

Số : **214** /TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày **19** tháng **5** năm 2017

TỜ TRÌNH

**Về việc phân phối lợi nhuận năm 2016
của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017
Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP được thông qua bởi Đại hội đồng cổ đông tổ chức lần đầu ngày 29/03/2016;
- Căn cứ Quy chế quản lý tài chính của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP được ban hành theo Quyết định số 206/TCT-HĐQT ngày 19/07/2016 của Hội đồng quản trị Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP;
- Căn cứ Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính về việc: Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp;
- Căn cứ Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP cho kỳ hoạt động từ ngày 06/04/2016 đến ngày 31/12/2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH DELOITTE Việt Nam ;
- Căn cứ tình hình thu hồi công nợ phải thu; tình hình thanh toán các khoản nợ phải trả, nợ trái phiếu,

Hội đồng quản trị Tổng công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 thông qua quyết định: (1) Phương án phân phối lợi nhuận cho kỳ hoạt động từ ngày 06/04/2016 đến ngày 31/12/2016 (Giai đoạn Công ty cổ phần) và (2) Thời điểm chi trả cổ tức cho các năm. Nội dung cụ thể như sau:

1. Phương án Phân phối lợi nhuận:

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến 31/12/2016 trên Báo cáo tài chính riêng của Tổng công ty: 90.109.680.159 đồng.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến 31/12/2016 thuộc lợi ích của Tổng công ty trên Báo cáo tài chính hợp nhất: 211.993.223.140 đồng.

Căn cứ hướng dẫn về việc phân phối lợi nhuận tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC, Tổng công ty lựa chọn sử dụng mức Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến thời điểm 31/12/2016 của Tổng công ty trên Báo cáo tài chính riêng làm căn cứ để phân phối lợi nhuận.

Chi tiết phương án phân phối lợi nhuận của Tổng công ty như sau:

TT	Nội dung	Cách tính	Số tiền
1	Lợi nhuận trước thuế TNDN (Từ ngày 06/04/2016 đến ngày 31/12/2016)		90.323.760.230
2	Chi phí thuế TNDN hiện hành		367.500.485
3	Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-
4	Lợi nhuận sau thuế TNDN (Từ ngày 06/04/2016 đến ngày 31/12/2016)	$\{4\}=\{1\}-\{2\}-\{3\}$	89.956.259.745
5	Lợi nhuận năm trước chuyển sang		153.420.414
6	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến 31/12/2016		90.109.680.159
7	Các khoản trừ vào Lợi nhuận sau thuế TNDN		-
8	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối giai đoạn 100% Vốn Nhà nước thuộc sở hữu Nhà nước		153.420.414
9	Lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ cuối kỳ chưa phân phối kỳ này		3.948.013.478
10	Lợi nhuận còn lại dùng để phân phối	$\{10\}=\{6\}-\{7\}-\{8\}-\{9\}$	86.008.246.267
11	Phân phối cho các Quỹ		51.948.970.000
11.1	Quỹ Đầu tư phát triển (30% Lợi nhuận còn lại)	$\{11.1\}=\{10\} \times 30\%$	25.802.470.000
11.2	Quỹ khen thưởng, phúc lợi (30% Lợi nhuận còn lại. Trong đó 60% Quỹ khen thưởng; 40% Quỹ Phúc lợi)	$\{11.2\}=\{10\} \times 30\%$	25.802.470.000
11.3	Quỹ thưởng người quản lý doanh nghiệp, Kiểm soát viên	$\{11.3\}=\{10\} \times 0,4\%$	344.030.000
12	Chi cổ tức (3%/năm được tính cho 9 tháng hoạt động theo mô hình CTCP)	$\{12\}=3\% \times \text{VĐL} \times (9/12)$	17.938.373.400
13	Lợi nhuận còn lại sau khi đã phân phối	$\{13\}=\{6\}-\{11\}+\{12\}$	20.222.336.759
-	Trong đó: Lợi nhuận còn lại chuyển sang năm sau thuộc Công ty cổ phần		20.068.916.345
-	Lợi nhuận còn lại giai đoạn Công ty 100% Vốn Nhà nước phải nộp về Nhà nước		153.420.414

2. Thời điểm chi trả cổ tức:

Ngày 30/12/2016, Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP đã phát hành thành công 800 tỷ đồng trái phiếu nhằm mục đích tái cơ cấu lại khoản nợ. Theo điều khoản, điều kiện trái phiếu, Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP đã cam kết với các trái chủ về lộ trình mua lại trái phiếu phát hành năm 2016 như sau: Năm 2017: 50 tỷ đồng; năm 2018: 100 tỷ đồng; năm 2019: 150 tỷ đồng; năm 2020: 200 tỷ đồng; đáo hạn năm 2021: 300 tỷ đồng. Đồng thời Tổng công ty đã cam kết với các trái chủ sẽ không thực hiện chia cổ tức của mỗi năm tài chính bằng tiền mặt trừ trường hợp đã hoàn thành nghĩa vụ thanh toán lãi trái phiếu cho kỳ tính lãi gần nhất và hoàn thành nghĩa vụ mua lại trước hạn gốc trái phiếu của năm tài chính đó theo lịch cam kết mua lại.

Để đảm bảo cam kết của Tổng công ty với trái chủ, Hội đồng quản trị Tổng công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua quyết định về thời điểm chi trả cổ tức cho các năm:

- Ủy quyền Hội đồng quản trị Tổng công ty lựa chọn thời điểm chi trả cổ tức phù hợp với quy định hiện hành và điều lệ của Tổng công ty.
- Tổng công ty chỉ thực hiện việc chi trả cổ tức sau khi đã hoàn thành nghĩa vụ thanh toán lãi trái phiếu phát hành ngày 30/12/2016 cho kỳ tính lãi gần nhất và hoàn thành nghĩa vụ mua lại trước hạn gốc trái phiếu của năm tài chính đó theo lịch cam kết mua lại.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Nguyễn Đình Hải