

TỜ TRÌNH VỀ VIỆC TRÍCH QUỸ VÀ PHƯƠNG ÁN XỬ LÝ SỐ DƯ QUỸ DỰ TRỮ BỔ SUNG VỐN ĐIỀU LỆ VÀ QUỸ DỰ PHÒNG TÀI CHÍNH VÀ RỦI RO NGHIỆP VỤ

NĂM
2022

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông CTCP Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam

Ngày 17/12/2021, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 114/2021/TT-BTC (“Thông tư 114”) Bãi bỏ thông tư số 146/2014/TT-BTC ngày 06/10/2014 (“Thông tư 146”) của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ. Theo đó, kể từ thời điểm Thông tư 114 có hiệu lực thi hành thì Công ty không bắt buộc phải trích Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ và Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ, đồng thời, căn cứ Khoản 2, Khoản 3 Điều 2 Thông tư 114 Điều khoản chuyển tiếp có hướng dẫn xử lý các quỹ như sau:

“2. Đối với số dư quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được trích lập theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC, công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ, chi nhánh công ty quản lý quỹ nước ngoài được cấp giấy phép thành lập và hoạt động tại Việt Nam **bổ sung vốn điều lệ** theo quy định tại Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14, các văn bản hướng dẫn và Điều lệ tổ chức và hoạt động của doanh nghiệp

3. Đối với số dư quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ được trích lập theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC, công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ, chi nhánh công ty quản lý quỹ nước ngoài được cấp giấy phép thành lập và hoạt động tại Việt Nam **bổ sung vốn điều lệ hoặc sử dụng theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng thành viên hoặc Chủ tịch công ty** theo quy định tại Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14, các văn bản hướng dẫn và Điều lệ tổ chức và hoạt động của doanh nghiệp, đảm bảo đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính theo quy định của pháp luật chứng khoán”.

Thông tư 114 có hiệu lực thi hành kể từ ngày 01/02/2022 và áp dụng từ năm tài chính 2022, theo đó, căn cứ quy định tại Thông tư 114 nêu trên, HĐQT kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua một số nội dung sau:

1. Công ty không thực hiện trích Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ từ Lợi nhuận sau thuế năm 2021 và các năm tiếp theo.
2. Công ty tiếp tục trích Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ từ Lợi nhuận đã thực hiện sau thuế năm 2021 và các năm tiếp theo, tỷ lệ trích 1% Lợi nhuận đã thực hiện sau thuế. Mục đích sử dụng Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ: sử dụng để bù đắp phần còn lại của những tổn thất, thiệt hại về tài sản xảy ra trong quá trình kinh doanh sau khi được bù đắp bằng tiền bồi thường của tổ chức, cá nhân gây ra tổn thất, của tổ chức bảo hiểm, sử dụng Quỹ bảo vệ nhà đầu tư và sử dụng dự phòng trích lập trong chi phí.



3. Đối với số dư Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ (42.878.917.232 đồng) đã được trích lập theo quy định tại Thông tư 146/2014/TT-BTC: Công ty sẽ thực hiện bổ sung vốn điều lệ thông qua phát hành cổ phiếu từ nguồn vốn chủ sở hữu theo quy định của pháp luật liên quan, sau khi có phê duyệt của cơ quan có thẩm quyền. Số dư trên Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ còn lại sau khi phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ được chuyển sang Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối.
4. Đối với số dư Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ (42.878.917.232 đồng) đã được trích lập theo quy định tại Thông tư 146/2014/TT-BTC: Công ty sẽ thực hiện bổ sung vốn điều lệ thông qua phát hành cổ phiếu từ nguồn vốn chủ sở hữu theo quy định của pháp luật liên quan, sau khi có phê duyệt của cơ quan có thẩm quyền. Số dư trên Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ còn lại sau khi phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ được giữ lại trên Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ.
5. Đại hội đồng cổ đông giao và ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty thực hiện triển khai các nội dung trên.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trân trọng kính trình!

Hà Nội, ngày 18 tháng 02 năm 2022
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH
CHỨNG KHOÁN
NGÂN HÀNG
CÔNG THƯƠNG
VIỆT NAM
TP. HÀ NỘI

Trần Phúc Vinh