

Số: 02/BC-VTTC-BKS

Hà Nội, ngày 10 tháng 4 năm 2018

BÁO CÁO

V/v Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017
của Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại- Vinacomin

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại 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 26/11/2014 và điều lệ công ty cổ phần Du lịch và Thương mại - Vinacomin. Ban Kiểm soát công ty xin trình bày trước Đại hội đồng cổ đông công ty về kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2017 của công ty cổ phần Du lịch và Thương mại- Vinacomin như sau :

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2017 do công ty cổ phần Du lịch và Thương mại- Vinacomin lập đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO được phát hành tại báo cáo số 58/2018/BCKT-BDO ngày 22 tháng 3 năm 2018.

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

1. Kết quả thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại- Vinacomin như sau:

Ban kiểm soát đã tiến hành thẩm định báo cáo tài chính gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2017, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và bản thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO, xem xét các hồ sơ kiểm kê tài sản, công nợ đến thời điểm 31/12/2017. Sau khi xem xét, thẩm tra Ban kiểm soát có nhận xét như sau:

- Năm 2017, Công ty đã lập và trình bày báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành. Tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán kế toán, lựa chọn và áp dụng các chính sách kế toán thích hợp và nhất quán, phù hợp với đặc điểm hoạt động SXKD và yêu cầu quản lý của Công ty.

- Lập báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, năm phản ánh đầy đủ, trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm.

- Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán BDO. Báo cáo tài chính năm 2017 đã phản ánh đầy đủ tình hình tài chính của Công ty trong năm 2017.

- Ban kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính năm 2017 đã được Công ty lập. Ban kiểm soát xác định các số liệu tài chính được đưa ra trong báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ là thể hiện trung thực, phản ánh đầy đủ tình hình tài chính hiện tại của Công ty.

2. Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu của Công ty tại thời điểm 31/12/2017 (Báo cáo tài chính đã được kiểm toán):

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Số cuối năm	Số đầu năm
I	Tài sản ngắn hạn	1000 đ	826.962.914	605.118.873
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	1000 đ	125.179.964	38.112.147



2	Đầu tư tài chính ngắn hạn khác	1000 đ		
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	1000 đ	431.986.944	303.332.678
4	Hàng tồn kho	1000 đ	259.867.382	258.081.957
5	Tài sản ngắn hạn khác	1000 đ	9.928.624	5.592.090
II	Tài sản dài hạn	1000 đ	35.802.454	32.199.483
1	Các khoản phải thu dài hạn	1000 đ	502.790	502.574
2	Tài sản cố định	1000 đ	14.090.118	9.889.281
3	Tài sản dở dang dài hạn	1000 đ	136.364	136.363
4	Tài sản dài hạn khác	1000 đ	21.073.182	21.671.265
	Tổng cộng tài sản	1000 đ	862.765.368	637.318.356
I	Nợ phải trả	1000 đ	804.152.967	583.921.589
1	Nợ ngắn hạn	1000 đ	807.312.997	582.675.881
2	Nợ dài hạn	1000 đ		1.245.708
II	Nguồn vốn chủ sở hữu	1000 đ	55.452.371	53.396.768
1	Vốn chủ sở hữu	1000 đ	55.357.557	53.254.546
	- Vốn góp của chủ sở hữu	1000 đ	25.000.560	25.000.560
	- Quỹ Đầu tư phát triển	1000 đ	20.214.069	18.275.968
	- LN sau thuế chưa phân phối	1000 đ	10.142.928	9.978.018
2	Nguồn kinh phí, quỹ khác	1000 đ	94.814	142.221
	Tổng cộng nguồn vốn	1000 đ	862.765.368	637.318.356

2.1. Về bảo toàn vốn:

Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2017: 55.358 triệu đồng ;

Hệ số bảo toàn vốn 1,04 lần

Như vậy năm 2017 công ty bảo toàn được vốn.

2.2. Về khả năng thanh toán nợ ngắn hạn:

Tài sản ngắn hạn thời điểm 31/12/2017: 826.963 triệu đồng ;

Nợ ngắn hạn thời điểm 31/12/2017: 807.313 triệu đồng ;

Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn 1,02 lần

Như vậy tại thời điểm 31/12/2017 Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ đến hạn.

2.3. Về hệ số nợ phải trả/ vốn chủ sở hữu:

Nợ phải trả (sau khi trừ quỹ khen thưởng phúc lợi) thời điểm 31/12/2017: 799.766 triệu đồng,

Hệ số nợ phải trả / vốn CSH: 14,44 lần.

Trên đây là kết quả Thẩm định báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần Du lịch và Thương mại – Vinacomin, Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông công ty.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông (b/c),
- HĐQT, Ban KS,
- Lưu HĐQT.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Lê Thị Minh Hồng

