒN LẠI							
Số dư tại 01/01/2025	-						
Số dư tại cuối kỳ 30/09/2025	-	-	-	33.333.324		-	33.333.324
	-	-	-	-		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

11. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước ngắn hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
+ Công cụ dụng cụ xuất dùng	3.200.108.717	4.466.468.426
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	391.171.746	698.876.344
Tổng cộng	3.591.280.463	5.165.344.770

Chi phí trả trước dài hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Phân loại theo khoản mục (diễn giải)		
+ Giá trị quyền sử dụng đất thuê tại KCN Đình Vũ	81.021.354.410	83.847.680.723
+ Giá trị quyền sử dụng đất Khu đất 50x50	2.100.266.664	2.173.531.776
+ Giá trị quyền sử dụng đất Khu đất 12106 M2	8.600.624.910	8.900.646.714
+ Planeraty Gearbox (hộp số tời nâng)		
+ Đại tu tổng thể cầu chân đế Liebeherr số 2		
+ Móc cầu, motor modul cầu		
+ Khác	9.739.614.801	8.060.316.361
Tổng cộng	101.461.860.785	102.982.175.574

Phân loại theo bản chất		
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ (thuê xe oto)		
Lỗi CLTG giai đoạn xây dựng cơ bản		
Chi phí sửa chữa bảo dưỡng chờ phân bổ	6.898.947.781	3.712.896.891
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.812.348.688	4.347.419.470
Lợi thế kinh doanh		
Khác	91.750.564.316	94.921.859.213
Tổng cộng	101.461.860.785	102.982.175.574
Phân loại theo thời gian phân bổ còn lại kể từ ngày kết thúc năm		
Nhỏ hơn 1 năm	400.507.443	1.760.426.080
Từ 1-2 năm	2.192.024.403	1.747.577.447
Từ 2-5 năm	7.147.082.955	4.552.312.834
Lớn hơn 5 năm	91.722.245.984	94.921.859.213
Tổng cộng	101.461.860.785	102.982.175.574

14. Tài sản khác

15. Vay và nợ thuê tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Ngân hàng	Gốc vay đầu kỳ	Gốc vay rút trong năm	Nợ dài hạn phân loại sang Nợ dài hạn đến hạn trả trong kỳ	Gốc vay đầu cuối kỳ	Dự nợ dài hạn đến hạn trả đầu kỳ	Nợ dài hạn đến hạn trả đã trả trong kỳ	Nợ dài hạn đến hạn trả cuối kỳ	Lãi vay phải trả đầu kỳ	Lãi vay phát sinh trong năm	Lãi vay đã trả trong năm	Lãi vay phải trả cuối kỳ	Lãi vay được vốn hóa trong năm (ghi vào TK241)	Phân loại thời hạn hoàn trả của gốc vay theo thời gian				
													Năm thứ 2	Năm thứ 3	Năm thứ 4	Năm thứ 5	Sau năm năm
TMCP Công Thương Việt Nam-CN Bắc Hải Phòng	0	0	0	0	6.270.648.673	4.660.530.000	1.610.118.673	9.259.944	268.397.870	275.275.721	2.382.093	0	0	0	0	0	
TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN Đồng Anh	28.102.628.633	0	5.280.000.000	22.827.628.633	7.040.000.000	5.280.000.000	7.040.000.000	43.904.215	1.872.310.518	1.885.124.873	31.089.860	0	7.040.000.000	7.040.000.000	7.040.000.000	1.702.628.633	
TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN Đồng Anh	0	4.199.000.000	1.400.000.000	2.799.000.000	0	0	1.400.000.000	0	53.333.052	49.824.299	3.508.753	0	1.400.000.000	1.399.000.000	0	0	
Cộng	28.102.628.633	4.199.000.000	6.680.000.000	25.627.628.633	13.310.648.673	9.940.530.000	10.050.118.673	53.164.159	2.194.041.440	2.210.224.893	36.900.706	0	8.440.000.000	8.439.000.000	7.040.000.000	1.702.628.633	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)**16. Phải trả người bán**

Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ
+ Phải trả người bán là các bên có liên quan						
Công ty cổ phần xăng dầu Hải Phòng	1.167.500.229	8,36%	1.167.500.229	1.153.182.490	6,67%	1.153.182.490
Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	77.000.000	0,55%	77.000.000	77.000.000	0,45%	77.000.000
+ Phải trả người bán khác						
Công ty TNHH ALBERTA Việt Nam	24.350.112	0,17%	24.350.112	0	0,00%	0
Công ty TNHH dịch vụ kỹ thuật thương mại và đầu tư Lin Đan	0	0,00%	0	60.048.000	0,35%	60.048.000
Công ty Cổ phần Giao nhận Vận tải Con Ong	2.407.178.736	17,23%	2.407.178.736	3.618.627.644	20,94%	3.618.627.644
Công ty Cổ phần Hàng hải Tân Cảng Miền Bắc	171.072.000	1,23%	171.072.000	208.802.938	1,21%	208.802.938
Công ty Cổ phần Thương mại Đức Thọ	295.539.066	2,12%	295.539.066	686.062.816	3,97%	686.062.816
Công ty Cổ phần Thương mại HP	0	0,00%	-	293.594.615	1,70%	293.594.615
Công ty TNHH Thương mại Song Dũng	1.814.858.610	12,99%	1.814.858.610	1.522.032.092	8,81%	1.522.032.092
Công ty Cổ phần Vạn Xuân	562.890.332	4,03%	562.890.332	559.125.331	3,24%	559.125.331
Chi nhánh Công ty TNHH TMDV hàng hải Hải An tại HP	0	0,00%	-	480.667.000	2,78%	480.667.000
Công ty Cổ phần thương mại dịch vụ hàng hải Nhân Biển Việt Nam	370.980.000	2,66%	370.980.000	297.782.199	1,72%	297.782.199
Chi nhánh Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng Hải Hàng Không Con Cá Hèo tại Hải Phòng	857.075.666	6,14%	857.075.666	952.792.061	5,51%	952.792.061
Công ty Cổ phần Đầu tư và Quản lý Tài sản Á Châu	97.200.000	0,70%	97.200.000	1.172.964.245	6,79%	1.172.964.245
Các khách hàng khác	6.123.791.394	43,84%	6.123.791.394	6.199.826.072	35,87%	6.199.826.072
Tổng cộng	13.969.436.145	100%	13.969.436.145	17.282.507.503	100%	17.282.507.503

Phải trả người bán dài hạn	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ
Tổng cộng	0	0	0	0	0	0

Số nợ quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Tỷ lệ	Số có khả năng trả nợ
+ Nợ quá hạn là các bên có liên quan						
Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	77.000.000	9,02%	77.000.000	77.000.000	9,24%	77.000.000
+ Nợ quá hạn người bán khác						
Công ty CP thương mại và xây dựng Phương Nam	21.535.000	2,52%	21.535.000	21.535.000	2,58%	21.535.000
Công ty TNHH SX XD Phú Quý	21.436.569	2,51%	21.436.569	21.436.569	2,57%	21.436.569
Công ty Cổ phần Thương mại Đức Thọ	40.185.600	4,71%	40.185.600	40.185.600	4,82%	40.185.600
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Nguyễn Hoàng Phúc	249.956.000	29,28%	249.956.000	302.563.000	36,30%	302.563.000
Nhà cung cấp khác - DV hậu cần	18.057.200	2,12%	18.057.200	10.846.000	1,30%	10.846.000
Nhà cung cấp khác - ĐTXD	167.456.510	19,62%	167.456.510	167.456.510	20,09%	167.456.510
Các khách hàng khác	258.011.400	30,23%	258.011.400	192.527.800	23,10%	192.527.800
Tổng cộng	853.638.279	100%	853.638.279	833.550.479	100%	833.550.479

