

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 882/TB-TMT

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2022

**CÔNG BỐ THÔNG TIN
TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ
SGDCK TP.HCM**

**DISCLOSURE OF INFORMATION ON
THE STATE SECURITIES COMMISSION'S
PORTAL AND HOCHIMINH STOCK
EXCHANGE'S PORTAL**

**Kính gửi/ To: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/ *The State Securities Commission*
- Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM/ *Hochiminh Stock Exchange***

Tên tổ chức / *Organization name*: Công ty Cổ phần ô tô TMT

Mã chứng khoán/ *Securities Symbol*: TMT

Địa chỉ trụ sở chính/ *Address*: Tầng 9+10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, Phường Trung Tự, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội.

Điện thoại/ *Telephone*: 04 38628205

Fax: 04 38628703

Người thực hiện công bố thông tin/ *Submitted by*: Ông Bùi Quốc Công

Chức vụ/ *Position*: Phó Chủ tịch HĐQT kiêm Phó Tổng Giám Đốc

Loại thông tin công bố: định kỳ bất thường 24h Theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố:

Công ty Cổ phần Ô tô TMT trân trọng thông báo:

Ngày 29/10/2022 Công ty Cổ phần Ô tô TMT công bố Báo cáo tài chính riêng; Báo cáo tài chính hợp nhất và giải trình kết quả sản xuất kinh doanh Quý III năm 2022 kết thúc ngày 30/09/2022.

Thông tin này được đăng công bố trên trang thông tin điện tử <https://tmt-vietnam.com> của Công ty Cổ phần ô tô TMT vào ngày 29/10/2022.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VPCT

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN



BÙI QUỐC CÔNG

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố HCM**

- Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020

Công ty Cổ phần Ô tô TMT (Mã chứng khoán: TMT) đã tiến hành công bố Báo cáo tài chính quý 3 năm 2022. Liên quan đến nội dung công bố, Công ty chúng tôi xin giải trình về sự biến động lợi nhuận sau thuế trên 10% so với cùng kỳ năm 2021 như sau:

1. Tình hình hoạt động kinh doanh tại Công ty Quý III năm 2022:

Đvt: đồng

STT	Chỉ tiêu	Quý III năm 2022	Quý III năm 2021	Chênh lệch	Tỷ lệ %
1	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	442.685.887.827	520.063.792.308	(77.377.904.481)	-15%
2	Giá vốn hàng bán	378.893.771.436	486.186.593.355	(107.292.821.919)	-22%
3	Lợi nhuận gộp BH và CCDV	59.805.207.452	33.877.198.953	25.928.008.499	77%
4	Doanh thu tài chính	1.005.646.722	13.601.962.089	(12.596.315.367)	-93%
5	Chi phí tài chính	40.641.275.164	11.150.505.981	29.490.769.183	264%
6	Chi phí bán hàng	12.726.916.417	10.034.538.728	2.692.377.689	27%
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	6.345.134.764	16.498.282.281	(10.153.147.517)	-62%
9	Lợi nhuận sau thuế	1.344.581.752	7.971.729.816	(6.627.148.064)	-83%

Lợi nhuận sau thuế Quý III năm 2022 đạt 1,34 tỷ đồng, giảm 6,62 tỷ đồng tương ứng giảm 83% so với cùng kỳ năm 2021, nguyên nhân chủ yếu do:

- Doanh thu bán hàng Quý III năm 2022 đạt 442,68 tỷ đồng giảm 77,37 tỷ so với Quý III năm 2021 tương ứng với tỷ lệ 15%, dù nhu cầu của thị trường rất lớn nhưng khách hàng gặp khó khăn trong việc tiếp cận vốn do các ngân hàng siết chặt tín dụng.

- Doanh thu tài chính giảm 12,56 tỷ và chi phí tài chính tăng 29,49 tỷ so với cùng kỳ do chênh lệch tỷ giá của các hợp đồng nhập khẩu.

- Chi phí bán hàng tăng 2,69 tỷ tương ứng tăng 27% do công ty tập trung tiến hành chính sách thúc đẩy bán hàng đối với một số dòng xe và vùng trọng điểm.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 10,15 tỷ đồng, tương ứng tỷ lệ giảm 62% so với cùng kỳ năm trước do Công ty đã quản lý chi phí hiệu quả.

2. Kết quả kinh doanh hợp nhất Quý III năm 2022 của toàn Công ty

Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ hợp nhất Quý III năm 2022 đạt 464,64 tỷ, giảm 61,25 tỷ tương ứng với 12% so với cùng kỳ năm 2021. Lợi nhuận sau thuế đạt 0,37 tỷ đồng, giảm 95% so với cùng kỳ năm ngoái chủ yếu là do tỷ giá tăng cao.

Trên đây là một số nguyên nhân chủ yếu có tác động lớn đến kết quả kinh doanh Quý III năm 2022 của Công ty Cổ phần Ô tô TMT.

Xin trân trọng báo cáo!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP, P.TCKT.

