|  |  |
| --- | --- |
| **TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP**  **THAN- KHOÁNG SẢN VIỆT NAM** | **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  **Độc lập – Tự do – Hạnh phúc** |
| **CÔNG TY CP THAN MÔNG DƯƠNG-VINACOMIN**  **---------------------------------------------------** |  |
| Số: /BC-BKS | *Quảng Ninh, ngày 31 tháng 3 năm 2017* |

**BÁO CÁO THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**NĂM 2016**

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Than Mông Dương - Vinacomin thẩm định kết quả báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty như sau :

1. Xác nhận tính tuân thủ thực hiện kế hoạch trong hợp đồng phối hợp kinh doanh giữa Công ty cổ phần Than Mông Dương và TKV năm 2016.

2. Xác nhận tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và độ tin cậy trong quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của HĐQT và Ban giám đốc điều hành công ty.

3. Xác nhận tính trung thực, chính xác trong tổ chức công tác kế toán, thống kê, tài chính và lập báo cáo tài chính năm 2016. Công ty đã áp dụng Chế độ kế toán được ban hành theo Quyết định số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của Hội đồng Quản trị Tập đoàn TKV, đã được Bộ Tài chính chấp thuận tại Công văn số 16148/BTC-CĐKT ngày 20/12/2006.

Căn cứ kết quả sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty đã do Công ty kiểm toán độc lập “*Công ty TNHH PKF Việt nam “* kiểm toán, số liệu trong báo cáo tài chính năm 2016 đã được Ban kiểm soát Công ty thẩm định xác nhận tính minh bạch, rõ ràng và độ tin cậy của báo cáo tài chính năm 2016 với các chỉ tiêu chủ yếu sau :

| **NỘI DUNG** | **ĐVT** | **Năm 2016** |
| --- | --- | --- |
| **A. Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu**. |  | **2.639.654.389.380** |
| **I. Tổng tài sản (1+2)** | **Đồng** | **1.319.827.194.690** |
| 1. Tài sản ngắn hạn | *“* | **382.353.470.846** |
| Trong đó: - Tiền | *“* | 2.812.785.841 |
| - Các khoản phải thu ngắn hạn | *“* | 337.716.223.352 |
| - Tồn kho và dở dang cuối kỳ | *“* | 31.904.545.794 |
| *+ Nguyên vật liệu tồn kho* | *“* | *11.732.175.908* |
| *+ Công cụ dụng cụ tồn kho* | *“* | *8.648.000* |
| *+ Thành phẩm tồn kho* | *Đồng* | *4.559.608.261* |
| *+ Bán thành phẩm tồn kho* | *“* | *15.604.113.625* |
| *+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho* | *“* |  |
| - TS ngắn hạn khác | *“* | 9.919.915.859 |
| 2. Tài sản dài hạn | *“* | **937.473.723.844** |
| **II. Tổng nguồn vốn (1+2=3)** | Đồng | **1.319.827.194.690** |
| 1. Tổng nợ phải trả | *“* | **1.075.045.018.546** |
| *Trong đó: - Nợ ngắn hạn* |  |  |
| + Vay và nợ ngắn hạn | *“* | 556.075.771.896 |
| + Vay và nợ dài hạn | *“* | 518.969.246.650 |
| 2. Vốn chủ sở hữu | *“* | **237.398.511.091** |
| *Trong đó: - Vốn đầu tư của CSH (Mã 411)* | *Đồng* | *214.183.460.000* |
| *- Vốn khác CSH (Mã 414)* | *“* | *-* |
| *- Quỹ ĐTPT (Mã 418)* | *“* | *1.058.478.200* |
| *- LN sau thuế chưa phân phối (Mã 421)* | *“* | *22.156.572.891* |
| 3. Nguồn kinh phí và quỹ khác | *“* | **7.383.665.053** |
| **III. Kết quả SXKD** |  |  |
| 1. Tổng thu nhập (doanh thu) | Đồng | 1.592.543.886.289 |
| 2. Doanh thu thuần | Đồng | 1.590.547.542.010 |
| 3. Tổng chi phí hoạt động | Đồng | 1.563.766.662.350 |
| 4.Lợi nhuận trước thuế | Đồng | 28.777.223.939 |
| 5.Lợi nhuận sau thuế | Đồng | 22.156.572.891 |
| 6.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đ/cp) | đ/CP | 726 |
| 7. Cổ phiếu | cp |  |
| **B. Chỉ tiêu đánh giá doanh nghiệp**. |  |  |
| 1. Vòng quay vốn lưu động (DT thuần / Tài sản ngắn hạn) | vòng | 4,16 |
| 2. Khả năng thanh toán. |  |  |
| 2.1. Khả năng thanh toán hiện hành (Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả). | lần | 1,23 |
| 2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn). | lần | 0,69 |
| 2.3. Khả năng thanh toán nhanh (Tiền /Nợ ngắn hạn). | lần | 0,01 |
| 3. Hệ số nợ ( Nợ phải trả/ vốn chủ sở hữu). | lần | 4,53 |
| 4. Hệ số nợ ( Nợ phải trả/ vốn điều lệ ). | lần | 5,02 |
| 5. Tỷ suất sinh lời. |  |  |
| 5.1. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản(ROA). | % | 1,68 |
| 5.2. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / DT thuần. | % | 1,39 |
| 5.3. Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Vốn CSH. | % | 12,12 |
| 5.4. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn đầu tư của chủ sở hữu(ROE). | % | 9,33 |
| 6. Mức độ bảo toàn vốn. | lần | 1,10 |

**TM.BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

**NGUYỄN XUÂN BÁCH**