



Số 02/BC - BKS

Quảng Ninh, ngày 22 tháng 3 năm 2018

## **BÁO CÁO**

**Về việc: Thẩm định báo cáo tài chính năm 2017  
Công ty Cổ phần than Hà Lâm – Vinacomin**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26 tháng 11 năm 2014.

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần than Hà Lâm – Vinacomin ;

Căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần than Hà Lâm – Vinacomin đã được Hội đồng kiểm tra khối lượng mỏ Tập đoàn TKV tiếp nhận báo cáo khối lượng mỏ than năm 2017 tại biên bản giao nhận ngày 18 tháng 01 năm 2018.

Căn cứ báo cáo kiểm toán quyết toán tài chính năm 2017 của Công ty kiểm toán KPF theo biên bản số: 10/2018/BCKT-PKF-VPC ngày 21 tháng 02 năm 2018 của Công ty TNHH kiểm toán PKF Việt Nam kiểm toán báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 của công ty CP than Hà Lâm - Vinacomin.

Căn cứ vào kết quả thẩm định báo cáo quyết toán tài chính do Ban kiểm soát Công ty thực hiện.

Ban kiểm soát Công ty báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2018 về kết quả thẩm định báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 của Công ty Cổ phần than Hà Lâm – Vinacomin như sau:

**1. Công tác hạch toán kế toán:** Số liệu và hạch toán kế toán trên báo cáo quyết toán tài chính tại thời điểm 31/12/2017 về cơ bản phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán hiện hành cũng như các Quy định của Pháp luật của Nhà nước, các văn bản hướng dẫn của Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam.

**2. Về số liệu báo cáo quyết toán tài chính năm 2017:** Ban kiểm soát Công ty thống nhất với số liệu báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 Công ty lập và đã được Công ty TNHH Kiểm toán PKF Việt Nam kiểm toán tại báo cáo kiểm toán số: 10/2018/BCKT-PKF-VPC ngày 21 tháng 02 năm 2018.

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

**3.1- Hệ số bảo toàn vốn:**

Nguồn vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2017 là: 317.416 triệu đồng tăng so với số đầu năm là: 16.889 triệu đồng;

Hệ số bảo toàn vốn: 1,06 lần giảm so với đầu năm 0,11 lần, như vậy tại thời điểm 31/12/2017 Công ty đã bảo toàn được vốn;

**3.2- Hệ số nợ phải trả trên vốn:**



Nợ phải trả thời điểm 31/12/2017 là: 3.730.287 triệu đồng giảm so với đầu năm là 150.962 triệu đồng;

Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu: 11,75 lần, giảm so với đầu năm là 1,16 lần;

Công ty thực hiện Hệ số nợ phải trả/ Vốn chủ sở hữu cao và tăng so với đầu năm chủ yếu là do năm 2017 Công ty vay dài hạn để thực hiện đầu tư ( dư vay dài hạn tại thời điểm 31/12/2017 là 3.074.116 tr.đồng tăng so với đầu năm 100.085tr.đồng);

*3.3- Hệ số khả năng thanh toán đến hạn:*

Tài sản ngắn hạn thời điểm 31/12/2017: 271.851 triệu đồng giảm so với đầu năm 32.649 triệu đồng.

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2017: 543.600 triệu đồng giảm so với đầu năm 54.014 triệu đồng.

Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn: 0,50. Công ty có hệ số khả năng thanh toán hiện thời < 1;

Lý do:

Tại thời điểm 31/12/2017 Công ty có giá trị còn lại của TSCĐ và đầu tư XD CB dở dang là: 3.472.867 tr.đồng, giảm so với đầu năm 201.607tr.đồng.

Nguồn hình thành tài sản từ các nguồn vốn: 3.391.532 tr.đồng bao gồm vốn của chủ sở hữu: 317.416 tr.đồng; vay và nợ dài hạn: 3.074.116 tr.đồng;

Trong năm 2017 Công ty đã thực hiện vay vốn dài hạn để bù đắp giá trị đầu tư tài sản.

Trên đây là kết quả thẩm định báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 của Công ty Cổ phần Than Hà Lâm – Vinacomin./.

**Nơi nhận:**

- Cổ đông;
- HĐQT, BGD;
- Người CBTT; Tin học (Website)
- UBCKNN; Sở GDCKHN;
- Lưu BKS; Hồ sơ đại hội.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Bùi Hữu Đăng**

