

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO
Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ
Quý III năm 2024



MỤC LỤC

	Trang
1. Bảng cân đối kế toán hợp nhất	1 - 2
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	3
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	4
4. Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất	5 - 30

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Ngày 30 tháng 09 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	100		2.758.050.857.511	2.591.993.219.472
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	110	V.01	56.503.465.458	61.180.164.578
1. Tiền	111		56.503.465.458	61.180.164.578
<i>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120		-	-
<i>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	130		2.101.115.359.341	1.876.909.467.615
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	957.252.824.370	1.019.571.982.799
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	230.106.442.505	187.131.045.007
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	913.643.234.314	670.113.741.670
4. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		112.858.152	92.698.139
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	140	V.05	575.647.449.509	613.891.376.856
1. Hàng tồn kho	141		580.590.734.064	618.834.661.411
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(4.943.284.555)	(4.943.284.555)
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	150		24.784.583.203	40.012.210.423
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.06a	11.942.975.705	17.465.499.250
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.15b	12.805.169.657	22.540.158.256
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.15b	36.437.841	6.552.917
B. Tài sản dài hạn	200		1.127.753.502.225	1.065.463.416.943
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	210		445.745.530.376	316.621.554.348
2. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	445.745.530.376	316.621.554.348
<i>II. Tài sản cố định</i>	220		201.150.579.786	189.832.983.888
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	108.626.532.090	100.037.213.314
- Nguyên giá	222		190.005.668.383	172.566.927.606
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(81.379.136.293)	(72.529.714.292)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	5.881.718.121	2.838.500.119
- Nguyên giá	225		6.137.445.000	2.970.523.380
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(255.726.879)	(132.023.261)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	86.642.329.575	86.957.270.455
- Nguyên giá	228		89.714.136.441	89.323.136.441
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.071.806.866)	(2.365.865.986)
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	230		-	-
<i>IV. Tài sản dở dang dài hạn</i>	240		36.572.932.137	41.920.709.054
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	36.572.932.137	41.920.709.054
<i>V. Đầu tư tài chính dài hạn</i>	250		342.187.923.639	408.437.923.639
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.12a	26.000.000.000	26.000.000.000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.12b	138.750.000.000	205.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.12c	177.437.923.639	177.437.923.639
<i>VI. Tài sản dài hạn khác</i>	260		102.096.536.287	108.650.246.014
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.06b	21.351.570.395	17.290.685.819
2. Lợi thế thương mại	269	V.07	80.744.965.892	91.359.560.195
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3.885.804.359.736	3.657.456.636.415

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Ngày 30 tháng 09 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C. Nợ phải trả	300		2.805.429.910.575	2.582.798.831.313
I. Nợ ngắn hạn	310		2.521.989.162.770	2.220.303.698.124
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	317.833.527.500	220.537.581.204
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	50.172.827.505	52.292.079.677
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15a	3.831.650.060	11.023.524.467
4. Phải trả người lao động	314		11.587.124.110	12.286.064.620
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	18.581.089.200	8.799.947.394
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		428.477.644	328.424.208
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17a	31.151.612.180	55.215.365.916
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.18	2.087.170.953.792	1.858.337.969.859
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.19	1.231.900.779	1.482.740.779
II. Nợ dài hạn	330		283.440.747.805	362.495.133.189
1. Phải trả dài hạn khác	337	V.17b	15.820.000.000	33.000.000.000
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.18	267.620.747.805	329.495.133.189
D. Vốn chủ sở hữu	400		1.080.374.449.161	1.074.657.805.102
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.080.374.449.161	1.074.657.805.102
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.20	893.964.630.000	893.964.630.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		893.964.630.000	893.964.630.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.20	19.004.385.000	19.004.385.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.20	4.367.682.760	4.367.682.760
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.20	1.215.200.961	1.215.200.961
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.20	82.058.304.263	73.283.929.477
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		69.021.632.560	32.296.606.468
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		13.036.671.703	40.987.323.009
6. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429	V.21	79.764.246.177	82.821.976.904
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3.885.804.359.736	3.657.456.636.415



Nguyễn Đăng Hoàng
Tổng Giám đốc

Ngày 29 tháng 10 năm 2024

Lê Thị Phú
Kế toán trưởng

Trương Thị Hồng Vân
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2024	Năm 2023	Năm 2024	Năm 2023
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		2.204.146.889.789	1.772.973.157.224	5.627.918.772.180	5.079.397.281.585
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		127.228.246.942	80.276.850.722	227.355.409.969	173.643.318.628
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.01	2.076.918.642.847	1.692.696.306.502	5.400.563.362.211	4.905.753.962.957
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	1.951.707.039.672	1.612.165.177.372	5.105.659.017.236	4.636.917.076.062
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		125.211.603.175	80.531.129.130	294.904.344.975	268.836.886.895
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	37.122.016.458	72.301.579.975	172.813.625.219	134.285.416.845
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	44.505.951.879	41.206.237.615	129.487.257.589	111.211.341.811
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		44.505.807.033	41.206.237.615	129.487.112.743	111.211.341.811
8. Phần lãi/ (lỗ) trong công ty liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VI.05	82.298.510.922	66.014.940.372	239.809.723.123	192.176.587.418
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.06	34.387.645.512	30.279.314.669	103.891.446.670	80.565.770.036
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.141.511.320	15.332.216.450	(5.470.457.188)	19.168.604.475
12. Thu nhập khác	31	VI.07	3.651.574.014	11.238.873.306	21.154.986.080	28.076.542.240
13. Chi phí khác	32	VI.08	1.177.396.675	116.302.836	2.769.915.431	1.085.277.259
14. Lợi nhuận khác	40		2.474.177.339	11.122.570.470	18.385.070.649	26.991.264.981
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3.615.688.659	26.454.786.920	12.914.613.461	46.159.869.456
16. Chi phí/ (hoàn nhập) thuế TNDN hiện hành	51	VI.09	1.094.838.016	1.387.590.539	1.094.838.016	6.913.733.341
17. Thu nhập thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2.520.850.643	25.067.196.381	11.819.775.445	39.246.136.115
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		2.046.514.737	22.762.028.855	13.036.671.703	37.100.239.636
20. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát	62		474.335.906	2.305.167.526	(1.216.896.258)	2.145.896.479
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	23	290	146	483
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.10	23	290	146	483

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính hợp nhất



Nguyễn Đăng Hoàng

Tổng Giám đốc

Ngày 29 tháng 10 năm 2024

Lê Thị Phú

Kế toán trưởng

Trương Thị Hồng Vân

Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2024	Năm 2023
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	12.914.613.461	46.159.869.456
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	15.427.323.205	13.745.080.958
Các khoản dự phòng	03	-	(3.570.151.900)
(Lãi) lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(175.993.715.904)	(134.423.921.724)
Chi phí lãi vay	06	129.487.112.743	111.211.341.811
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(18.164.666.495)	33.122.218.601
(Tăng) giảm các khoản phải thu	09	(166.571.516.706)	(578.397.175.803)
(Tăng) giảm hàng tồn kho	10	38.243.927.347	5.568.071.572
Tăng (giảm) các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả, thuê thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	72.578.863.105	377.270.943.282
(Tăng) giảm chi phí trả trước	12	12.076.233.272	(4.024.185.663)
Tiền lãi vay đã trả	14	(125.872.350.384)	(111.489.633.529)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(9.469.812.073)	(26.501.355.544)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(250.840.000)	(1.004.767.999)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(197.430.161.934)	(305.455.885.083)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(42.556.147.782)	(34.479.270.496)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	7.010.505.051	2.147.999.999
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(9.000.000.000)	-
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(300.000.000.000)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	69.400.000.000	33.498.000.000
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.522.906.996	76.643.010
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	26.377.264.265	(298.756.627.487)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	57.013.155.000
Tiền thu từ đi vay	33	5.203.268.980.299	4.680.329.861.722
Tiền trả nợ gốc vay	34	(5.033.853.659.889)	(4.169.601.924.998)
Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(2.456.721.861)	-
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(582.400.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	166.376.198.549	567.741.091.724
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(4.676.699.120)	(36.471.420.846)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	61.180.164.578	74.549.476.681
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	56.503.465.458	38.078.055.835



Nguyễn Đăng Hoàng

Tổng Giám đốc

Ngày 29 tháng 10 năm 2024

Lê Thị Phú

Kế toán trưởng

Trương Thị Hồng Vân

Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Bảng thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với các báo cáo tài chính hợp nhất được đính kèm.

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần City Auto (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0307979603 ngày 09/3/2009 và thay đổi lần thứ 17 ngày 27/10/2023 được cấp bởi Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh.

Công ty đã được chấp thuận là công ty đại chúng theo Công văn số 6315/UBCK-GSĐC ngày 19/9/2016 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

- Hình thức sở hữu vốn: Vốn Cổ phần.

- Vốn điều lệ đăng ký: 893.964.630.000 đồng

- Vốn góp thực tế đến 30/09/2024: 893.964.630.000 đồng

Trụ sở chính đặt tại số 218, Quốc lộ 13, phường Hiệp Bình Chánh, Tp. Thủ Đức, Tp. Hồ Chí Minh.

Công ty có các Chi nhánh hoạt động như sau:

- Chi nhánh Công ty Cổ phần City Auto – Kho hàng đặt tại Lô F3, đường K1, KCN Cát Lái, phường Thạnh Mỹ Lợi, Tp. Thủ Đức, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam, mã số chi nhánh: 0307979603;

- Công ty Cổ phần City Auto – Chi nhánh Bà Rịa đặt tại Quốc lộ 51, phường Phước Trung, thị xã Bà Rịa, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam, mã số chi nhánh: 0307979603-002;

- Công ty Cổ phần City Auto – Chi nhánh Vũng Tàu đặt tại số 40A, đường 30/4, phường 9, thành phố Vũng Tàu, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam, mã số chi nhánh: 0307979603-004;

- Chi nhánh Công ty Cổ phần City Auto – Kho hàng 02 đặt tại 431 Nguyễn Xí, phường 11, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam, mã số chi nhánh: 0307979603-003;

- Chi nhánh Công ty Cổ phần City Auto – Kho hàng 03 đặt tại số 124/9D Ung Văn Khiêm, Phường 25, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh, mã số chi nhánh: 0307979603-005;

- Công ty Cổ phần City Auto – Chi nhánh 824 đặt tại 824 Quốc lộ 13, Phường Hiệp Bình Phước, Thành phố Thủ Đức, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam, mã số chi nhánh: 0307979603-007.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - Dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, ngành nghề kinh doanh đăng ký của Công ty là:

- Hoạt động của đại lý và môi giới bảo hiểm;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc di thuê;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác;
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Vận tải hành khách đường bộ khác;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Cho thuê xe có động cơ;
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm;
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
- Trồng rừng, chăm sóc rừng và tươm giống cây lâm nghiệp;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt;
- Sản xuất ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán lẻ ô tô con (loại 9 chỗ ngồi trở xuống);
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình;
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan;
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính;



CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính đều được đáp ứng.

6. Danh sách công ty con được hợp nhất:

Tên Công ty	Địa chỉ	Lĩnh vực kinh doanh	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết
- Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ	Lô B1, đường C2, KCN Cát Lái 2, Tp. Thủ Đức, Tp. Hồ Chí Minh	Thương mại và dịch vụ	98,53%	98,53%
- Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang	Số 51 Lê Hồng Phong, phường Phước Tân, Tp.Nha Trang, tỉnh Khánh Hòa	Thương mại và dịch vụ	52,00%	52,00%
- Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh	số 682A, Trường Chinh, phường 15, quận Tân Bình, Tp. Hồ Chí Minh	Thương mại và dịch vụ	96,52%	96,52%
- Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận	Lô DVTM-08 và lô DVTM-11, Đường số 7, Khu chế xuất Tân Thuận, P. Tân Thuận Đông, Q. 7, TP. Hồ Chí Minh	Thương mại và dịch vụ	90,00%	90,00%
- Công ty Cổ phần City Auto Vũng Tàu	Số 224 Quốc lộ 51, Phường Kim Dinh, Tp. Bà Rịa, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu	Thương mại và dịch vụ	100,00%	95,00%
- Công ty Cổ phần Ô tô Phú Yên	Thôn Đông Phước, Xã Hòa An, Huyện Phú Hoà, Tỉnh Phú Yên	Thương mại và dịch vụ	70,20%	99,00%

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

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng theo Hệ thống Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

Công ty đã lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất theo hướng dẫn tại Thông tư số 202/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

Các Báo cáo tài chính đính kèm được trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Hợp nhất báo cáo tài chính

Các báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm các báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần City Auto và các Công ty con ("Tập đoàn") cho thời kỳ tài chính quý III năm 2024. Các báo cáo tài chính của các Công ty con đã được lập cho cùng thời kỳ tài chính với Công ty theo các chính sách kế toán thống nhất với các chính sách kế toán của Công ty. Các bút toán điều chỉnh đã được thực hiện đối với bất kỳ chính sách kế toán nào có điểm khác biệt nhằm đảm bảo tính thống nhất giữa các Công ty con và Công ty.