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT



BÙI QUỐC CÔNG



CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022

MỤC LỤC

	Trang
Báo cáo của Ban Lãnh đạo	2 – 3
Báo cáo tài chính riêng	4 -33
Bảng cân đối kế toán	4 –6
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	7-8
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	9-10
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng	11-36

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO

Ban Lãnh đạo Công ty Cổ phần Ô tô TMT (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính riêng tự lập của Công ty cho năm tài chính kết thúc tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY

Công ty Cổ phần Ô tô TMT trước đây là Công ty Thương mại và Sản xuất Vật tư Thiết bị Giao thông Vận tải, thành viên hạch toán độc lập của Tổng Công ty Công nghiệp Ô tô Việt Nam, được chuyển đổi hình thức sở hữu sang công ty cổ phần theo Quyết định số 870/QĐ-BGTVT ngày 14 tháng 4 năm 2006 của Bộ Giao thông Vận tải. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103014956 lần đầu ngày 14 tháng 12 năm 2006 và các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi với mã số doanh nghiệp là 0100104563 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Hoạt động chính của Công ty trong năm là sản xuất, lắp ráp và kinh doanh xe ô tô, phụ tùng các loại.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Bùi Văn Hữu	Chủ tịch
Ông Bùi Quốc Công	Phó Chủ tịch
Ông Bùi Quốc Hưng	Ủy viên
Ông Vũ Đình Phóng	Ủy viên
Ông Mai Tiến	Ủy viên
Ông Bùi Tiến Đạt	Ủy viên
Ông Bùi Quang Huy	Ủy viên

BAN LÃNH ĐẠO VÀ PHỤ TRÁCH PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

Các thành viên của Ban Lãnh đạo và Phụ trách Phòng tài chính kế toán trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Bùi Văn Hữu	Tổng Giám đốc	Từ nhiệm ngày 16/12/2021
Ông Bùi Quốc Công	Phó Tổng giám đốc	
Ông Lê Văn Hoàng	Phó Tổng giám đốc	Bổ nhiệm ngày 08/6/2021
Ông Nguyễn Nghĩa Trung	Trưởng phòng Tài chính kế toán	Bổ nhiệm ngày 12/5/2022

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Báo cáo của Ban Lãnh đạo (tiếp theo)

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN LÃNH ĐẠO ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Lãnh đạo Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Ban Lãnh đạo Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:


- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các đánh giá và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả các sai lệch trọng yếu đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng;
- Lập Báo cáo tài chính riêng dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục;
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.

Ban Lãnh đạo Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước, đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Lãnh đạo Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính riêng.

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

TM Ban Lãnh đạo
Phó Tổng Giám Đốc



(Handwritten signature in blue ink)

Bùi Quốc Công

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2022 VND	01/01/2022 VND
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.557.299.284.379	2.697.840.691.721
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	34.383.537.836	26.947.428.789
Tiền	111		20.511.114.619	26.947.428.789
Các khoản tương đương tiền	112		13.872.423.217	-
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	103.399.353.206	65.924.026.162
Chứng khoán kinh doanh	121		1.073.530	1.073.530
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(265.530)	(430.930)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		103.398.545.206	65.923.383.562
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		239.234.944.787	511.734.326.810
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	38.015.062.779	125.733.839.145
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		54.066.177.327	21.538.405.669
Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	4	-	212.187.183.000
Phải thu ngắn hạn khác	136	5	138.995.076.065	154.781.632.398
Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137	6	(1.429.435.415)	(2.528.115.415)
Tài sản thiếu chờ xử lý	139		9.588.064.031	21.382.013
Hàng tồn kho	140		2.090.332.217.054	1.999.519.740.697
Hàng tồn kho	141	7	2.108.715.736.314	2.013.997.144.218
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(18.383.519.260)	(14.477.403.521)
Tài sản ngắn hạn khác	150		89.949.231.496	93.715.169.263
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	8.015.727.451	9.065.719.378
Thuế GTGT được khấu trừ	152		81.892.504.045	84.532.126.284
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		41.000.000	117.323.601

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2022	01/01/2022
			VND	VND
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		568.074.151.839	410.068.121.991
Các khoản phải thu dài hạn	210		15.000.000	15.000.000
Phải thu dài hạn khác	216	7	15.000.000	15.000.000
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
Tài sản cố định	220		296.725.844.078	306.827.641.978
Tài sản cố định hữu hình	221	9	246.035.367.353	256.109.517.928
- Nguyên giá	222		438.534.936.998	436.388.499.510
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(192.499.569.645)	(180.278.981.582)
Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
Tài sản cố định vô hình	227	10	50.690.476.725	50.718.124.050
- Nguyên giá	228		50.933.945.000	50.933.945.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(243.468.275)	(215.820.950)
Bất động sản đầu tư	230		-	-
Tài sản dở dang dài hạn	240		2.800.752.030	1.580.252.031
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	2.800.752.030	1.580.252.031
Đầu tư tài chính dài hạn	250	6	204.574.024.600	34.443.571.850
Đầu tư vào công ty con	251		204.574.024.600	34.799.500.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	(355.928.150)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
Tài sản dài hạn khác	260		63.958.531.131	67.201.656.132
Chi phí trả trước dài hạn	261	11	63.958.531.131	67.201.656.132
TỔNG TÀI SẢN	270		3.125.373.436.218	3.107.908.813.712

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2022 đến ngày 30 tháng 09 năm 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2022	Từ 01/01/2021
			đến 30/09/2022	đến 30/09/2021
			VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.1	2.228.203.628.176	1.675.615.094.394
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.2	12.348.933.324	1.521.163.636
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		2.215.854.694.852	1.674.093.930.758
Giá vốn hàng bán	11	V.3	1.985.997.862.194	1.537.027.814.114
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		229.856.832.658	137.066.116.644
Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.4	24.916.655.736	16.362.880.459
Chi phí tài chính	22	V.5	90.257.266.407	28.167.332.580
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		57.256.080.876	16.846.317.272
Chi phí bán hàng	25	V.8	56.253.640.878	43.690.789.354
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.8	24.720.795.635	43.937.945.930
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		83.541.785.474	37.632.929.239
Thu nhập khác	31	V.6	863.174.991	528.786.203
Chi phí khác	32	V.7	418.605.900	17.232.575
Lợi nhuận khác	40		444.569.091	511.553.628
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		83.986.354.565	38.144.482.867
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.9	17.464.451.087	7.770.138.973
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		66.521.903.478	30.374.343.894
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.804	824
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-