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chi tiêu	Dư đầu kỳ			Quý 1			Quý 2			Quý 3			Lũy kế từ đầu năm			Dư cuối kỳ	
	Còn phải nộp	Nộp thừa	Thực còn phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Nộp thừa	Thực còn phải nộp
I- Thuế	1.066.005.416	1.056.023.960	9.981.456	2.881.208.312	2.406.830.462	2.243.762.476	1.896.000	2.772.001.932	1.872.936.225	1.872.936.225	1.872.936.225	7.896.972.720	4.281.662.687	4.281.662.687	4.245.321.732	620.030.243	3.625.291.489
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	434.998.838	-	434.998.838	2.100.805.767	1.716.249.946	1.335.454.224	-	1.978.484.256	1.307.520.414	1.307.520.414	1.307.520.414	5.432.744.247	3.023.770.360	3.023.770.360	2.843.972.745	-	2.843.972.745
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	631.006.558	-	631.006.558	580.603.119	646.957.866	771.606.220	-	629.147.767	564.671.811	564.671.811	564.671.811	1.981.357.106	1.211.609.677	1.211.609.677	1.400.753.987	-	1.400.753.987
6. Thu tiền vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	-	1.056.023.960	(1.056.023.960)	194.347.926	39.979.150	118.078.032	-	163.546.909	-	-	-	475.972.867	39.979.150	39.979.150	-	620.030.243	(620.030.243)
8. Thuế thu nhập cá nhân chuyển nhượng vốn	-	-	-	2.451.500	663.500	624.000	1.896.000	823.000	744.000	744.000	744.000	3.898.500	3.303.500	3.303.500	595.000	-	595.000
9. Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Thuế nhà đất	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Thuế môn bài	-	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000	-	-	-	-	-
12. Các loại thuế khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế TNDN nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế GTGT nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế môn bài nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Thuế khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II - Các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-	-	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	-	-
1. Các khoản phụ thu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản nộp phạt	-	-	-	-	-	-	-	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	284.580.000	-	-	-
4. Các khoản khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng Cộng	1.066.005.416	1.056.023.960	9.981.456	2.881.208.312	2.406.830.462	2.243.762.476	1.896.000	3.056.581.932	2.157.516.225	2.157.516.225	2.157.516.225	8.181.552.720	4.566.241.687	4.566.241.687	4.245.321.732	620.030.243	3.625.291.489

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

18. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả ngắn hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí lãi vay phải trả	36.980.706	53.164.159
Trích trước chi phí tiền lương		
Trích trước phí nhân hiệu		
Trích trước phí kiểm toán	109.874.997	140.000.000
Trích trước phí phục vụ làm hàng,	327.880.724	
Trích trước phí hoa hồng	440.454.000	455.717.500
Chi phí phải trả khác	3.788.800.345	1.222.821.787
Tổng cộng	4.703.990.772	1.871.703.446

Chi phí phải trả dài hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí lãi vay phải trả dài hạn		
Trích trước chi phí Dự án/Đối tượng ...		
Tổng cộng	-	-

19. Phải trả khác

Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí công đoàn	101.638.356	101.944.593
Bảo hiểm xã hội		1.264.800
Bảo hiểm y tế	28.602	223.200
Bảo hiểm thất nghiệp		99.200
Phải trả về cổ phần hóa		
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	400.000.000	400.000.000
Các khoản phải trả phải nộp khác	17.160.171.856	5.709.396.635
+ Chia cổ tức năm 2015	810.995.000	822.995.000
+ Chia cổ tức năm 2017	790.500.000	808.600.000
+ Chia cổ tức năm 2018	847.000.000	868.700.000
+ Chia cổ tức năm 2020	1.358.147.000	1.377.957.000
+ Chia cổ tức năm 2023	394.082.000	400.442.000
+ Chia cổ tức năm 2024	2.578.560.000	432.920.000
+ Chia cổ tức năm 2024 - Công ty CP Hàng hải Vsico	2.652.060.000	-
+ Chia cổ tức năm 2024 - Công ty CP Việt - Pháp Sản xuất Thực ăn Gia súc	649.380.000	-
+ Chia cổ tức năm 2024 - Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	6.120.000.000	-
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	959.447.856	997.782.635
Tổng cộng	17.661.838.814	6.212.928.428

Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		-
		-
		-
		-
Các khoản phải trả phải nộp dài hạn khác		
+ Chi tiết		
Tổng cộng	-	-

Các khoản phải trả, phải nộp quá hạn chưa thanh toán	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
+ Chi tiết		
+ Chi tiết		
+ Chi tiết		
Tổng cộng	-	-

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

Số dư tại 01/01/2024	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	LN sau thuế chưa PP	Cộng
Tăng trong kỳ Phát hành cổ phiếu tăng vốn, nhận thêm vốn góp Lợi nhuận sau thuế Trích từ lợi nhuận Điều chỉnh và khác	-	-	-	-	2.598.407.560	8.351.921.755	10.950.329.315
					2.598.407.560	8.351.921.755	8.351.921.755
							2.598.407.560
							-
Giảm trong kỳ Giảm vốn điều lệ trong kỳ Chỉ trả cổ tức, phân phối lợi nhuận Trích các quỹ trong biểu vốn Trích các quỹ ngoài biểu vốn (KTPL) Điều chỉnh do biến động lợi ích cổ đông thiểu số trong kỳ Điều chỉnh và khác	-	-	-	-	-	13.196.815.120	13.196.815.120
						8.000.000.000	8.000.000.000
						2.598.407.560	2.598.407.560
						2.598.407.560	2.598.407.560
							-
Số dư tại 31/12/2024	400.000.000.000	-	-	-	44.405.504.833	14.071.064.899	458.476.569.732
Số dư tại 01/01/2025	400.000.000.000	-	-	-	44.405.504.833	14.071.064.899	458.476.569.732
Tăng trong kỳ Phát hành cổ phiếu tăng vốn, nhận thêm vốn góp Lợi nhuận sau thuế Trích từ lợi nhuận Điều chỉnh và khác	-	-	-	-	-	8.851.796.785	8.851.796.785
						8.851.796.785	8.851.796.785
							-
							-
Giảm trong kỳ Giảm vốn điều lệ trong kỳ Chỉ trả cổ tức, phân phối lợi nhuận Trích các quỹ trong biểu vốn Trích các quỹ ngoài biểu vốn (Quỹ KTPL) Điều chỉnh do biến động lợi ích cổ đông thiểu số trong kỳ Điều chỉnh và khác	-	-	-	-	-	14.071.064.899	14.071.064.899
						12.000.000.000	12.000.000.000
						2.071.064.899	2.071.064.899
							-
							-
Số dư cuối kỳ này	400.000.000.000	-	-	-	44.405.504.833	8.851.796.785	453.257.301.618

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Vốn góp của Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	204.000.000.000	204.000.000.000
Vốn góp của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	88.402.000.000	88.402.000.000
Vốn góp của Công ty Cổ phần Việt Pháp sản xuất thức ăn gia súc	21.646.000.000	21.646.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	85.952.000.000	85.952.000.000
Tổng cộng	400.000.000.000	400.000.000.000

Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	400.000.000.000	400.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	400.000.000.000	400.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-

Cổ phiếu	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	40.000.000	40.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Khoản mục	Số dư cuối kỳ này	Số dư đầu năm
Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn:	0	0
- Từ 01 năm trở xuống		
- Trên 01 năm đến 05 năm		
- Trên 05 năm		
Tài sản nhận giữ hộ	0	0
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	1.000,00	128.849,51
Euro (EUR)	0	0
Dollar Singapore (SGD)		
Yên Nhật (¥)		
Dollar Úc (AUD)		
Bảng Anh (£)		
Dollar Canada (CAD)		
Nợ khó đòi đã xử lý:	0	0

