

Hà Nội, ngày 02 tháng 4 năm 2019



## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2019

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 Công ty CP ô tô TMT

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát Quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần ô tô TMT;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán & Kiểm toán Nam Việt (AASCN);
- Căn cứ Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2018,

Ban kiểm soát Công ty trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động Công ty trong năm 2018 như sau:

### **I. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

Trong năm vừa qua Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018, giám sát các hoạt động tài chính của Công ty đảm bảo Công ty hoạt động đúng quy định của pháp luật. Định kỳ xem xét các báo cáo tài chính nhằm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán; báo cáo hoạt động kinh doanh để đánh giá hiệu quả và kiến nghị với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc nếu phát hiện vấn đề bất cập cần xử lý, khắc phục.

Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng/ban/đơn vị trực thuộc Công ty để ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông giao.

### **II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.**

- HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã tuân thủ đầy đủ các Quy định của pháp luật trong công tác quản lý. Các thành viên HĐQT, thành viên Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo Quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- HĐQT hoạt động tích cực với tinh thần trách nhiệm cao, bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông 2018 đã thông qua để thực hiện. Các vấn đề HĐQT thông qua trong các cuộc họp đều được ban hành bằng văn bản các Nghị quyết, Quyết định. HĐQT thực hiện đúng chức năng quản trị hoạt động Công ty theo đúng phạm vi quyền hạn và



nhiệm vụ của HĐQT quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty thuộc thẩm quyền của HĐQT; Các Nghị quyết của HĐQT được ban hành đúng thẩm quyền và kịp thời giúp Ban Tổng giám đốc giải quyết những ách tắc trong điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Ban Tổng Giám đốc và các bộ phận quản lý khác đã triển khai, thực hiện các Nghị quyết, quyết định của HĐQT, chủ động đưa ra các giải pháp, triển khai nhiệm vụ kịp thời để điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Công ty đã chấp hành đầy đủ và nghiêm túc quy định của pháp luật, Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết.

- Trong năm qua Ban kiểm soát không nhận được một khiếu nại nào của cổ đông về các hoạt động của Công ty, về sự điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty.

- HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát, tham gia các cuộc họp của HĐQT và được cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

### III. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018.

#### 1. Đánh giá công tác tài chính Kế toán, lập và kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2018:

- Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC và hợp nhất báo cáo theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

- Báo cáo Tài chính năm 2018 được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán & Kiểm toán Nam Việt (tổ chức kiểm toán được UBCKNN cho phép kiểm toán các công ty niêm yết).

- Báo cáo Tài chính năm 2018 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc tại thời điểm 31/12/2018, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

- Công tác kế toán, lập báo cáo và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật. Báo cáo đã phản ánh tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2018 rõ ràng, minh bạch.

#### 2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018:

- Các chỉ tiêu chủ yếu đạt được như sau:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện năm 2018
1	Doanh thu thuần bán hàng	Tr đồng	1.281.716
3	Lợi nhuận trước thuế	Tr đồng	3.846
4	Lợi nhuận sau thuế (hợp nhất)	Tr đồng	1.200
5	Lợi nhuận sau thuế (Công ty Mẹ)	Tr đồng	1.166
6	Chia cổ tức	%	0%

*Theo báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán tại ngày 31/12/2018.*





### 3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2018

#### 3.1. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2018.

Ban kiểm soát đã thẩm định và thống nhất số liệu báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 của Công ty, cụ thể như sau:

<b>Tổng tài sản</b>	<b>: 1.701.704.431.988 đồng</b>
<i>Trong đó:</i>	
<b>I. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>: 1.314.863.727.333 đồng</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	: 10.660.835.679 đồng
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	: 350.000.000 đồng
3. Các khoản phải thu	: 240.385.657.039 đồng
4. Hàng tồn kho	: 1.052.344.892.873 đồng
5. Tài sản ngắn hạn khác	: 11.122.341.742 đồng
<b>II. Tài sản dài hạn</b>	<b>: 386.840.704.655 đồng</b>
1. Tài sản cố định	: 283.206.246.782 đồng
2. Bất động sản đầu tư	: 0 đồng
3. Tài sản dở dang dài hạn	: 70.657.542.604 đồng
4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	: 1.408.467.514 đồng
5. Tài sản dài hạn khác	: 31.568.447.755 đồng
<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>: 1.701.704.431.988 đồng</b>
<i>Trong đó:</i>	
<b>I. Nợ phải trả</b>	<b>: 1.298.685.571.085 đồng</b>
1. Nợ ngắn hạn	: 1.213.710.858.585 đồng
2. Nợ dài hạn	: 84.974.712.500 đồng
<b>II. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>: 403.018.860.903 đồng</b>

#### 3.2. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản.

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2018
<b>1. Cơ cấu tài sản</b>		
- Tỷ lệ nợ/Tổng tài sản	%	76,32
<b>2 Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>		
- Vòng quay hàng tồn kho	Vòng	0,86
- Doanh thu thuần/Tổng tài sản bình quân	Lần	0,58
<b>3. Khả năng thanh toán</b>		
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,22
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,08
<b>4. Tỷ suất sinh lời</b>		
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	0,09
- Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bình quân	%	0,29
- Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản bình quân	%	0,05
- Thu nhập một cổ phần (EPS)	Đồng	32