Tất cả các số dư và các giao dịch nội bộ, kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ đã được loại trừ hoàn toàn. Các khoản lỗ chưa thực hiện được loại trừ trên báo cáo tài chính hợp nhất, trừ trường hợp không thể thu hồi chi phí.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Lợi ích của cổ đông thiểu số thể hiện phần lợi nhuận hoặc lỗ và tài sản thuần không nằm giữ bởi các cổ đông của Công ty và được trình bày ở mục riêng trên báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất và bảng cân đối kế toán hợp nhất.

Công ty con được hợp nhất kể từ ngày Công ty nắm quyền kiểm soát và sẽ chấm dứt hợp nhất kể từ ngày Công ty không còn kiểm soát công ty con đó. Trường hợp Công ty không còn kiểm soát Công ty con thì các báo cáo tài chính hợp nhất sẽ bao gồm cả kết quả hoạt động kinh doanh của giai đoạn thuộc năm báo cáo mà trong giai đoạn đó Công ty vẫn còn nắm quyền kiểm soát. Báo cáo tài chính của các Công ty con thuộc đối tượng hợp nhất kinh doanh dưới sự kiểm soát chung được bao gồm trong báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn theo phương pháp cộng giá trị sổ sách. Báo cáo tài chính của công ty con khác được hợp nhất vào báo cáo của Tập đoàn theo phương pháp mua, theo đó tài sản và nợ phải trả được ghi nhận theo giá trị hợp lý tại ngày hợp nhất kinh doanh.

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và có kỳ hạn dưới ba tháng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

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

Công ty có nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ phải thực hiện ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính theo một đơn vị tiền tệ thống nhất là Đồng Việt Nam. Việc quy đổi đồng ngoại tệ ra đồng Việt Nam được thực hiện như sau:

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

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa công ty và ngân hàng thương mại;

- Trường hợp hợp đồng không quy định tỷ giá thanh toán thì công ty ghi sổ kế toán theo nguyên tắc:

+ Tỷ giá giao dịch thực tế khi góp vốn hoặc nhận vốn góp: Là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn;

+ Tỷ giá giao dịch thực tế 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 giao dịch thực tế 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.

+ Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả), tỷ giá giao dịch thực tế là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi công ty thực hiện thanh toán.

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

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản: Là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi công ty thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Riêng các khoản tiền gửi ngân hàng được đánh giá theo tỷ giá mua của ngân hàng có tài khoản ngoại tệ.

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: Là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được kết chuyển vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính

4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

- Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác cùng với dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

- Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua – bán;

- Phải thu khác gồm các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán.

- Các khoản phải thu có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán không quá 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn.

- Các khoản phải thu có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn.

- Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được phản ánh vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - + Hàng tồn kho được tính 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 trị thuần có thể thực hiện được: Là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ (-) chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền. Riêng đối với hàng hóa là các loại xe ô tô giá xuất được xác định theo phương pháp thực tế đích danh.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị có thể xảy ra đối với vật tư, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp ... và đổi mới tài sản cố định được tính vào nguyên giá TSCĐ. Chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm mà chi phí phát sinh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ.

Phần mềm máy vi tính và phần mềm kế toán

Phần mềm máy tính và phần mềm kế toán là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng.

Khấu hao tài sản cố định

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng theo tỷ lệ quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài Chính.

- Nhà cửa vật kiến trúc	04 - 25 năm
- Máy móc thiết bị	03 - 12 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 07 năm
- Thiết bị quản lý	03 - 05 năm
- Phần mềm	02 - 05 năm

7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước để phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.

8. Lợi thế thương mại

Lợi thế thương mại phát sinh từ giao dịch mua Công ty con là chênh lệch giữa giá phí khoản đầu tư và giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty con tại ngày mua. Lợi thế thương mại được phân bổ dần đều trong thời gian hữu ích được ước tính là 10 năm. Định kỳ, Công ty đánh giá lại tổn thất lợi thế thương mại, nếu có bằng chứng cho thấy số lợi thế thương mại bị tổn thất lớn hơn số phân bổ hàng năm thì phân bổ theo số lợi thế thương mại bị tổn thất ngay trong kỳ phát sinh.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

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

Các khoản vay được ghi nhận ban đầu theo giá gốc không bao gồm các chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến khoản vay. Nợ thuê tài chính được ghi nhận bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê. Công ty trình bày chi tiết các khoản vay và nợ thuê tài chính theo kỳ hạn phải trả, các khoản vay và nợ có thời gian trả nợ không quá 12 tháng kể từ thời điểm lập báo cáo tài chính được trình bày vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn, trường hợp ngược lại thì trình bày vay và nợ thuê tài chính dài hạn

10. Lương, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp, bảo hiểm tai nạn lao động

Tiền lương được tính và trích lập trong chi phí trong kỳ theo hợp đồng lao động. Công ty trích bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm thất nghiệp dựa trên lương hợp đồng theo tỷ lệ quy định hiện hành.

11. 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:

- Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hoá dịch vụ;
- Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản phải trả có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán không quá 01 năm được phân loại là nợ ngắn hạn.

Các khoản phải trả có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 01 năm được phân loại là nợ dài hạn.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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 không phụ thuộc vào việc Công ty đã thanh toán hoặc nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

13. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế được chia cho các cổ đông sau khi được các cổ đông thông qua tại Đại hội Cổ đông Thường niên và sau khi trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty và các quy định pháp luật Việt Nam.

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm/hàng hóa 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.

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 giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ 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 bốn (4) 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 phát sinh từ tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia của công ty được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Doanh thu từ tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận trên cơ sở: Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ; Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Thu nhập khác: bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu.

15. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ.

16. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Phản ánh những khoản chi phí hoạt động tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến chi phí đi vay vốn, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái, lỗ do trích lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính.

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

Chi phí bán hàng

Phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán hàng hoá, cung cấp dịch vụ bao gồm các chi phí nhân viên, chi phí vận chuyển,...

Chi phí quản lý doanh nghiệp

Phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp; bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài; chi phí bằng tiền khác.

18. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 20% trên thu nhập chịu thuế. Thu nhập chịu thuế được tính dựa trên kết quả hoạt động trong năm và điều chỉnh cho các khoản chi phí không được khấu trừ và các khoản lỗ do các năm trước mang sang, nếu có.

- Ngoài thuế thu nhập doanh nghiệp, Công ty có nghĩa vụ nộp thuế khác theo các quy định về thuế hiện hành.

- Khoản thuế phải nộp thể hiện trên sổ sách kế toán là số liệu do Công ty ước tính. Số thuế phải nộp cụ thể sẽ được ghi nhận theo kiểm tra quyết toán thuế của cơ quan thuế.

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập Bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính.

19. Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty sau khi trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

Lãi suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm và số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông sẽ được phát hành trong trường hợp tất cả các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm đều được chuyển thành cổ phiếu phổ thông.

20. Bên liên quan

Một bên được xem là có liên quan đến Công ty nếu có khả năng kiểm soát Công ty hay có ảnh hưởng đáng kể tới các hoạt động cũng như tài chính của Công ty. Các giao dịch chủ yếu giữa Công ty và các bên liên quan, nếu có, sẽ được trình bày trong các báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	1.285.960.872	1.482.781.456
- Tại Công ty Cổ phần City Auto	191.284.774	764.154.615
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ	71.744.585	29.140.150
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang (hợp nhất)	542.438.393	589.862.969
- Tại Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh (hợp nhất)	445.576.612	55.643.995
- Tại Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận	34.916.508	43.979.727
Tiền gửi ngân hàng	55.217.504.586	59.692.433.737
- Tại Công ty Cổ phần City Auto	9.364.153.773	27.234.687.011
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ	21.141.112.185	2.405.364.665
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang (hợp nhất)	10.474.351.703	1.203.345.382
- Tại Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh (hợp nhất)	9.588.130.149	27.552.079.682
- Tại Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận	4.645.171.165	1.296.956.997
- Công ty Cổ phần City Auto Vũng Tàu	4.585.611	4.949.385
Cộng	56.503.465.458	61.180.164.578
2. Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Các khách hàng khác (chiếm dưới 10% trên tổng phải thu khách hàng)	650.610.299.036	528.184.115.756
- Công ty CP Easy Car	72.421.129.499	161.684.133.684
- Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô (bên liên quan)	234.221.395.835	329.703.733.359
Cộng	957.252.824.370	1.019.571.982.799
3. Trả trước cho người bán		
Ngắn hạn		
- Công ty TNHH Minh Long	116.011.301.523	147.512.477.783
- Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô	83.839.358.944	17.809.004.151
- Các khoản ứng trước đến các nhà cung cấp khác	30.255.782.038	21.809.563.073
Cộng	230.106.442.505	187.131.045.007
4. Phải thu khác		
a) Phải thu khác ngắn hạn		
- Phải thu hỗ trợ bán hàng từ nhà cung cấp chính	69.913.232.895	86.277.146.593
- Phải thu khác từ Công ty CP Bất Động Sản Bảo Long	30.338.096.375	32.315.999.178
- Phải thu khác từ Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô (bên liên quan)	362.297.636.601	229.645.228.433
- Phải thu khác từ Công ty TNHH Minh Long	41.781.080.587	27.217.666.720
- Phải thu khác Công ty Cổ Phần Auto Dĩ An - Bình Dương (bên liên quan)	2.967.130.686	1.768.974.686
- Phải thu tiền cho mượn đến các cá nhân	65.826.127.479	75.262.058.068
- Phải thu ngắn hạn tiền góp vốn tham gia hợp đồng hợp tác kinh doanh cho Công ty CP Easy Car	14.204.590.000	14.204.590.000
- Các khoản tạm ứng nhân viên	4.561.413.753	3.520.897.889
- Ký quỹ cho Công ty TNHH Minh Long thực hiện cải tạo nhà xưởng	65.160.000.000	65.160.000.000
- Phải thu khác Công ty Cổ phần Tập đoàn Dason	87.100.000.000	-
- Ký quỹ ngắn hạn khác	85.352.980.000	35.995.777.800
- Các khoản phải thu khác	84.140.945.938	98.745.402.303
Cộng	913.643.234.314	670.113.741.670
b) Phải thu khác dài hạn		
- Ký quỹ thuê văn phòng Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô	363.641.000.000	225.718.023.972
- Ký quỹ thuê văn phòng cho Công ty TNHH Minh Long 20 năm	72.000.000.000	72.000.000.000
- Các khoản phải thu khác	10.104.530.376	18.903.530.376
Cộng	445.745.530.376	316.621.554.348

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

5. Hàng tồn kho	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Công cụ dụng cụ	497.324.719	-	2.059.337.739	-
- Chi phí sản xuất dở dang	8.998.334.862	-	8.210.178.475	-
- Hàng hóa (5.1)	571.095.074.483	(4.943.284.555)	608.565.145.197	(4.943.284.555)
Cộng	580.590.734.064	(4.943.284.555)	618.834.661.411	(4.943.284.555)

