

Hạ Long, ngày 16 tháng 03 năm 2020

BAN KIỂM SOÁT BÁO CÁO
Về việc thẩm định báo cáo tài chính năm 2019
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 tổ chức & hoạt động của Công ty cổ phần Vật tư - TKV đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 30/08/2019.

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty số 2329/QĐ-BKS, ngày 12/08/2016.

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2019 Công ty lập ngày 05/3/2020 và báo cáo tài chính năm 2019 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 05032020/BCTC.QN, ngày 05 tháng 3 năm 2020.

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 2020 về kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2019 như sau:

1. Về báo cáo tài chính năm 2019:

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 31/12/2019, các báo cáo tài chính của Công ty lập ngày 05/3/2020 và đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán, lập báo cáo kiểm toán và phát hành ngày 05/3/2020 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 2019 đã được kiểm toán như sau:

- Tổng tài sản của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2019 là 735,6 tỷ đồng so với đầu năm ngày 01/01/2019 là 933,4 tỷ đồng, giảm là 197,8 tỷ đồng. Về nguồn vốn của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2019 cũng là 735,6 tỷ đồng so với đầu năm ngày 01/01/2019 là 933,4 tỷ đồng, cũng giảm là 197,8 tỷ đồng. Tổng tài sản, nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2019 giảm so với đầu năm là do trong năm Công ty đã thực hiện tốt công tác thu hồi công nợ, giảm nợ vay ngân hàng.

- Về bảo toàn Vốn của chủ sở hữu:

Tổng số là: 171,8 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: 12,9 tỷ đồng.

So với đầu năm vốn góp của chủ sở hữu không thay đổi và có lãi, 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 31/12/2019 là 613,7 tỷ đồng/ đầu năm 825,4 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 211,7 tỷ đồng.

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2019 là 558,4 tỷ đồng/ đầu năm 743,2 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 184,8 tỷ đồng.

Hệ số khả năng thanh toán đến hạn ngày 31/12/2019 là 1,10 lần, như vậy tại thời điểm 31/12/2019 Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ đến hạn. So với định mức TKV thông báo tại văn bản số 326/TKV-KTTC, ngày 16/01/2019 của Tập đoàn với Công ty là 1,19 lần. Như vậy Công ty đã thực hiện thấp hơn hệ số định mức TKV thông báo là 0,09 lần.

- Về Nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu:

Nợ phải trả thời điểm 31/12/2019 là 563,7 tỷ đồng/ đầu năm 764,4 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 200,7 tỷ đồng.

Vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2019 là 158,9 tỷ đồng.

Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu ngày 31/12/2019 là 3,54 lần, so với định mức TKV thông báo tại văn bản số 326/TKV-KTTC ngày 16/01/2019 của Tập đoàn với Công ty là 4,63 lần. Như vậy Công ty đã thực hiện hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu thấp hơn quy định là 1,09 lần.

Trên đây là báo cáo kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty cổ phần Vật tư - TKV, Ban kiểm soát Công ty báo cáo và kính trình Đại hội đồng cổ đông năm 2020.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Đỗ Văn Tú