

Quảng ninh, ngày 13 tháng 3 năm 2018

BAN KIỂM SOÁT BÁO CÁO
V/v Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017
của Công ty cổ phần than Hà Tu - Vinacomin

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIII, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014.

Căn cứ Điều lệ hoạt động của Công ty cổ phần than Hà Tu-Vinacomin đã được sửa đổi bổ sung thông qua ngày 12 tháng 4 năm 2017.

Căn cứ vào biên bản làm việc về đánh giá mức độ hoàn thành kế hoạch năm 2017, ngày 30/01/2018 đã được Công ty cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin và Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt nam ký xác nhận;

Căn cứ báo cáo kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017 do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán (AASC) phát hành tại báo cáo 020318.001/BCTC.QN ngày 02/3/2017;

Căn cứ vào kết quả Thẩm định Báo cáo Tài chính do Ban kiểm soát Công ty thực hiện.

Ban kiểm soát Công ty xin báo cáo trước Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2018 về kết quả thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin như sau :

1- Công tác hạch toán kế toán: Số liệu và hạch toán kế toán trên báo cáo Tài chính Công ty tại thời điểm 31/12/2017 phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành cũng như các Quy định của Pháp luật Nhà nước và văn bản hướng dẫn của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

2- Về số liệu báo cáo tài chính năm 2017: Ban Kiểm soát Công ty nhất trí với số liệu báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty do công ty lập đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC Kiểm toán tại báo cáo số 020318.001/BCTC.QN ngày 02/3/2017.

3- Một số chỉ tiêu đánh giá trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán như sau :

3.1- Hệ số bảo toàn vốn:

Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2017 là: 288.968 triệu đồng, tăng so với số đầu năm 3.610,3 triệu đồng.

Hệ số bảo toàn vốn: 1,01 lần. Như vậy tại thời điểm 31/12/2017 Công ty bảo toàn và phát triển được được vốn.

3.2- Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn

Tài sản ngắn hạn thời điểm 31/12/2017: 412.938 triệu đồng tăng so với đầu năm 116.266 triệu đồng,

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2017: 425.302 triệu đồng tăng so với đầu năm 52.541 triệu đồng.

Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn: 0,97 lần tăng so với đầu năm 0,175 lần

Công ty có hệ số khả năng thanh toán hiện thời <1 lần. Cho thấy, tại thời điểm 31/12/2017 khả năng thanh toán nợ ngắn hạn của Công ty còn hạn chế.

Nguyên nhân là do Công ty đang dùng 123.303 triệu đồng vốn ngắn hạn để ký quỹ môi trường. Số tiền ký quỹ lớn ảnh hưởng đến chỉ số tài chính của Công ty.

3.3 Hệ số nợ phải trả trên vốn:

Nợ phải trả thời điểm 31/12/2017 là: 428.891 triệu đồng tăng so với số đầu năm 56.096 triệu đồng.

Hệ số nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu: 1,715 lần.

Công ty thực hiện Hệ số nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu trong mức quy định.

Trên đây là báo cáo kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần Than Hà Tu, Ban Kiểm soát xin trình Đại hội đồng cổ đông Công ty .

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trịnh Thị Bích Ngọc