Người lập biểu



Đinh Thị Ngọc

TUQ.TP TCKT
PP. Tài chính Kế toán



Bùi Thị Thùy

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

Phó Tổng Giám Đốc




Bùi Quốc Công

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ III.2022

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế	
				Năm 2022	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2021
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	442.685.887.827	520.063.792.308	2.228.203.628.176	1.675.615.094.394
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	3.986.908.939		12.348.933.324	1.521.163.636
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.03	438.698.978.888	520.063.792.308	2.215.854.694.852	1.674.093.930.758
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.03	378.893.771.436	486.186.593.355	1.985.997.862.194	1.537.027.814.114
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		59.805.207.452	33.877.198.953	229.856.832.658	137.066.116.644
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	1.005.646.722	13.601.962.089	24.916.655.736	16.362.880.459
7	Chi phí tài chính	22	VI.05	40.641.275.164	11.150.505.981	90.257.266.407	28.167.332.580
8	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		21.101.862.985	11.141.759.315	57.256.080.876	16.846.317.272
9	Chi phí bán hàng	25	VI.08	12.726.916.417	10.034.538.728	56.253.640.878	43.690.789.354
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	6.345.134.764	16.498.282.281	24.720.795.635	43.937.945.930
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.097.527.828	9.795.834.052	83.541.785.474	37.632.929.239
12	Thu nhập khác	31	V.06	654.469.412	234.693.705	863.174.991	528.786.203
13	Chi phí khác	32	V.07	407.415.488	7.231.991	418.605.900	17.232.575
14	Lợi nhuận khác	40		247.053.924	227.461.714	444.569.091	511.553.628
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.344.581.752	10.023.295.766	83.986.354.565	38.144.482.867
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.09	-	2.051.565.950	17.464.451.087	7.770.138.973
17	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		1.344.581.752	7.971.729.816	66.521.903.478	30.374.343.894
19	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		36	216	1.894	824

Người lập biểu

Đinh Thị Ngọc

TUQ. TP TC-KT

PP. Tài chính kế toán

Bùi Thị Thùy



Bùi Quốc Công

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2022 đến ngày 30 tháng 09 năm 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2022	Từ 01/01/2021
			đến 30/09/2022	đến 30/09/2021
			VND	VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
Lợi nhuận trước thuế	1		83.986.354.565	38.144.482.867
Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		12.631.070.257	12.420.630.077
Các khoản dự phòng	03		2.451.342.189	2.491.024.823
(Lãi)/lỗ các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		23.040.829.371	(15.785.096.727)
(Lãi) hoạt động đầu tư	05		(4.672.725.296)	(568.984.927)
Chi phí lãi vay	06		57.256.080.876	28.087.303.839
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		174.692.951.962	64.789.359.952
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		277.127.755.929	997.701.006.795
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(94.718.592.096)	(762.758.852.606)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(107.888.459.684)	(342.310.967.669)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		4.293.116.928	(5.606.144.509)
Tiền lãi vay đã trả	14		(56.675.106.599)	(28.087.303.839)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(9.288.879.138)	(4.166.008.882)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(50.000.000)	(86.875.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		187.492.787.302	(80.525.785.758)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(3.665.992.177)	(2.999.521.644)
Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		92.592.592	-
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(37.475.161.644)	
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	178.138.899.589
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(169.774.524.600)	(24.500.000.000)
Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.590.004.929	568.984.927
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(206.233.080.900)	(134.300.095.717)

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2022	Từ 01/01/2022
			đến 30/09/2022	đến 30/09/2022
			VND	VND
Tiền thu từ đi vay	33		2.024.016.854.240	1.426.013.137.844
Tiền trả nợ gốc vay	34		(1.924.087.542.745)	(1.263.653.809.896)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(73.714.310.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		26.215.001.495	162.359.327.948
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		7.474.707.897	(52.466.553.527)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		26.947.428.789	62.746.460.019
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(38.598.850)	(8.746.666)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		34.383.537.836	10.271.159.826

Người lập biểu



Đinh Thị Ngọc

TUQ.TP TCKT
PP. Tài chính Kế toán


Bùi Thị Thùy

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

Phó Tổng Giám Đốc



Bùi Quốc Công

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2022 đến ngày 30 tháng 09 năm 2022

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01. Hình thức sở hữu vốn

Là Công ty cổ phần.

02. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ.

03. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 là sản xuất, lắp ráp và kinh doanh xe ô tô, phụ tùng các loại.

04. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường đối với hoạt động sản xuất, lắp ráp xe ô tô các loại của Công ty khoảng từ 04 tháng đến 06 tháng.

05. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách công ty con gồm:

<i>Tên Công ty con</i>	<i>Địa chỉ trụ sở chính</i>
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tổng hợp Ngọc Anh	Thôn 8, xã Hoàng Đồng, huyện Hoàng Hóa, tỉnh Thanh Hóa
Công ty Cổ phần Ô tô TMT Sài Gòn	Số 1454, quốc lộ 1A, phường Thới An, Quận 12, thành phố Hồ Chí Minh
Công ty Cổ phần Ô tô TMT Đà Nẵng	Thôn Quá Giáng 2, xã Hòa Phước, huyện Hòa Vang, thành phố Đà Nẵng
Công ty CP Cơ khí XD và Tư vấn thiết kế 30-4	Thôn Giao Tự, Xã Kim Sơn, Huyện Gia Lâm, Thành phố Hà Nội

- Danh sách các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc gồm:

<i>Tên đơn vị</i>	<i>Địa chỉ</i>
Chi nhánh Công ty Cổ phần Ô tô TMT tại Hưng Yên - Nhà máy ô tô Cửu Long	Xã Trung Trắc, huyện Văn Lâm, tỉnh Hưng Yên
Chi nhánh Công ty Cổ phần Ô tô TMT tại Hưng Yên - Nhà máy xe khách, xe buýt TMT (Đã có quyết định giải thể ngày 09/11/2021)	Xã Trung Trắc, huyện Văn Lâm, tỉnh Hưng Yên
Chi nhánh Công ty Cổ phần Ô tô TMT tại thành phố Hồ Chí Minh	Số 1454 Quốc lộ 1A, phường Thới An, Quận 12, thành phố Hồ Chí Minh
Chi nhánh Công ty Cổ phần Ô tô TMT tại Đà Nẵng	Thôn Quá Giáng, xã Hòa Phước, huyện Hòa Vang, thành phố Đà Nẵng

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2022 là 504 người

NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

06. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc tại ngày 31 tháng 12 hàng năm.

07. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

II. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Lãnh đạo đảm bảo Báo cáo tài chính riêng được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

III. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong năm:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

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

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

03. Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh

Khoản đầu tư được phân loại là chứng khoán kinh doanh khi nắm giữ vì mục đích mua bán để kiếm lời.

Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh cộng các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh.

Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm Công ty có quyền sở hữu, cụ thể như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

- Đối với chứng khoán niêm yết: Được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh.
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết: Được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo qui định của pháp luật.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi chứng khoán kinh doanh được mua được hạch toán giảm giá trị của chính chứng khoán kinh doanh đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi chứng khoán kinh doanh được mua được ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính. Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường thấp hơn giá gốc. Việc xác định giá trị hợp lý của chứng khoán kinh doanh niêm yết trên thị trường chứng khoán, giá trị hợp lý của chứng khoán là giá đóng cửa tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tăng/giảm số dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn.

Các khoản đầu tư vào Công ty con

Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

Giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư vào các Công ty con được xác định theo giá gốc. Giá gốc bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Dự phòng giảm giá đầu tư vào Công ty con được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của khoản đầu tư này khi giả định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

04. Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

05. Các khoản nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc của các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên hoặc cho các khoản mà tại ngày kết thúc năm tài chính Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi như đối tượng nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

06. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

07. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Cụ thể như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 27 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 07 năm
- Phương tiện vận tải, thuyền dẫn	06 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
- TSCĐ hữu hình khác	03 - 08 năm
- Phần mềm máy tính	03 năm

Riêng đối với quyền sử dụng đất lâu dài không thực hiện tính khấu hao.

08. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

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 từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

09. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản nợ phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

10. Nguyên tắc ghi nhận vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Quỹ đầu tư phát triển trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chốt danh sách trả cổ tức của Công ty.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong năm.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa đã bán và dịch vụ cung cấp trong năm.

Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với doanh thu đã phát sinh bao gồm cả việc trích trước chi phí vào giá vốn hàng bán.

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

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí đi vay vốn;
- Chiết khấu thanh toán
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán;
- Chi phí tài chính khác

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2022	01/01/2022
	VND	VND
- Tiền mặt	784.777.581	763.563.716
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	19.726.337.038	26.183.865.073
- Các khoản tương đương tiền	13.872.423.217	-
Cộng	34.383.537.836	26.947.428.789

02. Các khoản đầu tư tài chính**a. Chứng khoán kinh doanh**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng
+ Công ty Cổ phần Thiết bị Bưu điện	679.000	679.000	679.000	(225.400)
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương tín	394.530	129.000	394.530	(205.530)
Cộng	1.073.530	808.000	1.073.530	(430.930)

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư ngắn hạn	103.398.545.206	103.398.545.206	65.923.383.562	65.923.383.562
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	103.398.545.206	103.398.545.206	65.923.383.562	65.923.383.562
Cộng	103.398.545.206	103.398.545.206	65.923.383.562	65.923.383.562

(*): Là các khoản tiền gửi tại các ngân hàng TMCP có kỳ hạn không quá 12 tháng, lãi suất từ 4,3%/năm đến 5,3%/năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Số cuối kỳ			Số đầu năm				
	% quyền biểu quyết/sở hữu	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	% quyền biểu quyết/sở hữu	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con		34.799.500.000	-	-		34.799.500.000	(355.928.150)	-
+ Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tổng hợp Ngọc Anh (a)	99,998	24.999.500.000	-	(*)	99,998	24.999.500.000	-	(*)
+ Công ty Cổ phần Ô tô TMT Sài Gòn (b)	98	4.900.000.000	-	(*)	98	4.900.000.000	(175.066.518)	(*)
+ Công ty Cổ phần Ô tô TMT Đà Nẵng (b)	98	4.900.000.000	-	(*)	98	4.900.000.000	(180.861.632)	(*)
+ Công ty CP Cơ khí XD và Tư vấn thiết kế 30-4	94,34	169.774.524.600	-	-	94,34	-	-	-
Cộng		204.574.024.600	-	-		34.799.500.000	(355.928.150)	(*)

(a): Khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tổng hợp Ngọc Anh tăng do trong năm, Công ty nhận chuyển nhượng 999.980 cổ phần của các cổ đông của Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tổng hợp Ngọc Anh với tổng giá trị nhận chuyển nhượng là 24.999.500.000 đồng. Tại ngày 31/12/2021, Công ty sở hữu 999.980 cổ phần (mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần) của Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tổng hợp Ngọc Anh, tương ứng với tỷ lệ sở hữu là 99,998%.

