

BAN KIỂM SOÁT BÁO CÁO
Về việc thẩm định báo cáo tài chính năm 2018
của Công ty cổ phần Vật tư - TKV

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội khóa XIII, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2014.

Căn cứ Điều lệ hoạt động của Công ty Cổ phần Vật tư -TKV đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 18/04/2018.

Căn cứ quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty số 2329/QĐ-BKS, ngày 12/8/2016.

Căn cứ biên bản rà soát tình hình thực hiện kế hoạch phối hợp kinh doanh và khoán chi phí năm 2018 của Tập đoàn Công nghiệp Than- Khoáng sản Việt Nam với Công ty ngày 20/02/2019.

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2018 Công ty lập ngày 25/2/2019 và báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC, trụ sở tại số 1, phố Lê Phụng Hiểu, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội phát hành báo cáo kiểm toán số 250219.012/BCTC.QN, ngày 25 tháng 02 năm 2019.

Ban Kiểm soát Công ty đã thẩm định các báo cáo tài chính của Công ty. Ban Kiểm soát Công ty báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 như sau:

1. Về báo cáo tài chính năm 2018:

Số liệu kế toán và hạch toán kế toán, lập và trình bày các báo cáo tài chính của Công ty tại thời điểm kết thúc năm tài chính ngày 31/12/2018, các báo cáo tài chính của Công ty lập ngày 25/02/2019 và đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán, lập báo cáo kiểm toán và phát hành ngày 25/02/2019 nêu trên là phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, cũng như các quy định, hướng dẫn của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

2. Một số chỉ tiêu tài chính đánh giá trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán như sau:

- Về Tổng tài sản của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2018 là 933,4 tỷ đồng so với đầu năm ngày 1/1/2018 là 940,9 tỷ đồng, giảm là 0,8%. Về nguồn vốn của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2018 cũng là 933,4 tỷ đồng so với đầu năm ngày 1/1/2018 là 940,9 tỷ đồng, cũng giảm là 0,8%.

- Về bảo toàn Vốn của chủ sở hữu:

Tổng số là: 169,0 tỷ đồng;

Trong đó : Vốn góp của CSH là: 150, 0 tỷ đồng;

Quỹ Đầu tư phát triển là: 8,9 tỷ đồng,

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là: 10,055 tỷ đồng.

So với đầu năm vốn góp của chủ sở hữu không thay đổi, như vậy Công ty vẫn bảo toàn được vốn của chủ sở hữu.

- Về khả năng thanh toán, Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn:

Tài sản ngắn hạn thời điểm 31/12/2018 là 825,4 tỷ đồng/ đầu năm 816,6 tỷ đồng, tăng so với đầu năm là 8,8 tỷ đồng.

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2018 là 743,2 tỷ đồng/ đầu năm 739,3 tỷ đồng, tăng so với đầu năm là 3,9 tỷ đồng.

Hệ số khả năng thanh toán đến hạn ngày 31/12/2018 là 1,11 lần, so với định mức TKV thông báo văn bản số 3266/TKV-KTTC, ngày 22/6/2018 của Tập đoàn với Công ty là 1,11 lần. Như vậy Công ty đã thực hiện bằng hệ số định mức TKV thông báo.

- Về Nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu:

Nợ phải trả thời điểm 31/12/2018 là 764,4 tỷ đồng/ đầu năm 769,7 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 5,3 tỷ đồng.

Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu ngày 31/12/2018 là 4,52 lần, so với định mức TKV thông báo văn bản số 3266/TKV-KTTC, ngày 22/6/2018 của Tập đoàn với Công ty là 4,31 lần. Như vậy Công ty đã thực hiện hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu cao hơn quy định là 0,21 lần.

Trên đây là báo cáo kết quả thẩm định báo cáo tài chính của Công ty cổ phần Vật tư - TKV năm 2018, Ban kiểm soát Công ty báo cáo và kính trình Đại hội đồng cổ đông năm 2019.

T/M Ban Kiểm soát
Trưởng Ban



Phạm Quang Tuyền