

Số: 495 /BC-VHTC

Hạ Long, ngày 23 tháng 3 năm 2020

BAN KIỂM SOÁT BÁO CÁO
V/v Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019
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 18 tháng 4 năm 2018.

Căn cứ vào biên bản làm việc về đánh giá mức độ hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch PHKD và khoán chi phí năm 2019, ngày 24/02/2020 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 2019 do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán (AASC) phát hành tại báo cáo số 190320.001/BCTC.QN ngày 19/3/2020;

Căn cứ vào kết quả Thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2019 do Ban kiểm soát Công ty thực hiện.

Ban Kiểm soát Công ty xin báo cáo Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2020 về kết quả thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2019 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 31/12/2019 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 2019: Ban Kiểm soát Công ty nhất trí với số liệu Báo cáo tài chính năm 2019 do Công ty lập đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC Kiểm toán tại báo cáo số 190320.001/BCTC.QN ngày 19/3/2020.

3- Một số chỉ tiêu đánh giá trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán như sau :

3.1- Hệ số bảo toàn vốn:

Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2019 là: 365.764 triệu đồng, tăng so với số đầu năm 36.126 triệu đồng.

- Công ty thực hiện đúng chế độ quản lý sử dụng vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, chế độ quản lý tài chính và chế độ kế toán theo quy định của pháp luật;

- Mua bảo hiểm tài sản: 4.162.246.108 đồng;

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho là: 1.063.292.655 đồng;

- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi:

+ Công ty có khoản nợ phải thu khó đòi với Công ty CP phát triển dự án Biên Đông 4.232.578.000 đồng từ năm 2008 đến nay chưa thu hồi được;

Công ty đã trích lập dự phòng 100% cho khoản nợ phải thu của Công ty CP phát triển dự án Biển Đông là 4.232.578.000 đồng từ năm 2013.

Sau khi trích lập các khoản dự phòng theo quy định, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 của Công ty đạt 88.636.779.234 đồng lợi nhuận trước thuế, năm 2019 Công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn.

3.2- Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn

Tài sản ngắn hạn thời điểm 31/12/2019: 607.496 triệu đồng tăng so với đầu năm 163.261 triệu đồng,

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2019: 772.005 triệu đồng tăng so với đầu năm 351.744 triệu đồng.

Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn: 0,79 lần giảm so với đầu năm 0,27 lần

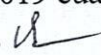
Công ty có hệ số khả năng thanh toán hiện thời <1 lần. Cho thấy, tại thời điểm 31/12/2019 tình hình thanh toán các khoản nợ đến hạn của Công ty có thể khó khăn nếu Công ty không duy trì được dòng tiền thu từ bán hàng và cung cấp dịch vụ ổn định.

3.3 Hệ số nợ phải trả trên vốn:


Nợ phải trả thời điểm 31/12/2019 là: 1.054.098 triệu đồng tăng so với số đầu năm 521.375 triệu đồng.

Hệ số nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu: 4,062 lần.

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

Trên đây là báo cáo kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty cổ phần Than Hà Tu, Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông Công ty. 

Nơi nhận:

- Thư ký;
- Cổ đông Công ty
- Lưu VT, TBKS 

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trịnh Thị Bích Ngọc