(b): Khoản đầu tư góp vốn thành lập các Công ty con theo Nghị quyết số 995/NQ-TMT-HĐQT ngày 25/9/2021 của Hội đồng quản trị.

(*): Các khoản đầu tư vào các công ty con chưa xác định giá trị hợp lý do không có giá niêm yết trên thị trường và Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện không có hướng dẫn về các xác định giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá. Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này có thể khác với giá trị ghi sổ. Giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào đơn vị khác được xác định trên cơ sở giá niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán và số lượng cổ phiếu mà Công ty đang nắm giữ.

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư:

Tên Công ty	Vốn góp của chủ sở hữu tại Công ty được đầu tư	Giá trị phần vốn góp theo mệnh giá	% quyền biểu quyết / sở hữu	Hoạt động chính trong năm
Tên Công ty con				
+ Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tổng hợp Ngọc Anh	10.000.000.000	9.999.800.000	99,998	Kinh doanh xe ô tô
+ Công ty Cổ phần Ô tô TMT Sài Gòn	5.000.000.000	4.900.000.000	98	Kinh doanh xe ô tô
+ Công ty Cổ phần Ô tô TMT Đà Nẵng				
+ Công ty CP Cơ khí XD và Tư vấn thiết kế 30-4	54.205.890.000	51.136.905.000	94,34	Sản xuất cơ khí

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

03. Phải thu của khách hàng

	30/09/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a) Ngắn hạn	38.015.062.779	(602.975.940)	125.733.839.145	(602.975.940)
- Công ty Cổ phần kinh doanh dịch vụ số 8	6.419.162.854	-	84.908.155.286	-
- Công ty Cổ phần Ô tô TMT Sài Gòn	7.127.508.025	-	9.663.909.695	-
- Công ty Cổ phần Ô tô TMT Đà Nẵng	1.834.265.833	-	121.049.997	-
- Công ty Cổ phần Đầu Tư và Thương mại H&H	4.611.669.050	-	3.545.919.050	-
- Hà Nội				
- Công ty Cổ phần Ô tô TMH Hưng Yên	5.751.962.001	-	9.220.347.000	-
- Các đối tượng khác	12.270.495.016	(602.975.940)	18.274.458.117	(602.975.940)
b) Dài hạn	-	-	-	-
Cộng	38.015.062.779	(602.975.940)	125.733.839.145	(602.975.940)

04. Phải thu về cho vay

	30/09/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ông Vũ Quang Tuấn	-	-	212.187.183.000	-
Ông Trần Văn Đông	-	-	35.000.000.000	-
Ông Hoàng Đức Hùng	-	-	30.000.000.000	-
Ông Nguyễn Trọng Dũng	-	-	27.000.000.000	-
Bà Đỗ Thị Vân	-	-	37.000.000.000	-
Ông Nguyễn Huy Tiến	-	-	43.000.000.000	-
Ông Đỗ Văn Phương	-	-	15.187.183.000	-
	-	-	25.000.000.000	-
	-	-	212.187.183.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

05. Phải thu khác

	30/09/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
a) Ngắn hạn	138.995.076.065	(826.459.605)	154.781.632.398	(826.459.605)
- Tạm ứng	38.986.909.849	-	36.708.997.710	-
- Ký cược, ký quỹ	92.149.343.288	-	104.479.222.698	-
- Phải thu khác	7.858.822.928	(826.459.605)	13.593.411.990	(826.459.605)
+ Phải thu tiền thuế nhập khẩu	-	-	3.820.643.932	-
+ Công ty Cổ Phần Thương Mại - DV- Tổng Hợp Ngọc Anh	972.515.701	-	839.198.189	-
+ Lãi dự thu	-	-	338.694.816	-
+ Phải thu các đối tượng khác	6.886.307.227	(826.459.605)	8.594.875.053	(826.459.605)
b) Dài hạn	15.000.000	-	15.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	15.000.000	-	15.000.000	-
Cộng	139.010.076.065	(826.459.605)	154.796.632.398	(826.459.605)

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

06. Nợ xấu

	30/09/2022			01/01/2022		
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Dự phòng VND
Các khoản phải thu quá hạn thanh toán						
- Nhà máy cơ khí 120	500.000.000	-	500.000.000	500.000.000	-	500.000.000
- DNTN Thịnh Hưng	602.975.940	-	602.975.940	602.975.940	-	602.975.940
- Công ty TNHH Dịch vụ Công nghiệp Hoàng Hà		-	-	1.098.680.000	-	1.098.680.000
- Các đối tượng khác	326.459.475	-	326.459.475	326.459.475	-	326.459.475
Cộng	1.429.435.415		1.429.435.415	2.528.115.415		2.528.115.415

