

**TỜ TRÌNH**

(V/v: Phương án phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức năm tài chính 2022

và phương án tạm ứng cổ tức năm tài chính 2023)

**Kính gửi: Quý vị Cổ đông CTCP Đầu tư Dịch Vụ Tài Chính Hoàng Huy (TCH)**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc hội khóa XIV nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;
- Căn cứ luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của CTCP Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy;
- Căn cứ các báo cáo tài chính năm tài chính 2022 của Công ty cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy đã kiểm toán.

Hội đồng quản trị (HĐQT) xin báo cáo Quý vị cổ đông Công ty cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy như sau:

**I. Phương án phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức năm tài chính 2022**

Căn cứ báo cáo tài chính hợp nhất và báo cáo tài chính riêng (Công ty mẹ) năm 2022 đã được kiểm toán, giá trị khoản mục lợi nhuận chưa phân phối tại thời điểm 31/03/2023 trên báo cáo tài chính riêng nhỏ hơn trên báo cáo tài chính hợp nhất. Do vậy, Hội đồng Quản trị (HĐQT) xác định tỷ lệ chi trả cổ tức căn cứ trên báo cáo tài chính riêng, phương án cụ thể như sau:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Giá trị
1	LNST chưa phân phối tại thời điểm 31/03/2022	Đồng	235.821.412.938
2	Lãi trong kỳ	Đồng	945.275.340.955
3	Chia cổ tức năm 2021 bằng tiền tỷ lệ 3%	Đồng	200.464.752.900
4	LNST chưa phân phối tại thời điểm 31/03/2023 (1+2-3)	Đồng	980.632.000.993
5	Tạm ứng cổ tức năm 2022 bằng tiền tỷ lệ 12%	Đồng	801.859.011.600
6	LNST chưa phân phối còn lại (4-5)	Đồng	178.772.989.393

Dựa trên kết quả kinh doanh đạt được trong năm tài chính 2022, cũng như kế hoạch nguồn vốn phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, HĐQT kính trình ĐHCĐ thông qua tỷ lệ cổ tức năm 2022 là 12% và việc trả cổ tức đã được thực hiện thông qua việc tạm ứng cổ tức trong năm 2022.

**II. Phương án tạm ứng cổ tức năm tài chính 2023**

**1. Phương án tạm ứng**

Trong năm 2023, trường hợp nguồn tạm ứng cổ tức của Công ty là đủ, Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2023 thông qua việc ủy quyền cho Hội đồng quản trị



thực hiện các quyết định và thủ tục tạm ứng cổ tức năm 2023 với tỷ lệ tối đa 10% bằng tiền, chi tiết như sau:

- Tỷ lệ tạm ứng cổ tức tối đa: 10%.
- Số tiền chi trả cổ tức dự kiến: 668.215.843.000 đồng (Theo vốn điều lệ và số lượng cổ phiếu lưu hành hiện tại)
- Hình thức: Bằng tiền
- Nguồn chi trả cổ tức: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính tại thời điểm Hội đồng quản trị quyết định thực hiện tạm ứng cổ tức.
- Số lần thực hiện tạm ứng cổ tức: không giới hạn số lần thực hiện nhưng tổng tỷ lệ tạm ứng cổ tức của các lần tạm ứng tối đa là 10%.
- Về việc chuẩn bị nguồn tạm ứng cổ tức: Công ty sẽ thực hiện chuẩn bị nguồn tạm ứng cổ tức theo quy định tại điểm đ khoản 1 điều 74 Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 22/12/2014 v/v Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp:

*74.1.đ) Công ty mẹ được phân phối lợi nhuận cho chủ sở hữu không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ (bất lợi thương mại hay còn gọi là lợi thế thương mại âm). Trường hợp mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất cao hơn mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính của riêng công ty mẹ và nếu số lợi nhuận quyết định phân phối vượt quá số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính riêng, công ty mẹ chỉ thực hiện việc phân phối sau khi đã điều chuyển lợi nhuận từ các công ty con về công ty mẹ.*

Theo đó, Công ty sẽ hoàn thành việc điều chuyển lợi nhuận từ các công ty con về công ty mẹ để đảm bảo nguồn chi trả cổ tức nếu cần.

## **2. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị**

Để thực hiện phương án chi trả cổ tức đã trình bày tại mục 1, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho HĐQT được chủ động thực hiện:

- Lựa chọn thời điểm chi trả và/hoặc tạm ứng cổ tức cho cổ đông 1 đợt hoặc nhiều đợt trong phạm vi tỷ lệ chi trả theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- Thực hiện các công việc cần thiết với cơ quan có thẩm quyền để hoàn thành việc trả cổ tức cho công đồng Công ty theo kế hoạch nêu trên;



- Trong trường hợp cần thiết và/hoặc theo yêu cầu của cơ quan quản lý (nếu có) kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị chủ động điều chỉnh, bổ sung các nội dung của Phương án dự kiến chi trả cổ tức năm 2023 nhằm đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và để đảm bảo hoàn thành kế hoạch chi trả cổ tức cho cổ đông theo phương án đã được ĐHĐCĐ thông qua (bao gồm cả những nội dung chưa được nêu tại phương án chi trả cổ tức này).

*Kính trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét và thông qua./.*

**Nơi nhận:**

- Như đề gửi;
- HĐQT; BKS;
- BTGD;
- Lưu TH.