(5.1) Chi tiết hàng hóa tồn kho:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Xe các loại	495.852.057.108	529.334.598.801
- Tại Công ty Cổ phần City Auto	103.414.863.619	200.822.243.945
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ	64.642.377.259	119.179.952.261
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang (hợp nhất)	79.938.935.610	62.601.579.737
- Tại Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh (hợp nhất)	199.627.757.898	129.117.450.131
- Tại Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận	48.228.122.722	17.613.372.727
Phụ tùng, phụ kiện	75.243.017.375	79.230.546.396
- Tại Công ty Cổ phần City Auto	34.769.855.943	36.902.526.840
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ	22.192.718.950	20.529.706.655
- Tại Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang (hợp nhất)	8.491.126.826	7.662.401.836
- Tại Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh (hợp nhất)	3.938.453.931	11.793.022.078
- Tại Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận	5.850.861.725	2.342.888.987
Cộng	571.095.074.483	608.565.145.197

6. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	1.339.985.927	2.355.613.090
- Chi phí thuê mặt bằng chờ kết chuyển	6.000.006.511	10.497.700.000
- Chi phí trả trước khác chờ kết chuyển	4.602.983.267	4.612.186.160
Cộng	11.942.975.705	17.465.499.250
b) Dài hạn		
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	11.147.843.265	6.825.982.570
- Chi phí thuê mặt bằng chờ kết chuyển	28.000.000	-
- Chi phí trả trước khác chờ kết chuyển	10.175.727.130	10.464.703.249
Cộng	21.351.570.395	17.290.685.819

7. Lợi thế thương mại

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi thế thương mại phát sinh khi hợp nhất	141.527.923.950	141.527.923.950
Lợi thế thương mại đã phân bổ	(60.782.958.058)	(50.168.363.755)
Cộng	80.744.965.892	91.359.560.195

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

8. Tài sản cố định hữu hình	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
Nguyên giá				
Nhà cửa, vật kiến trúc	75.009.790.724	7.165.569.121	-	82.175.359.845
Máy móc, thiết bị	44.600.183.674	6.896.139.766	2.069.881.645	49.426.441.795
Phương tiện vận tải	50.459.643.579	13.312.249.182	9.022.287.273	54.749.605.488
Thiết bị, dụng cụ quản lý	2.497.309.629	1.175.587.990	18.636.364	3.654.261.255
Cộng	172.566.927.606	28.549.546.059	11.110.805.282	190.005.668.383
Khấu hao lũy kế				
Nhà cửa, vật kiến trúc	25.472.563.106	4.670.137.179	-	30.142.700.285
Máy móc, thiết bị	30.538.129.956	3.658.696.664	450.276.585	33.746.550.035
Phương tiện vận tải	14.984.402.043	6.063.703.733	5.279.343.757	15.768.762.019
Thiết bị, dụng cụ quản lý	1.534.619.187	205.141.131	18.636.364	1.721.123.954
Cộng	72.529.714.292	14.597.678.707	5.748.256.706	81.379.136.293
Giá trị còn lại				
Nhà cửa, vật kiến trúc	49.537.227.618			52.032.659.560
Máy móc, thiết bị	14.062.053.718			15.679.891.760
Phương tiện vận tải	35.475.241.536			38.980.843.469
Thiết bị, dụng cụ quản lý	962.690.442			1.933.137.301
Cộng	100.037.213.314			108.626.532.090
9. Tài sản cố định thuê tài chính	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
Nguyên giá				
Máy móc, thiết bị	2.970.523.380	3.166.921.620	-	6.137.445.000
Cộng	2.970.523.380	3.166.921.620	-	6.137.445.000
Khấu hao lũy kế				
Máy móc, thiết bị	132.023.261	123.703.618	-	255.726.879
Cộng	132.023.261	123.703.618	-	255.726.879
Giá trị còn lại				
Máy móc, thiết bị	2.838.500.119			5.881.718.121
Cộng	2.838.500.119			5.881.718.121
10. Tài sản cố định vô hình	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
Nguyên giá				
Quyền sử dụng đất	84.022.474.623	-	-	84.022.474.623
Phần mềm	5.300.661.818	391.000.000	-	5.691.661.818
Cộng	89.323.136.441	391.000.000	-	89.714.136.441
Khấu hao lũy kế				
Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
Phần mềm	2.365.865.986	705.940.880	-	3.071.806.866
Cộng	2.365.865.986	705.940.880	-	3.071.806.866
Giá trị còn lại				
Quyền sử dụng đất	84.022.474.623			84.022.474.623
Phần mềm	2.934.795.832			2.619.854.952
Cộng	86.957.270.455			86.642.329.575

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Mua sắm tài sản cố định	2.118.920.660	3.306.735.000
- Quyền sử dụng đất, chi phí xây dựng showroom tại Công ty CP Ô tô Phú Mỹ	34.424.011.477	33.899.501.713
- Chi phí xây dựng showroom, xưởng khác	30.000.000	4.714.472.341
Cộng	36.572.932.137	41.920.709.054

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Công ty liên kết	26.000.000.000	26.000.000.000	-	26.000.000.000	26.000.000.000	-
b) - Đầu tư khác	138.750.000.000	138.750.000.000	-	205.000.000.000	205.000.000.000	-
c) - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	177.437.923.639	177.437.923.639	-	177.437.923.639	177.437.923.639	-
Cộng	342.187.923.639	342.187.923.639	-	408.437.923.639	408.437.923.639	-

Tên công ty	Tỷ lệ vốn góp theo đăng ký	Giá trị vốn góp theo đăng ký	Giá trị vốn góp đến ngày 30/06/2024
a) Đầu tư vào công ty liên kết			
- Công ty Cổ Phần Auto Dĩ An - Bình Dương	20%	26.000.000.000	26.000.000.000
Cộng			26.000.000.000
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			
- Công ty CP New City Rent A Car	11,50%	28.750.000.000	28.750.000.000
- Công ty Cổ phần Easy Car	1,56%	5.000.000.000	5.000.000.000
- Công Ty Cổ phần Dasonmotors	10,50%	112.200.000.000	105.000.000.000
Cộng			138.750.000.000
c) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ông Lê Đức Hòa	(12.1)	30.437.923.639	30.437.923.639
Công ty Cổ phần Daf Group	(12.2)	147.000.000.000	147.000.000.000
Cộng		177.437.923.639	177.437.923.639

(12.1) Theo hợp đồng ủy thác đầu tư số 157/22/HĐUT ngày 10/10/2022 và phụ lục giữa Công ty CP City Auto và Ông Lê Đức Hòa, tổng số tiền được ủy thác: 31.000.000.000 đồng, thời hạn ủy thác là 36 tháng.

(12.2) Theo hợp đồng ủy thác đầu tư số 2007/2023-HĐUTĐT/CTF-DAF ngày 20/7/2023 giữa Công ty Cổ phần City Auto và Công ty Cổ phần Daf Group. Số tiền mà bên Công ty Cổ phần City Auto ủy thác đầu tư là 147.000.000.000 đồng. Thời hạn ủy thác là 84 tháng.

13. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Công ty TNHH Ford Việt Nam	14.410.665.096	14.410.665.096	12.465.509.000	12.465.509.000
- Công ty TNHH Ô Tô VW Nha Trang	12.184.183.402	12.184.183.402	18.501.907.840	18.501.907.840
- Công Ty CP Liên Doanh Ô Tô Hyundai Thành Công Việt Nam	110.433.500.691	110.433.500.691	31.361.413.466	31.361.413.466
- Công ty CP TD Tân Thành Đô	31.826.142.156	31.826.142.156	389.150.556	389.150.556
- Công Ty Cổ Phần Easy Car	36.642.182.685	36.642.182.685	2.642.509.235	2.642.509.235
- Công ty TNHH Minh Long	14.054.393.801	14.054.393.801	16.199.004.769	16.199.004.769
- Công ty CP Truck&Bus Trường Chinh	33.451.977.259	33.451.977.259	60.897.674.659	60.897.674.659
- Các đối tượng khác	64.830.482.410	64.830.482.410	78.080.411.679	78.080.411.679
Cộng	317.833.527.500	317.833.527.500	220.537.581.204	220.537.581.204

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

14. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công Ty CP Tập Đoàn Tân Thành Đô	-	14.728.645.394
- Công Ty Cổ Phần Trident Auto	16.583.370.000	-
- Các khách hàng khác (chiếm dưới 10% tổng phải thu khách hàng)	33.589.457.505	37.563.434.283
Cộng	50.172.827.505	52.292.079.677
15. Thuế và các khoản phải nộp/phải thu Nhà nước		
a) Phải nộp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp	2.877.854.645	1.316.122.255
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	466.773.604	8.711.884.798
- Thuế thu nhập cá nhân	487.021.811	995.517.414
Cộng	3.831.650.060	11.023.524.467
b) Phải thu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng còn được khấu trừ	12.805.169.657	22.540.158.256
- Thuế thu nhập doanh nghiệp (nộp dư)	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân (nộp dư)	36.437.841	6.552.917
Cộng	12.841.607.498	22.546.711.173
16. Chi phí phải trả ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trích trước chi phí đào tạo trả cho Công ty Ford Việt Nam	698.736.356	1.236.129.763
- Trích trước chi phí lãi vay, lãi trái phiếu	113.446.364	873.972.475
- Chi phí môi giới	6.578.881.410	-
- Chi phí phải trả khác	11.190.025.070	6.689.845.156
Cộng	18.581.089.200	8.799.947.394
17. Các khoản phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn, bảo hiểm bắt buộc	4.238.062.177	3.148.543.222
- Tài sản thừa chờ xử lý	606.145.005	606.145.005
- Chi hộ Công ty Ford Việt Nam cho nhân viên bán hàng	1.996.620.425	3.367.210.470
- Phải trả bà Trần Thị Tâm tiền thu hộ chuyển nhượng cổ phần	-	160.000.000
- Phải trả cổ tức cho cổ đông	2.673.499.484	1.698.664.484
- Các khoản phải trả khác	21.637.285.089	46.234.802.735
Cộng	31.151.612.180	55.215.365.916
b) Dài hạn		
- Phải trả Công ty Cổ phần Bất động sản Bảo Long	-	33.000.000.000
- Các khoản vay cá nhân dài hạn	15.820.000.000	-
Cộng	15.820.000.000	33.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

18. Vay và nợ thuê tài chính	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
a. Ngắn hạn	1.858.337.969.859	5.192.996.048.325	4.925.086.610.336	2.087.170.953.792
- NH Ngoại thương (18.1)	425.849.632.011	1.058.051.236.049	1.109.167.342.771	374.733.525.289
- NH Bảo Việt (18.2)	190.428.356.000	715.812.318.850	719.759.424.350	186.481.250.500
- NH Đầu tư và Phát triển (18.3)	354.152.384.464	691.815.223.903	790.488.398.499	255.479.209.868
- NH Indovina (18.4)	215.791.647.956	259.602.754.636	240.239.172.812	235.155.229.780
- NH Quốc tế	81.947.633.500	99.969.247.500	181.916.881.000	-
- NH VN Thịnh Vượng (18.5)	114.138.807.742	487.693.184.362	396.065.206.446	205.766.785.658
- NH Eximbank	128.700.000	2.165.900.000	2.294.600.000	-
- NH Công thương (18.6)	7.310.596.950	48.660.171.961	38.863.306.196	17.107.462.715
- NH Quân đội (18.7)	5.178.921.169	78.898.568.600	36.028.574.169	48.048.915.600
- NH Phương Đông (18.8)	17.439.404.624	48.727.275.980	48.679.680.703	17.486.999.901
- NH HD Bank (18.9)	77.989.110.400	166.817.507.200	224.913.879.200	19.892.738.400
- NH HSBC	100.130.900.230	22.491.484.449	122.622.384.679	-
- NH Bangkok (18.10)	130.000.000.000	390.000.000.000	390.000.000.000	130.000.000.000
- NH Tiên Phong (18.11)	7.645.331.000	274.637.133.750	127.046.018.750	155.236.446.000
- NH PG Bank (18.12)	23.719.646.945	359.880.689.085	251.411.860.761	132.188.475.269
- NH TM CP Đông Nam Á (18.13)	34.681.080.000	74.809.000.000	109.284.080.000	206.000.000
- NH First Bank (18.14)	-	230.000.000.000	115.000.000.000	115.000.000.000
- NH Á Châu (18.15)	-	182.964.352.000	21.305.800.000	161.658.552.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	71.805.816.868			32.729.362.812
b. Dài hạn	329.495.133.189	10.272.931.974	111.223.771.414	267.620.747.805
- NH Ngoại thương (18.1)	59.875.154.435	4.701.763.304	9.627.088.000	54.949.829.739
- NH HD Bank (18.9)	23.131.300.000	1.130.000.000	23.068.510.000	1.192.790.000
- NH Tiên phong (18.11)	250.319.245.904	-	25.055.254.096	225.263.991.808
- NH Bảo Việt (18.2)	13.920.500.000	-	-	13.920.500.000
- NH VN Thịnh Vượng (18.5)	1.207.998.146	-	826.197.457	381.800.689
- Công ty cho thuê tài chính BIDV – SuMi TRUST Chi nhánh TP HCM (18.3)	2.846.751.572	3.681.168.670	2.456.721.861	4.071.198.381
- NH PG Bank (18.12)	-	760.000.000	190.000.000	570.000.000
Trái phiếu thường	50.000.000.000	-	50.000.000.000	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	(71.805.816.868)			(32.729.362.812)
Cộng	2.187.833.103.048	5.203.268.980.299	5.036.310.381.750	2.354.791.701.597

Cho đến ngày 30/09/2024, Công ty không có khoản vay quá hạn chưa thanh toán.

