

Công ty Cổ phần Ô tô Trường Hải

Báo cáo tài chính hợp nhất

Ngày 31 tháng 03 năm 2019

Công ty Cổ phần Ô tô Trường Hải

MỤC LỤC

	<i>Trang</i>
Thông tin chung	1
Báo cáo của Hội đồng Quản trị	2 - 3
Bảng cân đối kế toán hợp nhất	4 - 5
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	6
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	7 - 8
Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất	9 - 36

Công ty Cổ phần Ô tô Trường Hải

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Ô tô Trường Hải ("Công ty") là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận Đăng ký Kinh doanh số 4703000375 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Đồng Nai cấp vào ngày 6 tháng 4 năm 2007 và các Giấy chứng nhận Đăng ký Kinh doanh điều chỉnh sau đó.

Hoạt động chính đăng ký của Công ty là sản xuất và lắp ráp xe thương mại, xe du lịch và ô tô khách; sửa chữa, bảo trì, bán phụ tùng các loại xe ô tô; đầu tư và kinh doanh bất động sản; xây dựng công trình công nghiệp và giao thông; mua bán, cho thuê xe ô tô và xe có động cơ; mua bán máy san ủi, trải nhựa, rải đường, máy trộn bê tông, và máy kéo bánh xích; mua bán máy nông ngư cơ, máy móc, thiết bị công nghiệp; và dịch vụ thiết kế công nghiệp, máy móc, xe cộ; bán lẻ nhiên liệu động cơ.

Công ty có trụ sở chính tại Số 19, Khu Công nghiệp Biên Hòa II, Đường 2A, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam và có văn phòng đại diện tại 80 Nguyễn Văn Trỗi, Phường 08, Quận Phú Nhuận, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam. Ngoài ra, Công ty còn có 53 chi nhánh tại các tỉnh thành khác của Việt Nam.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên Hội đồng Quản trị trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Trần Bá Dương	Chủ tịch
Ông Nguyễn Hùng Minh	Phó Chủ tịch Thường trực
Bà Viên Diệu Hoa	Thành viên
Ông Cheah Kim Teck	Thành viên
Ông Lê Trọng Sánh	Thành viên
Ông Adrian Teng	Thành viên
Ông Mai Phước Nghệ	Thành viên
Ông Phạm Văn Tài	Thành viên
Bà Nguyễn Thiện Mỹ	Thành viên

BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên Ban kiểm soát trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Nguyễn Phúc Thịnh	Trưởng Ban Kiểm soát
Ông Đặng Công Trực	Thành viên
Bà Huỳnh Thị Thanh Thảo	Thành viên

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên Ban Tổng Giám đốc trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Nguyễn Hùng Minh	Phó Chủ tịch Thường trực
Ông Phạm Văn Tài	Tổng Giám đốc
Ông Trần Bảo Sơn	Phó Tổng Giám Đốc
Ông Mai Phước Nghệ	Phó Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Thiện Mỹ	Phó Tổng Giám đốc

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và vào ngày lập báo cáo này là Ông Trần Bá Dương.

Công ty Cổ phần Ô tô Trường Hải

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Ô tô Trường Hải ("Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty và các công ty con ("Tập đoàn") cho kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo báo cáo tài chính hợp nhất cho từng năm tài chính phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Tập đoàn trong năm. Trong quá trình lập báo cáo tài chính hợp nhất này, Ban Tổng Giám đốc cần phải:

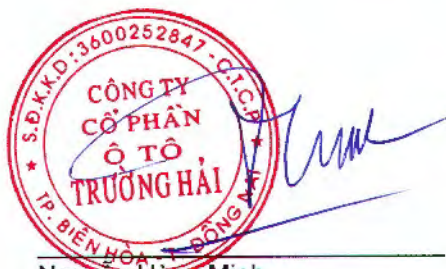
- ▶ lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- ▶ thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- ▶ nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Tập đoàn có được tuân thủ hay không và tất cả những sai lệch trọng yếu so với những chuẩn mực này đã được trình bày và giải thích trong báo cáo tài chính hợp nhất; và
- ▶ lập báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở nguyên tắc hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Tập đoàn sẽ tiếp tục hoạt động.

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo việc các sổ sách kế toán thích hợp được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính hợp nhất của Tập đoàn, với mức độ chính xác hợp lý, tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng các sổ sách kế toán tuân thủ với Chế độ kế toán đã được áp dụng. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm về việc quản lý các tài sản của Tập đoàn và do đó phải thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và những vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ những yêu cầu nêu trên trong việc lập báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo.

PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Chúng tôi phê duyệt báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính hợp nhất của Tập đoàn vào ngày 31 tháng 03 năm 2019, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.



Nguyễn Hùng Minh
Phó Chủ tịch TT HĐQT

Ngày 18 tháng 04 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Ngàn VND


Mã số	TÀI SẢN	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 31 tháng 12 năm 2018
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	53.444.905.260	49.668.341.572
110	I. Tiền	743.290.215	607.809.500
111	1. Tiền	743.290.215	607.809.500
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	2.476.694.760	2.622.741.246
121	1. Chứng khoán kinh doanh	7.905.321	176.645.721
123	2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.468.789.439	2.446.095.525
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn	18.577.952.349	17.417.644.352
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	3.744.305.096	4.305.533.780
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	9.145.403.541	8.770.677.881
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	1.649.075.178	1.073.907.030
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	4.084.766.609	3.313.062.834
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(47.926.619)	(48.044.714)
139	6. Tài sản thiếu chờ xử lý	2.328.544	2.507.541
140	IV. Hàng tồn kho	30.222.171.748	27.933.055.068
141	1. Hàng tồn kho	30.291.257.024	28.007.363.892
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(69.085.275)	(74.308.824)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác	1.424.796.188	1.087.091.406
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	224.210.796	155.137.052
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ	1.169.050.083	909.271.486
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	31.535.310	22.682.868
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN	26.236.649.708	25.167.505.956
210	I. Các khoản phải thu dài hạn	110.631.844	125.562.781
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn	14.850.000	14.850.000
216	2. Phải thu dài hạn khác	96.031.844	110.962.781
219	3. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	(250.000)	(250.000)
220	II. Tài sản cố định	12.234.794.227	11.893.050.412
221	1. Tài sản cố định hữu hình	7.929.210.762	7.566.186.006
222	Nguyên giá	12.014.152.907	11.775.509.996
223	Giá trị khấu hao lũy kế	(4.084.942.144)	(4.209.323.990)
227	2. Tài sản cố định vô hình	4.305.583.465	4.326.864.406
228	Nguyên giá	4.545.830.361	4.553.296.552
229	Giá trị hao mòn lũy kế	(240.246.896)	(226.432.146)
230	III. Bất động sản đầu tư	2.224.388.436	2.235.917.925
231	1. Nguyên giá	2.271.584.691	2.271.584.691
232	2. Giá trị khấu hao lũy kế	(47.196.255)	(35.666.766)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	7.262.402.414	6.450.764.966
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	7.262.402.414	6.450.764.966
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	68.919.987	68.919.987
252	1. Đầu tư vào công ty liên kết	6.419.618	6.419.618
253	2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	62.500.369	62.500.369
260	VI. Tài sản dài hạn khác	4.335.512.801	4.393.289.885
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	473.602.486	473.216.110
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	4.212.986	1.455.411
269	3. Lợi thế thương mại	3.857.697.329	3.918.618.364
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	79.681.554.968	74.835.847.528

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Ngàn VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 31 tháng 12 năm 2018
300	C. NỢ PHẢI TRẢ	47.493.100.282	43.673.929.801
310	I. Nợ ngắn hạn	44.584.784.544	40.781.960.266
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	12.657.623.883	13.032.994.822
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	2.172.494.813	2.204.548.251
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	801.353.569	1.261.095.615
314	4. Phải trả người lao động	95.159.620	4.203.776
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	1.306.402.336	1.705.060.816
318	6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	64.116.825	2.584.812
319	7. Phải trả ngắn hạn khác	303.912.003	196.062.676
320	8. Vay ngắn hạn	27.049.658.692	22.270.191.916
321	9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	122.526.920	93.670.295
322	10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	11.535.883	11.547.283
330	II. Nợ dài hạn	2.908.315.738	2.891.969.535
331	1. Phải trả người bán dài hạn	3.031.509	-
336	2. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	526.954	757.983
337	3. Phải trả dài hạn khác	49.108.323	37.969.555
338	4. Vay dài hạn	2.623.434.766	2.618.559.721
341	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	205.297.967	205.297.967
342	6. Dự phòng phải trả dài hạn	26.916.219	29.384.309
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	32.188.454.686	31.161.917.727
410	I. Vốn chủ sở hữu	32.188.454.686	31.161.917.727
411	1. Vốn cổ phần	16.646.958.570	16.580.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	16.646.958.570	16.580.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần	29.878.837	29.878.837
414	3. Vốn khác của chủ sở hữu	15.799.800	15.799.800
417	4. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	3.000.655	5.703.503
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	12.118.360.465	11.152.685.358
421a	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	11.154.250.363	4.652.349.432
421b	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	964.110.102	6.500.335.926
429	6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	3.374.456.359	3.377.850.229
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	79.681.554.968	74.835.847.528