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KQHĐKD

Đơn vị tính: đồng

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Doanh thu bán hàng	459.825.140	1.101.655.893	201.698.755	677.900.381
Doanh thu cung cấp dịch vụ	71.162.104.379	201.291.451.920	61.965.515.782	181.507.432.421
Tổng cộng	71.621.929.519	202.393.107.813	62.167.214.537	182.185.332.802

Doanh thu đối với các bên liên quan	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	21.023.938.137	59.938.984.447	20.712.731.937	59.269.945.577
Công ty Cổ phần Vico Express Hải Phòng	698.430.384	1.885.126.310	544.640.000	1.926.918.424
Công ty Cổ phần Vico Express Tây Bắc	672.849.998	1.933.169.998	620.535.926	1.969.832.986
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	1.399.600.000	4.092.080.000	1.211.436.926	5.014.295.653
Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	669.165.936	1.640.430.936	421.450.000	618.678.000
Ngân hàng thương mại cổ phần Đại Chúng Việt Nam- CN Hải Phòng	18.531.130	46.606.800	14.935.112	41.682.136
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	-	-	17.339.000	1.346.051.925
Công ty Cổ phần Dịch vụ Dầu khí Quảng Ngãi PTSC	484.909.548	484.909.548	-	-
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Cơ khí Hàng hải PTSC	1.007.908.240	1.105.908.240	-	-
CN Tổng Công ty Khí Việt Nam - CTCP - CT Kinh doanh Sản phẩm Khí	4.854.811.510	15.055.929.620	4.861.099.180	15.253.220.401
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1.626.327.264	5.786.759.060	1.626.327.264	5.573.368.152
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	-	-	-	414.300.000
Tổng cộng	32.456.472.147	91.969.904.959	30.030.495.345	91.428.293.254

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chiết khấu thương mại		385.187.280	1.410.173.640	2.138.491.100
Tổng cộng	-	385.187.280	1.410.173.640	2.138.491.100

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán	447.694.291	1.075.975.573	199.747.406	665.020.700
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	51.025.593.354	145.724.053.025	43.420.498.686	134.392.761.102
Tổng cộng	51.473.287.645	146.800.028.598	43.620.246.092	135.057.781.802

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Doanh thu hoạt động tài chính	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	261.354.763	748.114.028	257.606.698	864.533.757
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu				
Cổ tức, lợi nhuận được chia				
Lãi bán ngoại tệ		24.914.372		103.227.860
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.093	29.518.980	37.242.482	93.120.447
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	4.122.136	13.528.360		
Lãi bán hàng trả chậm				
Lãi sử dụng vốn thu từ công ty mẹ				
Doanh thu hoạt động tài chính khác				
Tổng cộng	265.478.992	816.075.740	294.849.180	1.060.882.064

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)**5. Chi phí tài chính (Mã số 22)**

Chi phí hoạt động tài chính	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chi phí lãi vay	713.718.366	2.194.041.440	1.315.544.581	4.597.784.933
Lỗ do TL các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn				
Lỗ bán ngoại tệ				
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.661.505	11.562.486	40	25.099.995
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện				
Dự phòng giảm giá các khoản ĐT ngắn hạn, dài hạn	294.890.690	1.214.986.059	660.070.980	589.639.860
Chi phí sử dụng vốn trả cho công ty mẹ				
Chi phí hoạt động tài chính khác				
Tổng cộng	1.012.270.561	3.420.589.985	1.975.615.601	5.212.524.788

6. Thu nhập khác

Thu nhập khác	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định		101.818.182		
Tiền thu từ các khoản phạt, bồi thường				
Các khoản thu nhập khác (chỉ tiết khoản mục lớn)	910.201	147.158.492	11.385	4.229.223.975
+ Khác (thu hồi bảo lãnh bảo hành cầu chân đế Tukan năm 2024)			-	4.178.697.876
+ Khác (dịch vụ làm hàng tại Cảng)	910.201	147.158.492	11.385	50.526.099
Tổng cộng	910.201	248.976.674	11.385	4.229.223.975