(18.1) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam theo các hợp đồng như sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty CP Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng cho vay theo hạn mức số 0328/KHDN/24/HMCV ngày 02/07/2024 với hạn mức cho vay là 100 tỷ đồng. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Thời hạn cấp hạn mức 12 tháng, thời hạn vay tối đa 4 tháng từ ngày giải ngân. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ.

Khoản vay ngắn hạn Công ty CP Auto Bình Phước vay theo Hợp đồng cho vay hạn mức số 042A24 ngày 16/07/2024. Hạn mức cho vay là 80.000.000.000 VNĐ. Thời hạn cấp hạn mức: 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, không bao gồm nhu cầu ngắn hạn phục vụ cho hoạt động đầu tư tài sản cố định. Thời hạn vay tối đa 04 tháng. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là hàng hóa xe ô tô thương hiệu Hyundai mới 100% phát sinh theo hợp đồng mua bán xe với Công ty CP Hyundai Thành Công Việt Nam. Thẻ chấp/ cầm cố tài sản là cổ phiếu bao gồm:

- 500.000 Cổ phiếu đã niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán của Công ty CP City Auto; Bên bảo đảm là Ông Trần Ngọc Dân; theo hợp đồng cầm cố số 279CC20 ngày 17/02/2021.

- 1.050.000 Cổ phiếu đã niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán của Công ty CP City Auto; Bên bảo đảm là Ông Trần Lâm; theo hợp đồng cầm cố số 025CC21/KHBB ngày 20/05/2021.

- Quyền đòi nợ đối với CTCP Tập đoàn Tân Thành Đô.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay dài hạn Công ty CP Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng cấp tín dụng số 0269/KHDN/20 ngày 03/11/2020 cùng các hợp đồng sửa đổi, bổ sung kèm theo và Hợp đồng cho vay từng lần trung dài hạn số 0270/KHDN/20/TLDH ngày 03/11/2020, số tiền vay là 50 tỷ đồng, thời hạn vay: 84 tháng. Mục đích vay: để thanh toán chi phí trả trước dài hạn là tiền thuê mặt bằng kinh doanh (showroom). Lãi suất vay theo thỏa thuận tại thời điểm nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho hợp đồng này bao gồm:

- Hàng hóa xe ô tô thương hiệu Hyundai mới 100%, tài sản là hàng hóa tồn kho, hàng hóa luân chuyển thuộc sở hữu của Công ty CP Auto Trường Chinh.
- 2.756.911 cổ phiếu Công ty CP City Auto (CTF) thuộc sở hữu của ông Ngô Công Minh và bà Phạm Thị Ái Hạnh.
- 290.650 cổ phiếu Công ty CP City Auto (CTF) thuộc sở hữu của ông Nguyễn Đăng Hoàng và bà Nguyễn Thị Tố Trinh.
- Tiền gửi tại Ngân hàng trị giá 50.000.000 VNĐ.

Khoản vay của Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận với Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam theo hợp đồng tín dụng số 0249/KHDN/23 ngày 14/06/2023, hợp đồng cho vay theo hạn mức số 0250/KHDN/23/HMCV ngày 22/06/2023, hợp đồng cho vay từng lần trung và dài hạn số 0351/KHDN/23/CVTDH ngày 21/07/2023, hợp đồng sửa đổi bổ sung số 0249/KHDN/23/SĐ1 ngày 08/08/2023, hợp đồng thế chấp hàng hóa số 0276/KHDN/23/HĐBĐ ngày 19/06/2023 và thỏa thuận bảo lãnh số 0251/KHDN/23/HMBL ngày 22/06/2023 cụ thể như sau:

- Hạn mức tín dụng: 70 tỷ.
- Mục đích cấp tín dụng: Lắp đặt máy móc thiết bị cho xưởng tại công trình "Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận" địa điểm: Lô DVTM-08 và Lô DVTM -11, Đường số 7, KCX Tân Thuận, P.Tân Thuận Đông, Quận 7, TPHCM và Bổ sung vốn ngắn hạn phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Thời hạn cấp tín dụng: 60 tháng
- Thời hạn vay: tối đa 04 tháng, được ghi trên từng khế ước nhận nợ.
- Lãi suất: quy định tại từng khế ước nhận nợ.
- Tài sản đảm bảo:

1. Tài sản thuộc sở hữu của ông Trần Quang Trí và bà Đinh Đào Giao Thoại Khanh:

- Quyền sở hữu căn hộ chung cư số LP-34.16 thuộc tòa nhà Landmark Plus, số 702A Điện Biên Phủ, phường 22, quận Bình Thạnh.
- Quyền sử dụng đất và nhà ở tại địa chỉ 429/19 Điện Biên Phủ, phường 25, quận Bình Thạnh.
- Quyền sử dụng đất và nhà ở tại địa chỉ 378/26 Xô Viết Nghệ Tĩnh, phường 25, quận Bình Thạnh.
- Quyền sử dụng đất, quyền sử dụng nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất tại địa chỉ Một phần nhà 2A đường số 5, khu phố 5, phường Trường Thọ, quận Thủ Đức (nay là thành phố Thủ Đức).

2. Lô xe ô tô Ford mới 100%

3. Toàn bộ xe ô tô mới 100% đã hình thành hoặc hình thành trong tương lai từ nguồn vốn Ngân hàng cấp tín dụng và/ hoặc sẽ được để tại Showroom Lô DVTM-08 và Lô DVTM-11, Đường số 7, KCX Tân Thuận, phường Tân Thuận Đông, quận 7, TPHCM.

Khoản vay ngắn hạn của Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang với Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Khánh Hòa theo hợp đồng tín dụng số 2023/HDTD-NTF ngày 01/11/2023 kèm theo hợp đồng cho vay theo hạn mức số 2023/HMCV-NTF và thỏa thuận cấp bảo lãnh theo hạn mức số 2023/HMBL-NTF ngày 01/11/2023, với hạn mức tín dụng là 100 tỷ đồng.

Mục đích vay: Tài trợ nhu cầu tín dụng ngắn hạn, hợp pháp, hợp lý, hợp lệ phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của khách hàng nhưng không bao gồm nhu cầu ngắn hạn phục vụ cho hoạt động đầu tư tài sản cố định.

Thời hạn hiệu lực của giới hạn cấp tín dụng đến hết ngày 24/8/2022.

Lãi suất cho vay theo từng giấy nhận nợ.

Tài sản đảm bảo:

- + Hàng hóa xe ô tô Ford mới 100% theo hợp đồng bảo đảm số 2022/LX-NTF ngày 07/10/2022 và các phụ lục đính kèm.
- + Văn bản bảo lãnh vay vốn do Công ty Cổ phần City Auto phát hành.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay dài hạn của Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang với Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa theo các hợp đồng tín dụng sau:

- Hợp đồng tín dụng số 2019/CVTL-ONT/03 ngày 23/9/2019 với số tiền vay là 1.370.000.000 đồng. Lãi suất vay tại ngày 31/12/2020: 8,3%/năm; Thời hạn vay: 36 tháng. Mục đích vay: thanh toán bù đắp các chi phí đầu tư hợp pháp, hợp lý, hợp lệ mà khách hàng đã thanh toán (xe Ford Explorer BKS 79A-260.49). Tài sản đảm bảo: tài sản được hình thành từ nguồn vốn vay, hợp đồng thế chấp số 2019/TC-ONT/03.
- Hợp đồng tín dụng số 2019/CVTL-ONT/04 ngày 19/12/2019 và phụ lục số 01/2019/CVTL-ONT/04 ngày 19/12/2019 với số tiền vay là 630.000.000 đồng; Lãi suất: 8,3%/năm; Thời hạn vay: 36 tháng; Mục đích vay: thanh toán bù đắp các chi phí đầu tư hợp pháp, hợp lý, hợp lệ mà khách hàng đã thanh toán (xe Ford Tourneo BKS 79A-277.01); Tài sản đảm bảo: tài sản được hình thành từ nguồn vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 2019/PTVT-OTONT ngày 19/12/2019.
- Hợp đồng tín dụng số 2020/ONT/CVTL/02 ngày 07/10/2020 với số tiền vay: 2.450.000.000 đồng. Thời hạn vay: 60 tháng. Lãi suất: 8,3-8,5%/năm; Mục đích vay: thanh toán chi phí đầu tư hệ thống điện năng lượng Mặt trời 250kWp theo hợp đồng kinh tế số 02/2020/HĐ/SOLAR ngày 31/8/2020. Tài sản đảm bảo: tài sản được hình thành từ nguồn vốn vay.
- Hợp đồng tín dụng số 2021/ONT/CVTL/01 ngày 26/01/2021 với số tiền vay: 1.220.000.000 đồng; Lãi suất: 8,5%/năm; Thời hạn vay: 36 tháng; Mục đích vay: thanh toán bù đắp các chi phí đầu tư hợp pháp, hợp lý, hợp lệ mà khách hàng đã thanh toán (xe Ford Ecosport BKA 79A-318.90 và Ford Everest BKS 79A-328.38); Tài sản đảm bảo: tài sản được hình thành từ nguồn vốn vay.
- Hợp đồng tín dụng số 2022/CVTL/NTFT/01 ngày 28/01/2022 với số tiền vay: 550.000.000 đồng. Thời hạn vay: 36 tháng. Lãi suất tại ngày 31/03/2022: 8,5%/năm; Mục đích vay: thanh toán bù đắp chi phí đầu tư 01 xe Ô tô nhãn hiệu Ford Ranger BKS 79C-187.61. Tài sản đảm bảo: tài sản được hình thành từ nguồn vốn vay.
- Hợp đồng tín dụng số 2022/CVTL/NTFT/02 ngày 30/03/2022 với số tiền vay: 1.420.000.000 đồng. Thời hạn vay: 36 tháng. Lãi suất 31/03/2022: 8,5%/năm; Mục đích vay: thanh toán bù đắp chi phí đầu tư 01 xe Ô tô nhãn hiệu Ford Explorer BKS 79A-380.07. Tài sản đảm bảo: tài sản được hình thành từ nguồn vốn vay.