Đỗ Thị Liên Chi
Người lập


Nguyễn Hoàng Phi
Kế toán trưởng



Nguyễn Hùng Minh
Phó chủ tịch TT HĐQT

Ngày 18 tháng 04 năm 2019

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Ngàn VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý I.2019	Quý I.2018
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	12.339.351.659	13.307.735.871
02	2. Các khoản giảm trừ	(68.941.154)	(60.971.791)
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	12.270.410.505	13.246.764.080
11	4. Giá vốn hàng bán	(9.933.662.843)	(10.761.306.857)
20	5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.336.747.663	2.485.457.223
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	269.150.386	45.874.438
22	7. Chi phí tài chính	(475.274.869)	(464.508.388)
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay	(285.474.802)	(125.634.475)
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	-	-
25	9. Chi phí bán hàng	(589.212.184)	(422.193.315)
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	(518.214.433)	(448.194.043)
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1.023.196.562	1.196.435.915
31	12. Thu nhập khác	30.469.921	22.748.791
32	13. Chi phí khác	(35.077.795)	(87.482.786)
40	14. Lợi nhuận khác	(4.607.874)	(64.733.994)
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.018.588.688	1.131.701.921
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	(60.969.123)	(81.763.316)
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(2.757.575)	(2.251.648)
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	960.377.140	1.052.190.253
61	19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	964.123.939	1.044.615.619
62	20. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	(3.746.799)	7.574.634
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND/Cổ phiếu)	580	630

Đỗ Thị Liên Chi
Người lập

Nguyễn Hoàng Phi
Kế toán trưởng

Nguyễn Hùng Minh
Phó chủ tịch TT HĐQT

Ngày 18 tháng 04 năm 2019

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Ngàn VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý I.2019	Quý I.2018
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
01	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.018.588.688	1.131.701.921
	<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>		
02	Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	477.069.867	368.882.608
03	Các khoản dự phòng	21.225.728	(2.689.577)
04	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	(69.426.757)	310.827.985
05	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	4.831.244	12.242.598
06	Chi phí lãi vay	285.474.802	125.634.475
08	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	1.737.763.573	1.946.600.010
09	Tăng, giảm các khoản phải thu	(2.515.775.739)	(786.441.449)
10	Tăng giảm hàng tồn kho	(2.292.783.819)	337.128.940
11	Tăng, giảm các khoản phải trả	1.149.121.588	3.181.029.673
12	Tăng, giảm chi phí trả trước	(43.561.313)	(20.194.837)
13	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	168.740.400	123.676.637
14	Tiền lãi vay đã trả	(297.016.513)	(115.529.201)
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(68.428.067)	(166.555.289)
16	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	5.341.966	2.084.800
17	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	(5.165.574)	(19.974.706)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	(2.161.763.498)	4.481.824.579
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ		
21	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	(2.129.788.229)	(571.144.165)
22	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	94.781	2.948.080
23	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(589.352.807)	39.271.206
24	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	380.000	117.003
27	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	24.478.786	25.533.202
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(2.694.187.468)	(503.274.674)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (tiếp theo)
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Ngàn VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý I.2019	Quý I.2018
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
31	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	66.958.570	-
33	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	19.564.057.378	7.369.669.198
34	Tiền chi trả nợ gốc vay	(14.631.354.356)	(11.314.570.179)
36	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(6.611.137)	(206.021)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	4.993.050.455	(3.945.107.001)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	137.099.489	33.442.904
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	607.809.500	450.085.202
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	(1.618.775)	578.981
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	743.290.215	484.107.087


Đỗ Thị Liên Chi
Người lập


Nguyễn Hoàng Phi
Kế toán trưởng


CÔNG TY
CỔ PHẦN
Ô TÔ
TRƯỜNG HẢI
TP. BIÊN HÒA - ĐỒNG NAI
Nguyễn Hùng Minh
Phó chủ tịch TT HĐQT

Ngày 18 tháng 04 năm 2019