7. Chi phí khác

Chi phí khác	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Tiền phạt, bồi thường				
Chi thanh lý tài sản cố định		9.259.259		
Các khoản chi phí khác (chỉ tiết khoản mục lớn)	396.361.573	567.919.055	149.166.148	442.052.215
+ Chi phí sự kiện/ hỗ trợ khác	332.731.580	374.220.580	82.491.200	332.629.600
+ Khác	63.629.993	193.698.475	66.674.948	109.422.615
Tổng cộng	396.361.573	577.178.314	149.166.148	442.052.215

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lương nhân viên bán hàng	1.323.237.551	3.124.558.945	925.447.927	2.643.987.862
BHXH, BHYT, KPCĐ bán hàng	109.316.343	329.453.811	120.808.260	366.345.093
Chi phí vật liệu bán hàng				
Chi phí dụng cụ, đồ dùng bán hàng	55.941.081	159.512.347	47.477.101	145.475.420
Chi phí khấu hao TSCĐ bán hàng	6.071.769	26.371.245	7.135.458	21.406.374
Chi phí bảo hành sản phẩm				
Chi phí sửa chữa thường xuyên bán hàng				
Chi phí vận chuyển				
Chi phí quảng cáo		20.000.000	-	48.000.000
Chi phí hoa hồng môi giới	7.151.376.500	20.646.352.600	6.828.791.900	19.628.122.200
Khác	665.452.684	1.368.020.233	367.187.738	1.256.464.811
Tổng cộng	9.311.395.928	25.674.269.181	8.296.848.384	24.109.801.760

Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lương nhân viên quản lý	4.208.839.518	10.328.581.284	2.395.811.801	7.354.921.681
BHXH, BHYT, KPCĐ quản lý	373.506.139	1.126.226.478	329.558.185	1.030.885.721
Chi phí vật liệu văn phòng	20.176.000	56.087.500	16.636.000	49.776.500
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	184.580.553	583.213.145	220.692.376	703.339.470
Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	259.830.070	397.145.020	61.522.017	184.566.051
Thuế và lệ phí		3.000.000	-	4.360.000
Chi phí sửa chữa thường xuyên quản lý	12.455.833	24.069.483	14.714.583	83.924.301
Dịch vụ mua ngoài	612.883.034	1.785.774.261	650.583.668	2.014.343.787
Các khoản dự phòng	82.696.000	115.040.105	86.454.400	331.992.037
Kinh phí quản lý cấp trên				
Khác	418.809.957	1.348.615.702	256.907.744	1.291.541.270
Tổng cộng	6.173.777.104	15.767.752.978	4.032.880.774	13.049.650.818

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.723.209.570	7.948.162.683	3.085.047.301	8.451.850.965
Chi phí nhân công	18.119.637.148	45.656.713.895	11.679.017.733	34.095.241.755
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.465.126.556	22.025.276.703	7.482.892.294	22.395.347.319
Chi phí phân bổ vật tư, thiết bị, công cụ dụng cụ	3.211.652.779	9.640.526.778	2.656.396.800	7.629.437.609
Chi phí thuê đất	1.066.537.742	3.199.613.228	1.066.537.743	3.199.613.229
Chi phí dịch vụ mua ngoài	32.680.224.071	95.489.118.129	28.995.177.127	92.532.548.209
Chi phí khác bằng tiền	1.244.378.520	3.206.663.768	785.158.846	3.248.174.594
Tổng cộng	66.510.766.386	187.166.075.184	55.750.227.844	171.552.213.680

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý III		Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	629.147.767	568.136.729	1.981.357.106	1.455.256.845
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0	0	0
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	629.147.767	568.136.729	1.981.357.106	1.455.256.845