Khoản vay ngắn hạn của Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ với Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam theo Hợp đồng cho vay theo hạn mức số 0065/KHDN/24/HMCV ngày 28/02/2024, Hợp đồng sửa đổi, bổ sung số 0336/KHDN/20 ngày 28/02/2024, với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 55.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động để kinh doanh xe ô tô thương hiệu Ford;
- Thời hạn duy trì hạn mức: 12 tháng;
- Thời hạn cho vay: tối đa không quá 03 tháng được thỏa thuận tại Khế ước nhận nợ;
- Lãi suất vay: theo từng Khế ước nhận nợ;
- Tài sản đảm bảo: xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

Khoản vay dài hạn của Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ với Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam theo Hợp đồng cấp tín dụng số 0336/KHDN/20/CVTL ngày 10/12/2020 và Hợp đồng sửa đổi, bổ sung số 0336/KHDN/20-SD4 ngày 18/8/2023 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 70.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: thanh toán chi phí trả trước dài hạn là tiền thuê mặt bằng kinh doanh (showroom);
- Thời hạn cho vay: 96 tháng;
- Lãi suất vay: theo thỏa thuận tại thời điểm nhận nợ;
- Tài sản đảm bảo:
 - 1.586.940 cổ phiếu CTF thuộc chủ quyền của ông Nguyễn Quang Khải;
 - 1.147.000 cổ phiếu CTF thuộc chủ quyền của ông Trần Quang Trí và bà Đinh Đào Giao Thoại Khanh;
 - 1.172.275 cổ phiếu CTF thuộc chủ quyền của bà Trần Thị Tâm và ông Nguyễn Quang Vân;
 - 1.113.225 cổ phiếu CTF thuộc chủ quyền của ông Phạm Anh Hưng và bà Trần Bích Lân;
 - 898.000 cổ phiếu CTF thuộc chủ quyền của ông Nguyễn Văn Thành và bà Trần Thị Bình;
 - Xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Tân Định theo hợp đồng cho vay theo hạn mức số 0115/KHDN/24/HMCV ngày 17/5/2024 với tổng hạn mức vay là 250 tỷ đồng, thời hạn vay cho từng khoản nợ không quá 04 tháng và lãi suất vay theo từng lần giải ngân. Mục đích vay: phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh nhưng không bao gồm nhu cầu ngắn hạn phục vụ cho các hoạt động đầu tư tài sản cố định. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này bao gồm quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất tại số 431 Nguyễn Xí, phường 11, quận Bình Thạnh, Tp. Hồ Chí Minh được quy định cụ thể tại hợp đồng thế chấp số 094/KHDN/20/HĐBD ngày 07/8/2020.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

(18.2) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Bảo Việt theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn của Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ với Ngân hàng TMCP Bảo Việt theo Hợp đồng tín dụng số 0053-2024-HĐTD1-BVB003 ngày 28/3/2024 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 150.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn để kinh doanh xe ô tô thương hiệu Ford;
- Thời hạn duy trì hạn mức: từ 28/3/2024 đến 28/3/2025;
- Thời hạn cho vay: theo từng lần nhận nợ và tối đa không quá 04 tháng từ ngày giải ngân;
- Lãi suất vay: theo từng lần giải ngân;
- Tài sản đảm bảo: xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

Khoản vay dài hạn của Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ với Ngân hàng TMCP Bảo Việt theo các Hợp đồng tín dụng sau:

a) Hợp đồng tín dụng số 0039-2022-HĐTD1-BVB003 ngày 19/4/2022 và phụ lục số 0039.01-2022-PL1-BV003 với các điều khoản sau:

- Hạn mức vay: 12.800.000.000 đồng;
- Mục đích vay: nhận chuyển nhượng 04 quyền sử dụng đất tại địa chỉ ấp 05, xã Tam Hiệp, huyện Châu Thành, tỉnh Tiền Giang;
- Thời hạn cho vay: 120 tháng;
- Tài sản đảm bảo: các bất động sản hình thành từ vốn vay được quy định cụ thể tại các Hợp đồng thế chấp tài sản;

b) Hợp đồng tín dụng số 0053-2023-HĐTD1-BVB003 ngày 21/4/2023 với các điều khoản sau:

- Hạn mức vay: 6.500.000.000 đồng;
- Mục đích vay: đầu tư xây dựng showroom Tiền Giang Ford;
- Thời hạn cho vay: 120 tháng;
- Tài sản đảm bảo: các bất động sản hình thành từ vốn vay được quy định cụ thể tại các Hợp đồng thế chấp tài sản;

Khoản vay ngắn hạn của Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận với Ngân hàng TMCP Bảo Việt theo hợp đồng tín dụng số 0177-2023-HĐTD1-BVB003 ngày 31/10/2023 cụ thể như sau:

- Hạn mức tín dụng: 50 tỷ
- Mục đích cấp tín dụng: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh xe Ford.
- Thời hạn cấp tín dụng: đến 30/10/2024
- Thời hạn vay: tối đa không quá 04 tháng theo khế ước nhận nợ.
- Lãi suất: quy định tại từng khế ước nhận nợ.
- Tài sản đảm bảo:

1. Lô xe ô tô mới được hình thành trong tương lai nhãn hiệu Ford (mới 100%).
2. Xe ô tô mới tồn kho nhãn hiệu Ford (mới 100%), có thời hạn xe không quá 12 tháng.
3. Giấy tờ có giá do Ngân hàng phát hành, bất động sản và phương tiện vận tải theo quy định của Ngân hàng.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Bảo Việt - chi nhánh TP.HCM theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 0152-2024-HĐTD1-BVB003 ngày 17/7/2024 với tổng hạn mức vay là 100 tỷ đồng; thời hạn cấp hạn mức 12 tháng; thời hạn cho vay theo từng lần nhận nợ, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này gồm:

- Xe ô tô mới nhãn hiệu Ford hình thành trong tương lai do ngân hàng tài trợ được mua trực tiếp Công ty TNHH Ford Việt Nam.
- Hàng hóa xe ô tô mới tồn kho có thời hạn không quá 12 tháng, chi tiết về việc đảm bảo tiền vay được thực hiện theo hợp đồng thế chấp bất động sản số 0091-2024-HĐTC1-BVB003 ngày 17/7/2024.
- Tiền ký quỹ và tiền gửi tại Ngân hàng, bất động sản và phương tiện vận tải thuộc quyền sở hữu, quyền sử dụng khách hàng và/hoặc bên thứ 3 có liên quan theo quy định của Ngân hàng.

(18.3) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2022/8943817/HĐTD ngày 08/10/2022 và hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2023/8943817/HĐTD ngày 01/11/2023. Hạn mức tín dụng là 300 tỷ đồng, trong đó dư nợ vay tối đa là 120 tỷ đồng. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Thời hạn cấp hạn mức 12 tháng nhưng không quá ngày 31/10/2024, thời hạn vay tối đa 4 tháng từ ngày giải ngân. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là hàng hóa hình thành từ vốn vay theo Hợp đồng thế chấp từng lần phát sinh.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2024/4528578/HĐTD ngày 19/01/2024 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 180.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động, phát hành bảo lãnh và L/C phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Thời hạn duy trì hạn mức: đến 15/01/2025;
- Thời hạn cho vay: tối đa không quá 06 tháng được thỏa thuận tại Khế ước nhận nợ;
- Lãi suất vay: theo từng Khế ước nhận nợ;
- Tài sản đảm bảo: xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

Khoản vay tài chính dài hạn Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận với Công ty cho thuê tài chính BIDV – SuMi TRUST Chi nhánh TP HCM theo hợp đồng cho thuê tài chính số 21823000030/HĐCTTC ngày 08/02/2023 cụ thể như sau:

- Mục đích vay: Mua sắm máy móc thiết bị
- Khoản nợ vay: 4.995.880.230 VNĐ.
- Thời hạn vay: 48 tháng
- Ngày hết hạn dự kiến: 16/03/2027
- Lãi suất: 9,2% trong 3 tháng đầu, sau đó lãi suất lãi suất sẽ là lãi suất tham chiếu cộng với biên độ, điều chỉnh 3 tháng/ lần.
- Bên bảo lãnh: Công ty Cổ phần City Auto.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bình Chánh theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 90/2024/11402179/HĐTD ngày 23/9/2024 với tổng hạn mức vay là 300 tỷ đồng; thời hạn cấp hạn mức: 12 tháng; thời hạn cho vay theo từng lần nhận nợ, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, phát hành L/C. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này được quy định tại hợp đồng thế chấp hàng hóa từng lần phát sinh là hàng hóa - xe ô tô Ford các loại hình thành từ vốn vay mới 100%, bất động sản hoặc tiền gửi.

(18.4) Khoản vay từ Ngân hàng TNHH Indovina theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty CP Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng hạn mức số 17/0622/CL/6370659 ngày 15/06/2022, sửa đổi bổ sung số 17/0622/CL/PL03-0623 ngày 15/06/2023, số 17/0622/CL/PL04-1023 ngày 16/11/2023 và tu chỉnh thông báo tín dụng số 581/IVBBT/CAD/2023 ngày 08/12/2023. Hạn mức tín dụng tối đa 92 tỷ đồng. Thời hạn cấp hạn mức 12 tháng, thời hạn vay tối đa 6 tháng từ ngày giải ngân. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này bao gồm:

- Cổ phiếu theo các Hợp đồng thế chấp cổ phiếu bao gồm:
 - 1.927.400 cổ phiếu BSG thuộc sở hữu của Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô;
 - 4.500.000 cổ phiếu BSG thuộc sở hữu của ông Nguyễn Văn Thành;
 - 837.400 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của bà Thái Thị Xuân Quỳnh;
 - 943.400 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của ông Nguyễn Văn Tuấn;
 - 2.121.007 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của bà Phạm Thị Ái Hạnh;
 - 288.000 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô;
 - 154.044 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của ông Nguyễn Đăng Hoàng;
 - 120.600 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của ông Trần Ngọc Dân;
 - 397.547 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của ông Trần Lâm.
 - 113.247 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của ông Nguyễn Văn Tuấn.
 - 100.566 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của bà Thái Thị Xuân Quỳnh.
 - 254.520 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của bà Phạm Thị Thái Hạnh.
- Hàng tồn kho là xe Hyundai mới 100% theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 20/0622/HĐTC-HTK-01.

Khoản vay ngắn hạn Công ty CP Auto Bình Phước vay theo Hợp đồng hạn mức tín dụng số 21/0622/CL/6370672 ngày 15/6/2022. Hạn mức tín dụng là 60.000.000.000 VNĐ. Thời hạn cấp hạn mức đến ngày 15/6/2023. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Thời hạn vay tối đa 06 tháng kể từ ngày giải ngân. Lãi suất cho vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo là 9.000.000 cổ phiếu mã BSG thuộc sở hữu của bên thứ ba là Ông Phạm Anh Hưng và hàng tồn kho theo hợp đồng thế chấp số 21/0622/HĐTC-HTK.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ vay Ngân hàng TNHH Indovina theo Hợp đồng tín dụng số 20/0622/CL/6322018 ngày 27/6/2022 và Hợp đồng sửa đổi, bổ sung số 20/0622/CL/PL02-0223 ngày 14/11/2023 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 65.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động để kinh doanh xe ô tô thương hiệu Ford;
- Thời hạn duy trì hạn mức: 12 tháng;
- Thời hạn cho vay: tối đa không quá 06 tháng được thỏa thuận tại Khế ước nhận nợ;
- Lãi suất vay: theo từng Khế ước nhận nợ;
- Tài sản đảm bảo:

Cổ phiếu theo các Hợp đồng thế chấp cổ phiếu bao gồm:

- + 12.500.000 cổ phiếu BSG (Công ty CP Xe khách SG) thuộc sở hữu của Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô;
- + 74.250 cổ phiếu CTF của Công ty CP City Auto thuộc sở hữu của Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô;
- + 53.880 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của Ông Nguyễn Văn Thành;
- + 66.793 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của Ông Phạm Anh Hưng;
- + 32.994 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của Ông Trần Lâm;
- + 120.960 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của Ông Trần Long;
- + 68.820 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của Ông Trần Quang Trí;
- + 70.336 cổ phiếu CTF thuộc sở hữu của Bà Trần Thị Tâm.

Hàng tồn kho là xe Ford mới 100% theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 20/0622/HĐTC-HTK-01.

Quyền tài sản phát sinh từ Hợp đồng nguyên tắc về việc thuê và cho thuê đất và tài sản gắn liền với đất tại Lô B1, đường C2, KCN Cát Lái II, TP. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh và tại Lô F3, đường D1, KCN Cát Lái II, TP. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh theo Hợp đồng thế chấp quyền tài sản phát sinh từ hợp đồng thuê lại đất có cơ sở hạ tầng số 19/0622/HĐTC-QTS.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang vay Ngân hàng TNHH Indovina theo Hợp đồng hạn mức tín dụng số 65/1223/Clri/6370691 ngày 19/12/2023.

Số tiền vay: 40 tỷ đồng.

Mục đích vay: Tài trợ nhu cầu bổ sung vốn lưu động và phát hành bảo lãnh Ngân hàng.

Thời hạn vay: 01 năm kể từ ngày ký hợp đồng hạn mức.

Lãi suất vay: theo từng lần giải ngân.