### **3.3. Nhận xét đánh giá về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2018.**

- Tại thời điểm 31/12/2018, số lượng cổ phiếu quỹ của Công ty là 409.700 cổ phiếu. Trong năm 2018 Công ty không thực hiện giao dịch cổ phiếu quỹ.
- Doanh thu thuần/Tổng tài sản bình quân = 0,58 lần, như vậy một đồng tài sản đạt 0,58 đồng doanh thu thuần.
- Hệ số thanh toán cho thấy khả năng thanh toán hiện hành của Công ty 01 đồng nợ ngắn hạn được đảm bảo bởi 1,08 đồng tài sản.
- Vòng quay hàng tồn kho năm 2018 đạt 0,86 vòng/năm là hơi thấp, do vậy trong năm 2019 Công ty cần phải có các biện pháp nâng cao hơn nữa vòng quay hàng tồn kho để tránh tình trạng vốn bị ứ đọng ảnh hưởng đến hiệu suất sử dụng vốn, ảnh hưởng đến khả năng thanh toán nhanh của Công ty.

### **IV. Kết luận và kiến nghị:**

Năm 2018 Công ty chưa hoàn thành kế hoạch đề ra với nhiều nguyên nhân khác nhau, nhưng năm 2019, Công ty cổ phần ô tô TMT là một trong rất ít Doanh nghiệp đáp ứng được đầy đủ các điều kiện mà Nghị định số 116/2017/NĐ-CP ngày 17/10/2017 của Chính phủ. Những doanh nghiệp không đáp ứng được các điều kiện theo Nghị định sẽ phải chấp nhận rời bỏ thị trường và khi đó thị trường lắp ráp, nhập khẩu xe sẽ chỉ tập trung vào số ít các Doanh nghiệp trong đó có TMT. Mặt khác Công ty cũng đã có các đối tác là các nhà cung cấp có thương hiệu trên thị trường quốc tế như Tập đoàn TaTa của Ấn Độ, Tập đoàn Sinotruk của Trung Quốc ... với sự đa dạng về mẫu mã sản phẩm và phân khúc các dòng xe hạng nhẹ, hạng trung và hạng nặng. Sản phẩm xe TaTa của TMT hiện đang được khách hàng ưa chuộng và đánh giá cao. Đặc biệt xe tải hạng nặng sinotruk 6x4 và 8x4 đạt tiêu chuẩn khí thải Euro 5 cao hơn tiêu chuẩn các xe Euro 2, Euro 4 đã nhập khẩu. Đây là các loại xe tải được coi là loại xe Euro 5 tiết kiệm nhiên liệu nhất trên thị trường Việt Nam hiện nay và rất thân thiện với môi trường. Đồng thời, qua cơ chế hợp tác sản phẩm Sinotruk lắp ráp tại Việt Nam sẽ có giá thành cạnh tranh hơn nhiều so với xe nhập khẩu nguyên chiếc và được hưởng chế độ bảo hành theo tiêu chuẩn toàn cầu của Sinotruk. Do vậy với trên 50 Đại lý đạt chuẩn 3S và trên 20 đại lý 1S trên toàn quốc, Công ty CP ô tô TMT khẳng định chiến lược đầu tư lâu dài và bền vững của Công ty.

Ban kiểm soát tin tưởng trong thời gian tới, dưới sự điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, với sự đầu tư vững chắc, lâu dài, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tiếp tục được ổn định và tăng trưởng về doanh thu, lợi nhuận và cổ tức, giữ vững sự an tâm tin tưởng của các cổ đông.

Để phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế năm 2019, Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị:

- Tiếp tục nâng cao công tác bán hàng: Quảng bá thương hiệu, giới thiệu sản phẩm, xây dựng chính sách bán hàng phù hợp và nhất quán, tiếp tục đẩy mạnh công tác đào tạo chuyên nghiệp, chuyên sâu cho Trung tâm bán hàng, các Đại lý của TMT nói riêng và các phòng/ban/đơn vị trực thuộc công ty nói chung để thực hiện hiệu quả và đạt được kế hoạch sản xuất kinh doanh đã đề ra.
- Tiếp tục hoàn thiện việc bổ sung nhân sự tại các phòng/ban/đơn vị trực thuộc Công ty cho phù hợp với yêu cầu sản xuất kinh doanh, đặc biệt là Chi nhánh Hồ Chí Minh.



Kiến toàn bộ máy, nâng cao năng lực quản lý tại các phòng/ban/bộ phận. Xây dựng và thực hiện quy định về chế độ lương, thưởng, phạt rõ ràng nhằm góp phần thúc đẩy hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tìm mọi biện pháp để nâng cao vòng quay hàng tồn kho trong năm 2019 để đạt hiệu quả sử dụng vốn.

#### **V. Phương hướng nhiệm vụ của Ban kiểm soát trong năm 2019:**

Nhằm góp phần cùng Công ty hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019 và hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định của Điều lệ công ty và Đại hội đồng cổ đông giao phó, kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019 dự kiến triển khai các công việc sau:

- Kiểm tra giám sát theo chứng năng, nhiệm vụ đã được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Giám sát HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 và các Nghị quyết, quyết định được Hội đồng quản trị Công ty ban hành trong năm 2019.

- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính quý, năm, xem xét tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực các số liệu báo cáo. Xem xét sổ sách kế toán và các tài liệu khác của Công ty khi xét thấy cần thiết.

- Kiến nghị với HĐQT và Ban Tổng giám đốc các biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết.

- Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cổ đông trên tinh thần hợp tác để mang lại hiệu quả cao.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018 và phương hướng nhiệm vụ năm 2019. Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Thị Bích Hạnh**