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

VII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan

Các bên có liên quan	Mối quan hệ
Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Việt Pháp Sản xuất thức ăn gia súc	Cổ đông
Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	Cổ đông (trở thành cổ đông lớn từ ngày 17/09/2024)
Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - Chi nhánh Hải Phòng	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Pvoil Hải Phòng	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Công ty Cổ phần Hóa Dầu và Xơ Sợi Việt Nam	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc Tế	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty Cổ phần - Công ty Kinh doanh Sản phẩm Khí	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Công ty Cổ phần Dịch vụ Phân phối Tổng hợp Dầu khí	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (PVEP)	Công ty thành viên thuộc Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia VN
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Cảng Dịch vụ Dầu khí	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Dịch vụ Dầu khí Đà Nẵng	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Tàu Dịch vụ Dầu khí	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	Công ty thành viên thuộc Tổng Công ty CP DVKT DK Việt Nam
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Cơ khí Hàng hải PTSC	Công ty thành viên thuộc Tổng Công ty CP DVKT DK Việt Nam
Công ty Cổ phần Dịch vụ Dầu khí Quảng Ngãi PTSC	Công ty thành viên thuộc Tổng Công ty CP DVKT DK Việt Nam
Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	Thành viên của Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO
Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC Duyên Hải)	Công ty góp 20,57% Vốn điều lệ Công ty này

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Giao dịch với các bên có liên quan	Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Cho thuê mặt bằng đặt cây ATM - PVcomBank-CN Hải Phòng	46.606.800	41.682.136
Mua hàng hóa, dịch vụ Tổng Công ty Cổ phần DVKT Dầu khí Việt Nam	46.482.070	47.111.000
Mua hàng hóa, dịch vụ Tập đoàn Công nghiệp - Năng lượng Quốc gia Việt Nam	104.381.852	-
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	-	1.346.051.925
Công ty Cổ phần Dịch vụ Dầu khí Quảng Ngãi PTSC	484.909.548,0	-
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH MTV Dịch vụ Cơ khí Hàng hải PTSC	1.105.908.240	-
Mua hàng hóa, dịch vụ PVC Duyên Hải	12.000.000	32.000.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	59.938.984.447	59.269.945.577
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	20.531.882.000	17.979.867.500
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	1.885.126.310	1.926.918.424
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	1.933.169.998	1.969.832.986
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	4.092.080.000	5.014.295.653
Bán hàng Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	1.640.430.936	618.678.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	-	414.300.000
Bán hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc Tế	5.786.759.060	5.573.368.152
Bán hàng hóa, dịch vụ CN Tổng Công ty Khí Việt Nam - Công ty CP - Công ty Kinh doanh Sản phẩm Khí	15.055.929.620	15.253.220.401
Mua hàng hóa, dịch vụ Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Pvoil Hải Phòng	7.929.621.050	8.576.973.615

Số dư với các bên có liên quan	Cuối quý năm nay	Số đầu năm
Tiền gửi tại PVcomBank - CN Hải Phòng	1.264.183.669	98.010.684
Phải thu Chi nhánh Tổng Công ty khí Việt Nam - Công ty Cổ phần - Công ty kinh doanh sản phẩm khí	3.281.249.941	1.632.420.000
Phải thu Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1.155.934.678	2.068.379.117
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	-	170.344.086
Phải thu Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật PTSC Thanh Hóa	-	53.174.556
Phải thu Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - Chi nhánh Hải Phòng	41.307.182	-
Phải thu Công ty Cổ phần Hàng hải VSICO	13.937.109.911	11.808.582.912
Phải thu Công ty Cổ phần Vsico Express Hải Phòng	754.304.815	699.433.680
Phải thu Công ty Cổ phần Vsico Express Tây Bắc	726.083.999	186.364.800
Phải thu Công ty TNHH thương mại và dịch vụ hàng hải Hà Nội	1.507.302.000	581.547.600
Phải thu Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Thiên Sơn tại Hà Nội	262.908.804	293.317.200
Phải thu khác PVC Duyên Hải	4.851.953.717	4.488.960.667
Phải trả Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Pvoil Hải Phòng	1.167.500.229	1.153.182.490
Phải trả Công ty Cổ phần chứng khoán dầu khí	77.000.000	77.000.000
Phải thu Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí-ĐA: HĐ chia SPDK các Lô 102/10&106/10	3.017.182.991	3.017.182.991
Phải thu Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí (Lô 103-107)	436.390.745	436.390.745