Tài sản đảm bảo: Tín chấp và áp dụng thêm tài sản bảo đảm bổ sung như sau:

- + Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất tại thửa đất số 531 tờ bản đồ số 35 tọa lạc tại số 03 Tổng Hữu Định, phường Thảo Điền quận 2, TP. HCM.
- + Xe ô tô nhãn hiệu Hyundai, Volkswagen, Ford, Masterati (Maserati), Nissan và các nhãn hiệu khác gồm các xe ô tô hiện hữu đang tồn kho mới 100% có thời gian trên tờ khai hải quan nhập khẩu thông quan và/hoặc từ ngày xuất xưởng đến ngày thế chấp không vượt quá 1 năm thuộc sở hữu của bên vay.
- + Các tài sản khác được xác lập, thỏa thuận giữa ngân hàng với bên vay và/hoặc bên thứ ba (nếu có) theo các hợp đồng đảm bảo ký trước, trong và sau ngày phát hiệu lực của Hợp đồng cấp hạn mức tín dụng này và các văn bản sửa đổi, bổ sung, thay thế các tài sản đảm bảo nêu trên.

(18.5) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số BCLC-2505-01 ngày 20/04/2024. Hạn mức tín dụng là 100 tỷ đồng. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động để mua các loại xe mới 100% hiệu Hyundai; phát hành bảo lãnh thanh toán; phát hành upas L/C nội địa. Thời hạn cấp hạn mức 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng, thời hạn vay tối đa 6 tháng từ ngày giải ngân. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là hàng hóa hình thành từ vốn vay theo Hợp đồng thế chấp tài sản và các phụ lục kèm theo.

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần Auto Bình Phước vay theo Hợp đồng cho vay kèm hợp đồng thế chấp số 130422-5926837-AUTO-1/HĐ ngày 14/04/2022 và 090622-5926837-AUTO-1/HD ngày 09/06/2022. Thời hạn vay 48 tháng. Mục đích vay: mua xe ô tô phục vụ đi lại. Lãi suất quy định theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là tài sản phát sinh bằng vốn vay.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang vay Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng theo Hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số CLC-9181-01 ngày 08/12/2023.

Hạn mức tín dụng: 150 tỷ đồng.

Mục đích vay: Bổ sung/ hoàn vốn lưu động, phát hành/ thanh toán Upas L/C nội địa phục vụ hoạt động kinh doanh xe, phụ tùng xe ô tô các loại

Thời hạn duy trì hạn mức: 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng hạn mức.

Lãi suất vay: theo từng lần giải ngân.

Tài sản đảm bảo: Ký quỹ theo tỷ lệ quy định và áp dụng thêm tài sản bảo đảm bổ sung như sau:

+ Thế chấp bằng toàn bộ tài sản là Bất động sản tọa lạc tại thửa đất số 227, tờ bản đồ số 90 Bộ Địa chính, địa chỉ: 216, 216/1, 218 Quốc lộ 13 phường Hiệp Bình Chánh, Quận Thủ Đức (nay là Thành phố Thủ Đức), Thành phố Hồ Chí Minh.

+ Toàn bộ hàng hóa là xe ô tô mua từ Công ty TNHH Ford Việt Nam

+ Thư bảo lãnh của Ông Lê Công Tâm và Ông Trần Long

+ Các biện pháp, tài sản đảm bảo khác theo thỏa thuận giữa Ngân hàng với Công ty và/ hoặc Bên thứ ba (nếu có)

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận vay Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng theo hợp đồng cho vay số CLC-20679-01 ngày 18/07/2024 cụ thể như sau:

- Hạn mức vay: 100 tỷ.

- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.

- Thời hạn vay: 12 tháng.

- Lãi suất: Được quy định cụ thể tại từng giấy nhận nợ.

- Tài sản thế chấp: Hàng hóa là xe ô tô hình thành từ vốn vay VPBank có thời hạn xe tối đa 18 tháng mang nhãn hiệu Ford, bảo lãnh của ông Trần Long theo Hợp đồng bảo lãnh số CLC-20679- 01/SME/BLCN-01 ký ngày 18/07/2024.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số BCLC-1928-01 ngày 29/01/2024 với tổng hạn mức vay là 170 tỷ đồng; thời hạn cấp hạn mức 12 tháng; thời hạn cho vay theo từng lần nhận nợ và tối đa không quá 04 tháng, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này gồm: hợp đồng tiền gửi, số dư tài khoản, số tiết kiệm gửi tại VPBank và xe ô tô thương hiệu Ford (CKD và CBU) các loại hình thành từ vốn vay mới 100% hoặc hiện hữu thuộc sở hữu của bên vay.

(18.6) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng cho vay hạn mức số 0305/2023-HĐCVHM/NHCT924-ATC ngày 17/03/2023, hạn mức vay: 40 tỷ đồng. Thời hạn duy trì hạn mức đến hết 31/07/2023. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Thời hạn cho vay tối đa 4 tháng. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là hàng tồn kho xe ô tô Hyundai mới 100% mua từ Công ty Cổ phần Hyundai Thành Công Việt Nam.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Bình Phước vay theo hạn mức số TRAM.NTB-002/2024-HĐCVHM/NHCT504-AUTOBP ngày 05/02/2024. Hạn mức 70 tỷ. Hạn mức cho vay bao gồm cả các khoản nợ được điều chỉnh bởi Hợp đồng cho vay hạn mức số DUYENTTP-001/2023-HĐCVHM/NHCT504-AUTOBP ngày 09/01/2023. Thời hạn duy trì hạn mức: đến hết ngày 15/01/2025. Thời hạn vay: không quá 4 tháng. Lãi suất vay: trên từng giấy nhận nợ. Tài sản đảm bảo được quy định tại các hợp đồng sau:

- Hợp đồng thế chấp phương tiện giao thông số LINHND5-001/2021/PTGT/2020/HĐBĐ/NHCT504-AUTOBP ngày 11/01/2021.

- Hợp đồng thế chấp phương tiện giao thông số TRAM.NTB-001/2024/HĐBĐ/NHCT504-AUTOBP ngày 05/01/2024.

- Hợp đồng hàng hóa thế chấp số DUYENTTP-H18/2022/HĐBĐ/NHCT504-AUTOBP NGÀY 18/11/2022.

- Hợp đồng hàng hóa thế chấp số TRAM.NTB-H04/2023/HĐBĐ/NHCT504-AUTOBP ngày 20/07/2023.

- Hợp đồng hàng hóa thế chấp số TRAM.NTB-H05/2023/HĐBĐ/NHCT504-AUTOBP ngày 15/08/2023.

- Hợp đồng hàng hóa thế chấp số TRAM.NTB-H06/2023/HĐBĐ/NHCT504-AUTOBP ngày 06/10/2023.

(18.7) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Quân Đội theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 131873.23.117.2897485.TD ngày 27/04/2023. Hạn mức tín dụng là 200 tỷ đồng. Mục đích vay: Phục vụ kinh doanh xe ô tô Hyundai mới 100%. Thời hạn cấp hạn mức đến ngày 15/04/2024, thời hạn vay tối đa 4 tháng từ ngày giải ngân. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo bao gồm:

- Tiền ký quỹ, Hợp đồng tiền gửi, thẻ tiết kiệm tại MB, Giấy tờ có giá do MB phát hành hoặc tiền gửi, giấy tờ có giá do tổ chức tín dụng khác được MB chấp thuận phát hành.

- Xe Hyundai mới 100% hình thành từ vốn vay hoặc xe đã hình thành thuộc sở hữu của khách hàng.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Bình Phước vay theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 135612.23.117.5943003.TD ngày 19/05/2023. Hạn mức tín dụng là 100.000.000.000 VND. Mục đích vay: phục vụ hoạt động kinh doanh xe thương mại hiệu Hyundai (từ 09 chỗ trở xuống). Thời hạn cấp hạn mức đến ngày 16/05/2024, thời hạn vay tối đa 4 tháng từ ngày giải ngân. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là tiền ký quỹ, tiền gửi tiết kiệm, bất động sản, phương tiện vận tải, hàng hóa là xe ô tô Hyundai mới 100% hình thành từ vốn vay, xe ô tô biển kiểm soát 93A-271.77, số khung RLUSW81HHMN024233, số máy D4HEMH745265.

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng cho vay trung hạn số 3235.21.117.2897485.TD ngày 18/01/2021 với hạn mức cho vay: 10 tỷ đồng. Số tiền vay là 394.350.000 đồng. Mục đích vay: mua xe Hyundai BS 51H-832.79. Thời hạn vay 24 tháng. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là xe ô tô hình thành từ vốn vay theo Hợp đồng thế chấp tài sản cụ thể.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ vay Ngân hàng TMCP Quân đội theo Hợp đồng tín dụng số 214765. 24.102.2520244.TD ngày 29/5/2024 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 60.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn để kinh doanh xe ô tô thương hiệu Ford;
- Thời hạn duy trì hạn mức: từ 29/5/2024 đến 12/4/2025;
- Thời hạn cho vay: theo từng lần nhận nợ và tối đa không quá 05 tháng từ ngày giải ngân;
- Lãi suất vay: theo từng lần giải ngân;
- Tài sản đảm bảo: xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang vay Ngân hàng TMCP Quân Đội theo Hợp đồng cấp tín dụng số 237999.24.800.3053748.TD ngày 14/08/2024.

Hạn mức tín dụng: 53 tỷ đồng

Mục đích vay: bổ sung vốn lưu phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

Thời hạn duy trì hạn mức tín dụng: đến ngày 12/08/2025

Lãi suất vay: theo Khế ước nhận nợ.

Tài sản đảm bảo: Hàng hóa, quyền đòi nợ theo Hợp đồng thế chấp số: 238022.24.800.3053748.BD ngày 24/09/2024.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Quân Đội theo hợp đồng cấp tín dụng số 228839.24.103.2711499.TD ngày 19/7/2024 với tổng hạn mức vay là 100 tỷ đồng; thời hạn duy trì hạn mức đến 10/7/2025; thời hạn cho vay theo từng lần nhận nợ, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: phục vụ hoạt động kinh doanh ô tô Ford mới 100%. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là: ký quỹ tại MB, tiền gửi theo hợp đồng tiền gửi, sổ tiết kiệm, giấy tờ có giá do MB phát hành, bất động sản, phương tiện vận tải, hàng hóa là lô xe hình thành từ phương án MB tài trợ và/hoặc hàng hóa là lô xe ô tô Ford hiện hữu thuộc sở hữu của công ty, quyền đòi nợ.

(18.8) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Phương Đông theo hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng tín dụng số 0042/2024/HĐTD-OCB-DN ngày 24/05/2024, hạn mức vay: 25 tỷ đồng. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Thời hạn tín dụng: 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng. Lãi suất vay theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là tài sản gắn liền với đất tại phường Nghi Hương, thị xã Cửa Lò, tỉnh Nghệ An đồng thuộc sở hữu của Công ty CP Golf biển Cửa Lò.

(18.9) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Phát Triển Thành Phố Hồ Chí Minh theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng tín dụng số 41741/23MN/HĐTD ngày 04/01/2024. Hạn mức cho vay: 5.000.000.000 VND. Mục đích vay: Chi lương cho nhân viên Công ty. Thời hạn cấp tín dụng: 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng. Lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ. Tài sản đảm bảo là bảo lãnh của Ông Trần Ngọc Dân cho toàn bộ nghĩa vụ tài chính của Công ty tại Ngân hàng TMCP Phát triển TP. HCM.

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng tín dụng số 41742/23MN/HĐTD ngày 04/01/2024. Số tiền vay: 1.130.000.000 VND. Mục đích vay: Mua xe Ô tô Hyundai Palisade, BKS: 51K-918.10. Thời hạn cấp tín dụng: 24 tháng kể từ ngày ký hợp đồng. Lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ. Tài sản đảm bảo là bảo lãnh của Ông Trần Ngọc Dân cho toàn bộ nghĩa vụ tài chính của Công ty tại Ngân hàng TMCP Phát triển TP. HCM.

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần Auto Bình Phước vay theo hợp đồng tín dụng số 23376/22MN/HĐTD ngày 07/07/2022. Thời hạn vay 60 tháng. Mục đích vay: Bổ sung vốn xây dựng showroom tại thị xã Đồng Xoài. Lãi suất quy định theo từng lần nhận nợ. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là bất động sản tọa lạc tại tờ bản đồ số 30, 38 phường Nghi Hương, Thị xã Cửa Lò, Tỉnh Nghệ An thuộc sở hữu của Công ty CP Golf Biển Cửa Lò và Quyền tài sản phát sinh từ hợp đồng thuê đất và CTXD trên đất tại tổ 3, KP. Tân Trà, P. Tân Xuân, TP. Đồng Xoài, Bình Phước.

