

**BAN KIỂM SOÁT BÁO CÁO**  
**Về việc thẩm định báo cáo tài chính năm 2017**  
**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 29/12/2017.

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 2017 của Tập đoàn Công nghiệp Than- Khoáng sản Việt Nam với Công ty ngày 31/01/2018.

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2017 Công ty lập ngày 15/3/2018 và báo cáo tài chính năm 2017 đã kiểm toán do Công ty TNHH kiểm toán và định giá Việt Nam (VAE), trụ sở tại tầng 11, tòa nhà Sông Đà, số 165 đường Cầu Giấy, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội phát hành báo cáo kiểm toán số 113/BC-TC/II-VAE, ngày 15 tháng 03 năm 2018.

Ban Kiểm soát Công ty thẩm định báo cáo tài chính theo các báo cáo của Công ty. Ban Kiểm soát Công ty báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty năm 2018 về kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2017 như sau:

**1. Về Công tác hạch toán kế toán:**

Số liệu và hạch toán kế toán, lập và trình bày các báo cáo tài chính của Công ty kết thúc năm tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2017 phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành cũng như các quy định của Pháp luật Nhà nước và văn bản quy định, 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 báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty lập ngày 15/03/2018 và đã được Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam kiểm toán, lập báo cáo kiểm toán và phát hành ngày 15 tháng 3 năm 2018. Tổng tài sản của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2017 là 940,9 tỷ đồng so với đầu năm ngày 1/1/2017 là 841,6 tỷ đồng, tăng là 11,8%. Về nguồn vốn của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2017 cũng là 940,9 tỷ đồng so với ngày đầu năm 1/1/ 2017 là 841,6 tỷ đồng, tăng là 11,8%.

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

a. Hệ số bảo toàn vốn:

Công ty thực hiện lợi nhuận trước thuế năm 2017 là 15,33 tỷ đồng.

Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2017 là 171,2 tỷ đồng, so với đầu năm là 158,9 tỷ đồng, hệ số bảo toàn vốn bằng 1,1 lần. Như vậy Công ty đã bảo toàn được vốn của chủ sở hữu so với đầu năm ngày 1/1/2017.

b. Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn:

Tài sản ngắn hạn thời điểm 31/12/2017 là 816,6 tỷ đồng, so với đầu năm 687,2 tỷ đồng. tăng so với đầu năm là 129,4 tỷ đồng.

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2017 là 739,3 tỷ đồng, so với đầu năm 640,6 tỷ đồng. tăng so với đầu năm là 98.7 tỷ đồng.

Hệ số khả năng thanh toán đến hạn là 1,1 lần, so với định mức TKV thông báo văn bản số 1663/TKV-KTTC, ngày 13/4/2017 của Công ty là 1,41 lần. Như vậy Công ty đã thực hiện thấp hơn hệ số định mức TKV thông báo, tuy nhiên Công ty vẫn có khả năng thanh toán nợ ngắn hạn.

c. Nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu:

Nợ phải trả thời điểm 31/12/2017 là 769,7 tỷ đồng, so với đầu năm 682,7 tỷ đồng, tăng so với đầu năm là 87 tỷ đồng.

Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu là 4,5 lần, so với định mức TKV thông báo văn bản số 1663/TKV-KTTC, ngày 13/4/2017 của Công ty là 3,8 lần. Như vậy Công ty đã thực hiện hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu cao hơn quy định là 0,7lần.

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

T/M Ban Kiểm soát  
Trưởng Ban



---

Phạm Quang Tuyền