07. Hàng tồn kho

	30/09/2022		01/01/2022	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng đang đi trên đường	114.881.919.625	-	202.413.665	-
Nguyên liệu, vật liệu	351.276.346.220	(3.024.007.524)	52.673.105.527	(3.024.007.524)
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	120.813.870.133	-	43.660.093.995	-
Thành phẩm	928.706.372.646	(4.952.663.658)	1.310.053.507.026	(3.271.449.080)
Hàng hóa	99.057.331.438	(1.275.915.192)	179.613.171.262	(3.612.413.597)
Hàng gửi bán	493.979.896.252	(9.130.932.886)	427.794.852.743	(4.569.533.320)
Cộng	2.108.715.736.314	(18.383.519.260)	2.013.997.144.218	(14.477.403.521)

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

08. Tài sản dở dang dài hạn

	30/09/2022	01/01/2022
	VND	VND
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn	2.800.752.030	1.580.252.031
- Mua sắm	2.752.500.000	1.532.000.000
- Xây dựng cơ bản	48.252.030	48.252.031
Cộng	2.800.752.030	1.580.252.031

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dùng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	Cộng
	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>
NGUYÊN GIÁ						
01/01/2022	246.489.341.202	150.697.379.048	28.382.729.986	6.600.868.546	4.218.180.728	436.388.499.510
- Mua trong năm	-	360.700.580	2.037.815.419	46.976.179	-	2.445.492.178
- Tặng khác	-	802.834.210	-	-	-	802.834.210
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.101.888.900)	-	-	(1.101.888.900)
30/09/2022	246.489.341.202	151.860.913.838	29.318.656.505	6.647.844.725	4.218.180.728	438.534.936.998
HAO MÒN LŨY KẾ						
01/01/2022	(80.664.113.773)	(75.144.406.641)	(18.407.456.655)	(2.000.017.330)	(4.062.987.183)	(180.278.981.582)
- Khấu hao trong năm	(4.015.082.808)	(6.135.582.845)	(1.820.183.376)	(632.573.903)	-	(12.603.422.932)
- Tặng khác	(4.014.047.809)	(404.472.656)	-	(44.800.000)	-	(4.463.320.465)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	1.092.016.675	-	-	1.092.016.675
- Giảm khác	3.727.445.331	26.693.328	-	-	-	3.754.138.659
30/09/2022	(84.965.799.059)	(81.657.768.814)	(19.135.623.356)	(2.677.391.233)	(4.062.987.183)	(192.499.569.645)
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
01/01/2022	165.825.227.429	75.552.972.407	9.975.273.331	4.600.851.216	155.193.545	256.109.517.928
30/09/2022	161.523.542.143	70.203.145.024	10.183.033.149	3.970.453.492	155.193.545	246.035.367.353

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất <u>VND</u>	Phần mềm máy vi tính <u>VND</u>	Cộng <u>VND</u>
NGUYÊN GIÁ			
01/01/2022	50.420.000.000	513.945.000	50.933.945.000
31/12/2022	50.420.000.000	513.945.000	50.933.945.000
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
01/01/2022	-	(215.820.950)	(215.820.950)
- Khấu hao trong kỳ	-	(27.647.325)	(27.647.325)
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
31/12/2022	-	(243.468.275)	(243.468.275)
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
01/01/2022	50.420.000.000	298.124.050	50.718.124.050
30/9/2022	50.420.000.000	270.476.725	50.690.476.725

(*): Là quyền sử dụng đất lâu dài tại thửa đất số 1487, 1488 tờ bản đồ số 38 phường Thới An, quận 12, thành phố Hồ Chí Minh.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, nguyên giá tài sản cố định vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng 165.939.000 đồng.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, nguyên giá và giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay lần lượt là 50.420.000.000 đồng và 50.420.000.000 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

11. Chi phí trả trước

	30/09/2022	01/01/2022
	VND	VND
a) Ngắn hạn	8.015.727.451	9.065.719.378
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	1.700.000	84.373.610
- Chi phí vận chuyển	-	6.795.960.168
- Các khoản khác	8.014.027.451	2.185.385.600
b) Dài hạn	63.958.531.131	67.201.656.132
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	2.314.623.337	5.517.848.694
- Chi phí sửa chữa	2.807.422.361	3.610.503.506
- Chi phí đền bù, san lấp mặt bằng	8.906.733.704	12.531.835.714
- Chi phí thuê văn phòng	35.917.584.270	38.199.449.903
- Chi phí thuê vị trí đặt biển	1.227.272.718	1.349.999.992
- Các khoản khác	12.784.894.741	5.992.018.323
Cộng	71.974.258.582	76.267.375.510