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo Hợp đồng tín dụng số 44656/22MN/HĐTD ngày 16/01/2023. Số tiền vay: 1.095.000.000 VND. Mục đích vay: Vay vốn mua xe ô tô sử dụng cho Công ty. Thời hạn vay: 36 tháng kể từ ngày ký hợp đồng. Lãi suất vay trong 06 tháng đầu kể từ ngày giải ngân là 11,5%/năm, điều chỉnh định kỳ 03 tháng/lần bằng lãi suất tiền gửi tiết kiệm của khách hàng cá nhân cộng biên độ 4,5%/năm. Tài sản đảm bảo là xe ô tô hình thành từ vốn vay và Bảo lãnh của Ông Trần Ngọc Dân cho toàn bộ nghĩa vụ tài chính của Công ty tại Ngân hàng TMCP Phát triển TP. HCM.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ vay Ngân hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Minh theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 34855/23MN/HĐTD ngày 24/11/2023 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 55.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động để kinh doanh xe ô tô thương hiệu Ford và chi lương;
- Thời hạn duy trì hạn mức: 36 tháng;
- Thời hạn cho vay: theo từng Khế ước nhận nợ;
- Lãi suất vay: theo từng Khế ước nhận nợ;
- Tài sản đảm bảo: xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận với Ngân hàng TMCP Phát triển TPHCM - Chi nhánh Gia Định theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 39421/23MN/HĐTD ngày 26/12/2023, hợp đồng thế chấp số 29015/23MN/HĐBĐ, phụ lục thế chấp hợp đồng số 29015/23MN/HĐBĐ/PL01 ngày 26/12/2023 cụ thể như sau:

- Hạn mức tín dụng: 200 tỷ
- Mục đích cấp tín dụng: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh xe Ford, linh kiện, phụ tùng xe ô tô và phát hành Upas L/C nội địa.
- Thời hạn cấp tín dụng: 36 tháng
- Thời hạn vay: quy định tại từng khế ước nhận nợ.
- Lãi suất vay: quy định tại từng khế ước nhận nợ.
- Tài sản đảm bảo:

1. Lô xe đã hình thành/ hình thành trong tương lai nhãn hiệu Ford, nguyên chiếc mới 100% mua từ Công ty TNHH Ford Việt Nam.

2. Cổ phiếu niêm yết của Công ty Cổ phần City Auto (mã: CTF).

3. Cổ phiếu niêm yết của Công ty Cổ phần Xe khách Sài Gòn (mã: BSG).

(18.10) Khoản vay từ Ngân hàng Bangkok Đại chúng TNHH theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng Bangkok Đại chúng TNHH theo hợp đồng tín dụng hạn mức số CP/HCM/007-23 ngày 19/5/2023 với tổng hạn mức vay là 130 tỷ đồng; thời hạn cấp hạn mức 12 tháng; thời hạn cho vay theo từng lần nhận nợ, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này gồm: cầm cố sổ dư ngân hàng bằng 20% hạn mức của hạn mức tín dụng tổng hợp, thư bảo lãnh cá nhân do ông Trần Ngọc Dân với số tiền là 104 tỷ đồng.

(18.11) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Tiên Phong theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng cấp tín dụng hạn mức số 49/2023/HĐTD/GVP ngày 22/09/2023. Hạn mức cho vay: 100 tỷ. Thời hạn cấp tín dụng: 12 tháng. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Lãi suất được quy định tại từng khế ước nhận nợ. Biện pháp đảm bảo: ký quỹ và các loại tài sản đảm bảo khác được quy định trong từng khế ước, phụ lục.

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng cho vay kiêm thế chấp ô tô số 24/2023/HĐTD/GVP ngày 29/03/2023. Số tiền vay: 374.500.000 VND. Mục đích vay: Mua xe ô tô sử dụng cho Công ty. Thời hạn cho vay: 60 tháng. Lãi suất vay trong 06 tháng đầu kể từ ngày giải ngân là 9,5%/năm, điều chỉnh định kỳ 03 tháng/lần bằng lãi suất cơ sở cho vay ô tô của KHDN của TPBank cộng biên độ 4,5%/năm. Tài sản đảm bảo: Xe ô tô hình thành từ vốn vay.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ vay Ngân hàng TMCP Tiên Phong theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 240/2023/HĐTD/PDL ngày 17/5/2024 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 70.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động để kinh doanh xe ô tô thương hiệu Ford;
- Thời hạn duy trì hạn mức: 12 tháng;
- Thời hạn cho vay: đa không quá 04 tháng được thỏa thuận tại Khế ước nhận nợ;
- Lãi suất vay: theo từng Khế ước nhận nợ;
- Tài sản đảm bảo: xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Nha Trang vay Ngân hàng TMCP Tiên Phong theo Hợp đồng cấp tín dụng hạn mức số 269/2023/HDTD/NTG ngày 27/09/2023.

Hạn mức cho vay: 50 tỷ đồng

Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động cho vay bù đắp, thanh toán tiền kinh doanh xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% do Công ty Ford Việt Nam phân phối và các đại lý Ford đạt chuẩn trong cùng hệ thống khách hàng

Thời hạn vay: 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng cấp tín dụng.

Lãi suất vay: theo từng lần giải ngân.

Tài sản đảm bảo: ký quỹ theo quy định về ký quỹ tại hợp đồng này hoặc các thỏa thuận khác giữa Ngân hàng và Khách hàng.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận vay Ngân hàng TMCP Tiên Phong theo hợp đồng tín dụng số 06/2024/HDTD/PDL ngày 06/03/2024 cụ thể như sau:

- Hạn mức tín dụng: 50 tỷ.

- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.

- Thời hạn vay: Được quy định cụ thể tại từng giấy nhận nợ nhưng không vượt quá 4 tháng.

- Lãi suất: Được quy định cụ thể tại từng giấy nhận nợ.

- Tài sản đảm bảo: Được quy định cụ thể tại từng giấy nhận nợ.

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Tiên Phong theo hợp đồng cho vay số 18/2023/HDTD/TTKHDNL MN2 ngày 23/10/2023 với số tiền vay là 250 tỷ đồng; thời gian vay tối đa 60 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân đầu tiên và không vượt quá thời gian vay còn lại theo hợp đồng mượn tiền số 2507/HĐ/CTF-BL.23 ngày 25/7/2023, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: thanh toán khoản nợ đã vay từ Công ty Cổ phần Bất động sản Bảo Long theo hợp đồng mượn tiền số 2507/HĐ/CTF-BL.23 ngày 25/7/2023 và các phụ lục hợp đồng (nếu có). Tài sản đảm bảo cho khoản vay này được qui định cụ thể trong hợp đồng thế chấp số 90/2023/HDBD/TTKHDNL MN2 ngày 15/11/2023.

(18.12) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Thịnh Vượng và Phát Triển theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 441/2024/0061/HĐTDHM-DN/PGBankSG ngày 19/09/2024. Hạn mức tín dụng: 200 tỷ. Thời hạn cấp tín dụng: 12 tháng. Thời hạn cho vay: Tối đa 06 tháng đối với mục đích mua hàng hóa là Ô tô từ HTV, tối đa 04 tháng đối với mục đích thanh toán lương, mua phụ tùng. Lãi suất cho vay được quy định tại từng khế ước. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động phục vụ sản xuất, kinh doanh xe ô tô và phụ tùng, phụ kiện, vật tư ô tô. Tài sản đảm bảo: chi tiết theo các hợp đồng đảm bảo đối với nghĩa vụ nợ phát sinh nhằm mua hàng hóa là xe ô tô, đối với nghĩa vụ nợ phát sinh thực hiện thanh toán tiền phụ tùng, thanh toán lương không có tài sản đảm bảo.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Bình Phước vay theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 948.339/2023/HĐTDHM-DN/PGBankBD ngày 04/10/2023 với tổng hạn mức tín dụng là 100 tỷ đồng, thời hạn cấp: 12 tháng, lãi suất được quy định cụ thể theo từng khế ước nhận nợ. Mục đích vay: Phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh xe ô tô. Tài sản đảm bảo: hàng hóa là xe ô tô do HTV phân phối được hình thành từ vốn vay do PG bank cấp tín dụng với thời gian không quá 12 tháng; Các loại tài sản đảm bảo khác được quy định trong từng thời kỳ.

Khoản vay dài hạn Công ty Cổ phần Auto Trường Chinh vay theo hợp đồng tín dụng số 441/2024/0018/HĐTD-DN/PGBankSG ngày 21/03/2024. Số tiền vay: 760.000.000 VNĐ. Thời hạn cho vay: 24 tháng. Lãi suất được quy định cụ thể tại khế ước nhận nợ. Mục đích vay: Bù đắp tiền mua Xe Ô tô nhãn hiệu Hyundai, kiểu loại Custin 2.0T. Tài sản đảm bảo là Xe Ô tô hình thành từ khoản vay.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Thịnh Vượng và Phát Triển theo hợp đồng cấp tín dụng số 441/2024/0053/HĐTDHM-DN/PGBankSG ngày 20/8/2024 với tổng hạn mức vay là 100 tỷ đồng; thời hạn cấp hạn mức tín dụng là 12 tháng, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là xe demo thời hạn không quá 5 năm và xe ô tô nhãn hiệu Ford được hình thành từ vốn vay và được phân phối bởi Công ty TNHH Ford Việt Nam.

(18.13) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Đông Nam Á theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 13/2023/HĐTD-HM/TTKD ngày 15/8/2023 với hạn mức vay là 80 tỷ đồng; thời hạn cấp hạn mức 12 tháng; thời hạn cho vay theo từng lần nhận nợ và tối đa không quá 03 tháng, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động. Biện pháp đảm bảo: thế chấp bằng xe Ford hình thành từ vốn vay và/hoặc xe có sẵn trong kho mới 100%.

(18.14) Khoản vay từ Ngân hàng First Commercial Bank theo các hợp đồng sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng First Commercial Bank Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số STLUS-H30230281 ngày 16/01/2024 với hạn mức vay là 115 tỷ đồng; bên vay được rút vốn nhiều lần trong thời hạn 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Biện pháp đảm bảo:

- Tiền gửi có kỳ hạn: Bên vay phải cung cấp một khoản tiền bằng 40% giá trị giải ngân dưới hình thức tiền gửi có kỳ hạn để làm đảm bảo khi giải ngân Vốn lưu động. Nếu tổng Dư nợ tại thời điểm thực hiện giải ngân vượt mức 70 tỷ đồng thì bên Vay phải cung cấp một khoản tiền bằng 50% của phần vượt trên 70 tỷ đồng dưới hình thức tiền gửi có kỳ hạn để làm đảm bảo khi giải ngân vốn lưu động.
- Bảo lãnh cá nhân: là (các) bảo lãnh do Ông Trần Ngọc Dân CCCD số: 027053004885 ký phát cho Ngân hàng hưởng lợi, với nội dung là những người bảo lãnh sẽ bảo lãnh một cách không hủy ngang và vô điều kiện với Ngân hàng về việc hoàn trả đúng hạn và dứt điểm khoản Tín dụng.

(18.15) Khoản vay từ Ngân hàng TMCP Á Châu theo các hợp đồng sau:

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Ô tô Phú Mỹ vay Ngân hàng TMCP Á Châu theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 240/2023/HDTD/PDL ngày 17/5/2024 với các điều khoản sau:

- Hạn mức tín dụng: 70.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động để kinh doanh xe ô tô thương hiệu Ford;
- Thời hạn duy trì hạn mức: 12 tháng;
- Thời hạn cho vay: đa không quá 04 tháng được thỏa thuận tại Khế ước nhận nợ;
- Lãi suất vay: theo từng Khế ước nhận nợ;
- Tài sản đảm bảo: xe ô tô nhãn hiệu Ford mới 100% hình thành từ vốn vay;

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận vay Ngân hàng TMCP Á Châu theo hợp đồng tín dụng số TAT.DN.2859.280524 ngày 23/07/2024 cụ thể như sau:

- Hạn mức vay: 100 tỷ.
- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động.
- Thời hạn vay: 12 tháng.
- Lãi suất: Được quy định cụ thể tại từng giấy nhận nợ.
- Tài sản bảo đảm: Toàn bộ lô hàng xe Ford mới 100% do ACB tài trợ là hàng hóa luân chuyển trong quá trình sản xuất, kinh doanh hoặc là tài sản hình thành trong tương lai và văn bản bảo lãnh của Công ty Cổ phần City Auto.