Các khoản chi phí cho các nhân sự quản lý chủ chốt	Năm nay	Năm trước
Lương và các quyền lợi gộp khác khác	3.810.684.742	2.985.752.069
+ Ông Nguyễn Hải Bằng - Chủ tịch HĐQT (bổ nhiệm từ 28/06/2024)	756.865.811	685.776.040
+ Nguyễn Quang Thường - Thành viên HĐQT	42.000.000	33.666.667
+ Trần Bùi Quang Long (TV HĐQT-bổ nhiệm 27/12/2024)	36.000.000	-
+ Lê Trọng Quân (TV HĐQT-bổ nhiệm 27/12/2024)	36.000.000	-
+ Nguyễn Chí Trung - Giám đốc; Thành viên HĐQT (bổ nhiệm 27/12/2024)	615.492.256	475.221.899
+ Vũ Ngọc Phách - Phó Giám đốc	604.547.818	520.657.419
+ Ông Vũ Văn Hùng - Phó Giám đốc	610.466.218	527.475.818
+ Ông Đặng Kiến Nghiệp - Kế toán trưởng	531.121.547	448.973.723
+ Lê Thanh Tú - Kiểm soát viên (bổ nhiệm từ 28/06/2024)	339.681.694	98.304.282
+ Ông Đặng Kiều Anh - Thành viên BKS kiêm nhiệm (bổ nhiệm từ 03/06/2022)	238.509.398	195.676.221

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 30 tháng 09 năm 2025

Mẫu số B 09 – DN(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)**2. Công cụ tài chính**

Hệ số đòn bẩy tài chính	30/09/2025	31/12/2024
Các khoản vay	35.671.747.306	41.413.277.306
Tiền và các khoản tương đương tiền	5.119.367.683	10.322.347.648
Nợ thuần	30.552.379.623	31.090.929.658
Vốn chủ sở hữu	453.257.301.618	458.476.569.732
Tỷ lệ Nợ thuần/Vốn chủ sở hữu	7%	7%

Tài sản tài chính	30/09/2025	31/12/2024
Tiền và các khoản tương đương tiền	5.119.367.683	10.322.347.648
Phải thu khách hàng	42.241.288.635	23.995.422.309
Phải thu khác	7.486.638.972	10.605.446.498
Phải thu nội bộ	0	0
Đầu tư dài hạn khác	12.985.861.170	14.200.847.229
Tổng cộng	67.833.156.460	59.124.063.684

Công nợ tài chính	30/09/2025	31/12/2024
Vay ngắn hạn	0	0
Phải trả người bán	13.969.436.145	17.282.507.503
Chi phí phải trả	4.703.990.772	1.871.703.446
Phải trả nội bộ	0	0
Phải trả khác	17.560.171.856	6.082.643.603
Vay dài hạn đến hạn trả	10.050.118.673	13.310.648.673
Vay và nợ dài hạn	25.621.628.633	28.102.628.633
Công nợ tài chính khác	0	0
Tổng cộng	71.905.346.079	66.650.131.858

Hải Phòng, ngày 13 tháng 10 năm 2025

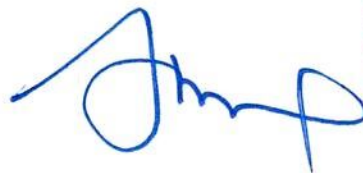
Người lập biểu
(Ký, họ tên)Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lương Quốc Phương



Đặng Kiến Nghiệp