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

12. Vay và nợ thuê tài chính

Nội dung	Đơn vị tính : VND					
	30/09/2022		01/01/2022			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm		
Vay ngắn hạn	882.067.132.748	882.067.132.748	2.024.016.854.240	1.913.224.761.745	771.275.040.253	771.275.040.253
- Vay Ngân hàng	866.300.439.748	866.300.439.748	1.967.796.673.627	1.857.004.581.132	755.508.347.253	755.508.347.253
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	361.565.055.524	361.565.055.524	552.578.790.117	505.019.799.872	314.006.065.279	314.006.065.279
+ Ngân hàng TMCP Việt Nam - Thịnh Vương - Chi nhánh Nam Hà Nội	362.168.098.617	362.168.098.617	988.763.941.501	935.231.919.969	308.636.077.085	308.636.077.085
+ Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam	130.813.961.882	130.813.961.882	386.306.271.545	365.588.791.306	110.096.481.643	110.096.481.643
+ Ngân hàng TMCP Phát triển Thanh phố Hồ Chí Minh - Chi nhánh Hà Nội	-	-	-	2.425.845.546	2.425.845.546	2.425.845.546
+ Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Minh Khai	11.753.323.725	11.753.323.725	35.197.034.655	43.787.588.630	20.343.877.700	20.343.877.700
+ Ngân hàng TMCP Quốc tế - Chi nhánh Đồng Đa	-	-	4.950.635.809	4.950.635.809	-	-
- Vay đối tượng khác	1.282.985.000	1.282.985.000	56.220.180.613	56.220.180.613	1.282.985.000	1.282.985.000
+ Bà Trịnh Thị Hồng Lê	1.282.985.000	1.282.985.000	-	-	1.282.985.000	1.282.985.000
+ Ông Bùi Văn Hữu	-	-	56.220.180.613	56.220.180.613	-	-
- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	14.483.708.000	14.483.708.000	-	-	14.483.708.000	14.483.708.000
+ Ngân hàng TMCP Việt Nam - Thịnh Vương - Chi nhánh Nam Hà Nội	14.351.040.000	14.351.040.000	-	-	14.351.040.000	14.351.040.000
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	132.668.000	132.668.000	-	-	132.668.000	132.668.000
Vay dài hạn	27.586.238.827	27.586.238.827	-	10.862.781.000	38.449.019.827	38.449.019.827
Vay dài hạn (thời hạn trên 1 năm)	27.586.238.827	27.586.238.827	-	10.862.781.000	38.449.019.827	38.449.019.827
- Vay Ngân hàng	27.586.238.827	27.586.238.827	-	10.862.781.000	38.449.019.827	38.449.019.827

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Ngân hàng TMCP Việt Nam - Thịnh Vượng - Chi nhánh Nam Hà Nội	27.420.407.827	27.420.407.827	-	10.763.280.000	38.183.687.827	38.183.687.827
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	165.831.000	165.831.000	-	99.501.000	265.332.000	265.332.000
Cộng	909.653.371.575	909.653.371.575	2.024.016.854.240	1.924.087.542.745	809.724.060.080	809.724.060.080

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay:

- (a): Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (BIDV) theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 01/2021/134960/HĐTD ngày 29/10/2021 để bổ sung vốn lưu động, mở LC, phát hành bảo lãnh phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh với hạn mức tín dụng 750 tỷ đồng, thời hạn cấp hạn mức 01 năm, lãi suất trong năm từ 7,8% đến 8,5%/năm. Khoản vay được đảm bảo bằng bất động sản của Công ty theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 01/2017/134960/HĐBĐ, hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2016/134960/HĐBĐ và hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2015/134960/HĐBĐ, tài sản đảm bảo của bên thứ 3 theo Hợp đồng thế chấp bất động sản số 01/2019/134960/HĐBĐ và hợp đồng thế chấp số 01/2015/134960/HĐBĐ.
- (b): Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - Chi nhánh Nam Hà Nội theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 4515028/2021/HĐHM/VPB ngày 25/3/2021 để bổ sung vốn lưu động, phát hành LC, phát hành bảo lãnh phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh với hạn mức tín dụng 800 tỷ đồng, thời hạn vay tối đa không quá 11 tháng, lãi suất trong năm từ 6,9% đến 8,3%/năm. Khoản vay được đảm bảo bằng bất động sản và tài sản gắn liền với đất của Công ty tại thửa đất số 1487, 1488 tờ bản đồ số 38, địa chỉ phường Thới An, quận 12 thành phố Hồ Chí Minh, 03 xe ô tô bán tải nhãn hiệu Ford Ranger, biên kiểm soát 29H-250.76, 29H-250.78 và 29H-250.09, hàng hóa hình thành từ L/C thuộc sở hữu của Công ty và các xe ô tô lắp ráp từ linh kiện nhập khẩu trực tiếp hình thành từ vốn vay Ngân hàng, các số tiết kiệm tiền gửi của Công ty và bảo lãnh cá nhân của ông Bùi Văn Hữu.
- (c): Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam theo Hợp đồng hạn mức tín dụng số 195/2021/HĐHM/TD/PVBHBT-TMT ngày 19/7/2021 để bổ sung vốn lưu động và phát hành L/C phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh ô tô với hạn mức tín dụng: 700 tỷ đồng, thời hạn cấp hạn mức 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng, lãi suất vay trong năm 6,5%-9,75%/năm. Khoản vay này được đảm bảo bằng toàn bộ hàng hóa, hàng tồn kho được hình thành từ vốn vay tại Ngân hàng, tài sản bổ sung của Công ty, toàn bộ nhà xưởng, máy móc thiết bị của nhà máy sản xuất lắp ráp xe tải hạng trung- hạng nặng tại thửa đất số 228, tờ bản đồ số 09, xã Lạc Hồng, Văn Lâm, Hưng Yên và thửa đất số 255, tờ bản đồ số 6 xã Trung Trác, Văn Lâm, Hưng Yên.
- (d): Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Minh - Chi nhánh Hà Nội theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/HĐTD-PN/PPC-12.2017 ngày 21/01/2021 để bổ sung vốn lưu động, phát hành LC, phát hành bảo lãnh phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh với hạn mức tín dụng 250 tỷ đồng, thời hạn vay 12 tháng, lãi suất 8,7% đến 9,5%/năm. Khoản vay được đảm bảo bộ linh kiện hình thành từ vốn vay, thành phẩm là xe ô tô tải hiệu Cửu Long do Công ty lắp ráp hoàn chỉnh từ linh kiện nhập khẩu do Ngân hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Minh - Chi nhánh Hà Nội tài trợ, xe ô tô nhập khẩu

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

nguyên chiếc nhãn hiệu Sinotruck, Howo mới 100% hình thành từ vốn vay, xe lắp ráp thành phẩm, xe nhập khẩu nguyên chiếc có thời hạn kể từ ngày cấp giấy CN xuất xưởng/ đăng kiểm không quá 04 tháng thuộc sở hữu của Công ty.