Khoản vay ngắn hạn Công ty Cổ phần City Auto vay Ngân hàng TMCP Á Châu theo hợp đồng cấp tín dụng số TAT.DN.2333.020724 ngày 17/7/2024 với tổng hạn mức vay là 200 tỷ đồng; thời hạn cấp hạn mức 12 tháng; thời hạn cho vay theo từng lần nhận nợ, lãi suất vay theo từng giấy nhận nợ cụ thể. Mục đích vay: tài trợ đại lý nhà phân phối Ford Việt Nam. Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là toàn bộ lô hàng là Lô xe ô tô Ford mới 100% là hàng hóa luân chuyển trong quá trình sản xuất, kinh doanh hoặc tài sản hình thành trong tương lai, chủ sở hữu/ chủ sử dụng là Công ty CP City Auto trị giá 250 tỷ đồng.

19. Quỹ khen thưởng phúc lợi

	9 tháng đầu năm 2024	9 tháng đầu năm 2023
Số dư đầu năm	1.482.740.779	2.533.808.778
Tăng do trích quỹ	-	-
Giảm do chi quỹ	(250.840.000)	(1.004.767.999)
Số dư cuối kỳ	1.231.900.779	1.529.040.779

20. Vốn chủ sở hữu**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	01/01/2023	Tăng	Giảm	30/09/2023
- Vốn góp của chủ sở hữu	760.175.420.000	38.008.770.000	-	798.184.190.000
- Thặng dư vốn cổ phần	-	19.004.385.000	-	19.004.385.000
- Quỹ Đầu tư phát triển	4.367.682.760	-	-	4.367.682.760
- Quỹ khác	1.215.200.961	-	-	1.215.200.961
- LNST chưa phân phối	128.077.046.468	37.100.239.636	-	165.177.286.104
Cộng	893.835.350.189	94.113.394.636	-	987.948.744.825

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

	01/01/2024	Tăng	Giảm	30/09/2024
- Vốn góp của chủ sở hữu	893.964.630.000	-	-	893.964.630.000
- Thặng dư vốn cổ phần	19.004.385.000	-	-	19.004.385.000
- Quỹ Đầu tư phát triển	4.367.682.760	-	-	4.367.682.760
- Quỹ khác	1.215.200.961	-	-	1.215.200.961
- LNST chưa phân phối	73.283.929.477	13.036.671.703	4.262.296.917	82.058.304.263
Cộng	991.835.828.198	13.036.671.703	4.262.296.917	1.000.610.202.984
b) Lợi nhuận chưa phân phối			9 tháng đầu năm 2024	9 tháng đầu năm 2023
Lợi nhuận chưa phân phối đầu năm			73.283.929.477	128.077.046.468
- Lợi nhuận phát sinh trong kỳ			13.036.671.703	37.100.239.636
- Tăng/(giảm) khác			(4.262.296.917)	-
Lợi nhuận chưa phân phối cuối kỳ			82.058.304.263	165.177.286.104
c) Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần 17 ngày 27/10/2023 là 893.964.630.000 đồng tương đương 89.396.463 Cổ phiếu, mệnh giá là 10.000 đồng/Cổ phiếu.				
Cổ phiếu		Số cuối kỳ	Số đầu năm	
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		89.396.463	89.396.463	
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		89.396.463	89.396.463	
+ Cổ phiếu phổ thông		89.396.463	89.396.463	
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		-	-	
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		89.396.463	89.396.463	
+ Cổ phiếu phổ thông		89.396.463	89.396.463	
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:</i>		<i>10.000 đồng/cp</i>	<i>10.000 đồng/cp</i>	
21. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		Số cuối kỳ	Số đầu năm	
+ Vốn góp của cổ đông không kiểm soát		87.002.000.000	82.002.000.000	
+ Lợi nhuận chia cho cổ đông không kiểm soát		3.929.972.428	10.140.912.017	
+ Chi cổ tức cho cổ đông không kiểm soát		(7.729.744.348)	(5.888.466.744)	
+ Chuyển lợi nhuận của cổ đông không kiểm soát sang lợi nhuận công ty mẹ do chuyển nhượng cổ phần		(3.136.284.405)	(3.136.284.405)	
+ Điều chỉnh sang Lợi nhuận chưa phân phối		(25.155.484)	(421.466.716)	
+ Trích lập các quỹ		(276.542.014)	125.282.752	
Cộng		79.764.246.177	82.821.976.904	
22. Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán		Số cuối kỳ	Số đầu năm	
- Nợ khó đòi đã xử lý		5.356.110.813	5.356.110.813	
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		Quý III năm 2024	Quý III năm 2023	
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng hoá		2.104.970.248.975	1.655.166.442.509	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		99.176.640.814	117.806.714.715	
Cộng		2.204.146.889.789	1.772.973.157.224	
Các khoản giảm trừ				
Giảm giá hàng bán		-	13.061.500	
Chiết khấu thương mại		16.363.636	-	
Hàng bán bị trả lại		127.211.883.306	80.263.789.222	
Cộng doanh thu thuần		2.076.918.642.847	1.692.696.306.502	

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Chi tiết doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán xe	1.944.038.928.392	1.567.363.034.519
Doanh thu bán phụ tùng	33.703.073.641	7.526.557.268
Doanh thu cung cấp dịch vụ	88.047.695.181	104.831.202.567
Doanh thu khác	11.128.945.633	12.975.512.148
Cộng	2.076.918.642.847	1.692.696.306.502
2. Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ		
	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Giá vốn xe đã bán	1.880.788.610.086	1.541.109.917.452
- Giá vốn hàng hóa đã bán	18.850.623.897	5.661.106.825
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	50.916.344.959	63.370.583.466
- Giá vốn khác	1.151.460.730	2.023.569.629
Cộng	1.951.707.039.672	1.612.165.177.372
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Lãi tiền gửi ngân hàng	433.849.111	37.739.076
- Chiết khấu thanh toán được hưởng	10.592.833	18.238.157
- Lãi từ khoản đầu tư	-	35.898.000.000
- Lãi từ khoản ký quỹ, cho vay	36.677.574.514	36.347.426.332
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	-	176.410
Cộng	37.122.016.458	72.301.579.975
4. Chi phí tài chính		
	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Chi phí lãi vay, lãi trái phiếu	44.505.807.033	41.206.237.615
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	144.846	-
Cộng	44.505.951.879	41.206.237.615
5. Chi phí bán hàng		
	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Chi phí nhân viên	31.831.521.526	26.870.375.422
- Chi phí khấu hao TSCĐ	3.036.400.439	2.699.382.120
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	20.661.999.377	14.254.772.071
- Chi phí bằng tiền khác	26.768.589.580	22.190.410.759
Cộng	82.298.510.922	66.014.940.372
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Chi phí nhân viên quản lý	12.470.568.488	13.463.461.587
- Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng	1.064.736.645	781.278.755
- Chi phí khấu hao TSCĐ	2.394.916.119	1.976.794.331
- Lợi thế thương mại phân bổ trong kỳ	3.538.198.101	3.538.198.101
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.697.164.075	7.818.152.797
- Chi phí bằng tiền khác	2.222.062.084	2.701.429.098
Cộng	34.387.645.512	30.279.314.669
7. Thu nhập khác		
	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Lãi từ việc thanh lý tài sản cố định	-	284.595.091
- Thu hỗ trợ chi phí tổ chức sự kiện, bán hàng và khác	3.406.129.750	7.619.648.762
- Xử lý công nợ lâu năm	31.115.563	637.346.703
- Thu nhập khác	214.328.701	2.697.282.750
Cộng	3.651.574.014	11.238.873.306
8. Chi phí khác		
	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Chi phí phạt	987.606.232	-
- Chi phí khác	189.790.443	116.302.836
Cộng	1.177.396.675	116.302.836

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

9. Chi phí/ (hoàn nhập) thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Chi phí thuế TNDN - Công ty CP ô tô Phú Mỹ	201.015.146	1.374.266.250
- Chi phí thuế TNDN - Công ty Cổ phần Auto Tân Thuận	(61.454.000)	-
- Chi phí thuế TNDN - Công ty CP ô tô Nha Trang (hợp nhất)	955.276.870	13.324.289
Cộng	1.094.838.016	1.387.590.539
10. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.520.850.643	25.067.196.381
Trong đó:		
- Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	474.335.906	2.305.167.526
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty mẹ	2.046.514.737	22.762.028.855
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty mẹ	2.046.514.737	22.762.028.855
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	89.396.463	78.537.689
Lãi/ (lỗ) cơ bản trên cổ phiếu	23	290
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông	2.046.514.737	22.762.028.855
Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sau khi đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm	2.046.514.737	22.762.028.855
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	89.396.463	78.537.689
- Số lượng cổ phiếu phổ thông dự kiến được phát hành thêm	-	-
Bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm	89.396.463	78.537.689
Lãi/ (lỗ) suy giảm trên cổ phiếu	23	290
11. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý III năm 2024	Quý III năm 2023
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ dụng cụ	1.951.707.039.672	1.612.165.177.372
- Chi phí nhân công	44.302.090.014	40.333.837.008
- Chi phí khấu hao	5.431.316.558	4.676.176.451
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	33.359.163.452	22.072.924.868
- Chi phí khác	33.593.586.410	29.211.316.713
Cộng	2.068.393.196.106	1.708.459.432.412

VII. Những thông tin khác

1. Thông tin về các bên liên quan

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, và Ban Kiểm soát Công ty Cổ Phần Auto Dĩ An - Bình Dương	Thành viên quản lý chủ chốt
Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô	Công ty liên kết
	Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt

Trong quý này, Công ty có phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan như sau:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối liên kết</u>	<u>Nội dung</u>	<u>Số tiền</u>
Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô	Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt	Bán hàng hóa và dịch vụ	19.637.548.354
		Mua hàng hóa và dịch vụ	108.117.534.450
		Doanh thu tài chính khác	23.648.432.958

CÔNG TY CỔ PHẦN CITY AUTO

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho thời kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(Đơn vị tính bằng đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Hội đồng Quản trị và ban Tổng Giám đốc

Ông Trần Ngọc Dân	Chủ tịch HĐQT	Thù lao	60.000.000
Ông Trần Lâm	Thành viên	Thù lao	15.000.000
Ông Nguyễn Đăng Hoàng	Thành viên/ Tổng Giám đốc	Thù lao Tiền lương	15.000.000 142.069.000
Ông Trần Quang Trí	Thành viên	Thù lao	15.000.000
Ông Phan Hoàng Sơn	Thành viên	Thù lao	15.000.000

Ban Kiểm soát

Bà Hoàng Thị Thanh Hải	Trưởng ban	Thù lao	9.000.000
Bà Trần Thị Ёn	Thành viên	Thù lao	9.000.000
Bà Đỗ Thị Như Duyên	Thành viên	Thù lao	9.000.000

Số dư phải thu/ (phải trả) đối với các bên liên quan đến ngày kết thúc kỳ tài chính:

Bên liên quan	Mối liên kết	Nội dung	Số tiền
Công ty Cổ Phần Auto Dĩ An - Bình Dương	Công ty liên kết	Phải thu	2.967.130.686
Công ty CP Tập đoàn Tân Thành Đô	Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt	Phải thu	680.358.391.380
		Ký quỹ	363.641.000.000
		Phải trả	(31.826.142.156)

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ tài chính

Không có sự kiện trọng yếu nào khác phát sinh sau ngày kết thúc kỳ hoạt động cần phải điều chỉnh hoặc phải công bố trong báo cáo tài chính hợp nhất.



Nguyễn Đăng Hoàng
Tổng Giám đốc
Ngày 29 tháng 10 năm 2024

Lê Thị Phú
Kế toán trưởng

Trương Thị Hồng Vân
Người lập biểu