(e) Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Minh Khai theo hợp đồng cấp tín dụng số 26578.21.065.27422.TD ngày 01/6/2021 với hạn mức tín dụng 50 – 100 tỷ đồng, thời hạn cấp hạn mức đến ngày 20/5/2022, lãi suất 7,2%/năm. Tài sản đảm bảo là hàng hóa hình thành từ phương án Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Minh Khai tài trợ.

(f) Khoản vay cá nhân phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay được đảm bảo bằng tín chấp.

(g) Khoản vay trung hạn Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng – CN Nam Hà Nội theo các hợp đồng sau:

- Hợp đồng cho vay số 251218-4515028-01-SME ngày 18/01/2019 để tài tại trợ khoản vay "Đầu tư xây dựng trung tâm showroom và tổng kho – Công ty Cổ phần Ô tô TMT tại phường Thới An, quận 12, thành phố Hồ Chí Minh". Thời hạn vay 06 năm, lãi suất vay từ 10,3%/năm. Khoản vay được đảm bảo bằng quyền sử dụng đất và TS gắn liền với đất tại thửa đất số 1487, 1488, tờ bản đồ 38, địa chỉ phường Thới An, quận 12, thành phố Hồ Chí Minh thuộc quyền sử dụng và sở hữu của TMT; Bảo lãnh cá nhân của bên thứ 3.

- Hợp đồng vay số 171019-4515028-01-SME ngày 22/10/2019 để tài trợ chi phí đầu tư văn phòng làm việc tại tòa nhà Coninco số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội. Thời hạn vay 07 năm, lãi suất vay từ 10,8%/năm đến 11,6%/năm.

- Hợp đồng vay số 050719-4515028-01-SME ngày 05/7/2019 để mua xe ô tô Ford phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Thời hạn vay 06 năm, lãi suất là 10%/năm được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ vốn vay.

(h) Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam theo hợp đồng tín dụng số 02/2021/134960/HĐTD ngày 19/11/2021 với số tiền vay là 398.000.000 đồng, mục đích vay để đầu tư mua sắm mới phương tiện vận tải là xe ô tô phục vụ đi lại, sản xuất kinh doanh, thời hạn vay là 36 tháng, lãi suất vay là 9%/năm. Khoản vay này được đảm bảo bằng tài sản theo hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2021/134960/HĐBĐ ngày 19/11/2021.

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ TMT

Tầng 9 + 10 tòa nhà Coninco, số 4 Tôn Thất Tùng, phường Trung Tự, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

13. Phải trả người bán

	30/09/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn	1.539.433.418.199	1.539.433.418.199	1.562.075.351.949	1.562.075.351.949
- Sinotruk Import & Exprt Co.,Ltd	1.032.784.295.256	1.032.784.295.256	1.092.092.323.544	1.092.092.323.544
- Guangxi Qinzhiu Lishun Machinery Co.,Ltd	116.503.534.938	116.503.534.938	118.788.163.710	118.788.163.710
- Shangdong Tangjun Ouling Automobile Manufacture	81.005.442.238	81.005.442.238	54.622.586.430	54.622.586.430
- Chongqing Sokon Motor (Group) Imp&Exp Co.,Ltd	43.841.999.278	43.841.999.278	97.093.541.429	97.093.541.429
- Chongqing Shuguang Pant Industry Co.,LTD	12.495.000.000	12.495.000.000	12.054.000.000	12.054.000.000
- Các đối tượng khác	252.803.146.489	252.803.146.489	187.424.736.836	187.424.736.836
b) Dài hạn	-	-	-	-
Cộng	1.539.433.418.199	1.539.433.418.199	1.562.075.351.949	1.562.075.351.949

14. Người mua trả tiền trước

	30/09/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn	104.423.642.516	104.423.642.516	117.280.666.613	117.280.666.613
- Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải ô tô số 8	16.547.739.244	16.547.739.244	16.547.739.244	16.547.739.244
- Công ty Cổ phần Kinh doanh và Dịch vụ số 8	1.437.545.000	1.437.545.000	30.124.744.999	30.124.744.999
- Công ty Cổ phần Ô tô TMT Sài Gòn	4.162.063.663	4.162.063.663	4.818.704.678	4.818.704.678
- Công ty Cổ phần Ô tô TMT Đà Nẵng	4.822.454.252	4.822.454.252	5.071.899.981	5.071.899.981
- Công ty TNHH ô tô KMT	3.506.909.122	3.506.909.122	-	-
- Các đối tượng khác	73.946.931.235	73.946.931.235	60.717.577.711	60.717.577.711
b) Dài hạn	-	-	-	-
Cộng	104.423.642.516	104.423.642.516	117.280.666.613	117.280.666.613