

Phụ lục số 08 - Tờ trình về phương án phân phối lợi nhuận năm 2022

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Điều lệ của Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Căn cứ Quyết định số 1330/QĐ-BSR ngày 23/04/2021 của Hội đồng quản trị về việc ban hành Quy chế quản trị và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn;

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2022 như sau:

Stt	Khoản mục	Giá trị (đồng)
I	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2022	14.836.240.795.029
II	Phân phối lợi nhuận	6.954.952.969.709
1	Quỹ Khen thưởng, phúc lợi	333.731.000.000
	<i>Trong đó: - Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi người lao động</i>	<i>330.828.000.000</i>
	<i>- Quỹ Thưởng người quản lý</i>	<i>2.903.000.000</i>
2	Chia cổ tức (7% VDL tương đương 700 đồng/cổ phiếu) (*)	2.170.349.731.200
3	Quỹ Đầu tư phát triển (30% lợi nhuận sau thuế 2022)	4.450.872.238.509
III	LNST chưa phân phối năm 2022 chuyển sang năm 2023	7.881.287.825.320

(*) Vốn điều lệ: 31.004.996.160.000 đồng

Chi tiết số liệu trích quỹ:

1. Quỹ Khen thưởng phúc lợi được trích theo Quỹ lương tạm tính. Cụ thể:

- Quỹ Khen thưởng, phúc lợi người lao động: 3 tháng tiền lương bình quân thực hiện của người lao động (165.414.000.000 đồng)

- Quỹ Thưởng của người quản lý Công ty: 1,5 tháng tiền lương bình quân thực hiện của người quản lý Công ty chuyên trách (2.903.000.000 đồng)

- Bổ sung quỹ Khen thưởng, phúc lợi người lao động: 20% phần lợi nhuận thực hiện vượt lợi nhuận kế hoạch, nhưng tối đa không quá 3 tháng tiền lương bình quân thực hiện của người lao động (165.414.000.000 đồng)

2. Trích Quỹ Đầu tư phát triển và giữ lại lợi nhuận sau thuế chưa phân phối:

Dự án Nâng cấp mở rộng Nhà máy lọc dầu Dung Quất (Dự án) được Thủ tướng Chính phủ chấp thuận kết quả lập dự án đầu tư và giao Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN) hoàn thiện thủ tục phê duyệt và triển khai Dự án tại văn bản số 2579/TTg-KTN ngày 16/12/2014 với tổng mức đầu tư của Dự án là 1.813.470.000 USD.



Trong quá trình triển khai thực hiện, Dự án gặp rất nhiều khó khăn, việc tiếp tục triển khai Dự án theo các thông số đã được phê duyệt trước đây không còn hiệu quả và khả thi. Vì vậy, Người đại diện phần vốn của PVN tại BSR đang thực hiện các trình tự thủ tục điều chỉnh dự án đầu tư với tổng mức đầu tư điều chỉnh của Dự án là: **1.256.918.758 USD**. Trong đó tổng mức đầu tư chưa thực hiện và không bao gồm thuế VAT là **1.098.209.184 USD**.

Với phương án thu xếp vốn cơ sở gồm 40% vốn chủ sở hữu và 60% từ nguồn vốn vay. Theo đó nguồn vốn chủ sở hữu cần phải thu xếp khoảng 439,28 triệu USD tương đương với **10.323 tỷ đồng** (23.500VND/USD).

Tuy nhiên, do Dự án không có bảo lãnh của Chính phủ, các tổ chức tín dụng sẽ rất thận trọng và chặt chẽ trong việc thẩm định hiệu quả dự án, yêu cầu tỷ số dòng tiền trả nợ của BSR đạt ở mức cao; hạn chế tín dụng về số tiền cho vay tối đa (room) của một Tổ chức tín dụng trong nước đối với BSR (không quá 15% vốn tự có của tổ chức tín dụng (TCTD), đối với nhóm khách hàng thuộc Tập đoàn Dầu khí Việt Nam không quá 25% vốn tự có của TCTD. Bên cạnh đó, trong giai đoạn hiện nay, còn có nhiều yếu tố rủi ro biến động của thị trường tài chính, mặt bằng lãi suất ở mức cao ảnh hưởng đến hiệu quả của dự án. Do đó, để thu xếp được vốn vay theo phương án cơ sở cho Dự án hiện tại gặp nhiều khó khăn.

Vì vậy, phương án thu xếp vốn có thể phải thay đổi từ 40% vốn chủ sở hữu, 60% nguồn vốn vay lên 60% vốn chủ sở hữu, 40% nguồn vốn vay. Lúc đó, vốn chủ sở hữu cần thu xếp khoảng **15.485 tỷ đồng**.

Như vậy, nguồn vốn chủ sở hữu cho dự án là **10.323 tỷ đồng** đến **15.485 tỷ đồng** tùy thuộc vào phương án thu xếp vốn chủ sở hữu cho dự án là 40% đến 60%.

Ngoài ra, theo Kế hoạch 5 năm 2021-2025 thì nhu cầu vốn chủ sở hữu đầu tư cho các dự án khác và mua sắm tài sản cố định là **2.921 tỷ đồng**.

Do đó, tổng nhu cầu vốn chủ sở hữu cho dự án nâng cấp nhà máy lọc dầu (NMLD) và các dự án khác giai đoạn 2021-2025 có thể lên đến **18.406 tỷ đồng** (15.485+2.921).

Với nhu cầu vốn cho hoạt động đầu tư trong những năm tiếp theo như trên, tính cấp thiết của dự án nâng cấp NMLD nhằm đảm bảo an ninh năng lượng và đáp ứng nhu cầu thị trường. Nguồn vốn chủ sở hữu còn thiếu cần được bổ sung như sau:

- Trích 30% lợi nhuận sau thuế năm 2022 để bổ sung Quỹ Đầu tư phát triển tương ứng với số tiền là **4.451 tỷ đồng**. Số dư Quỹ Đầu tư phát triển sau khi trích bổ sung là **10.047 tỷ đồng**.

- Giữ lại lợi nhuận sau thuế chưa phân phối số tiền **7.881 tỷ đồng** để bổ sung vốn chủ sở hữu dưới hình thức trích bổ sung Quỹ đầu tư phát triển/chia cổ tức bằng cổ phiếu hoặc chia cổ tức bằng tiền trong các năm tiếp theo, tùy thuộc vào tình hình sản xuất kinh doanh trong các năm tiếp theo, phương án thu xếp

vốn thực tế cho dự án nâng cấp NMLD và chiến lược phát triển công ty trong các năm tiếp theo.

Hội đồng quản trị Công ty kính trình ĐHĐCĐ Công ty xem xét, thông qua Phương án phân phối lợi nhuận năm 2022 và giao cho Hội đồng quản trị nghiên cứu xây dựng phương án tăng vốn điều lệ phù hợp với nhu cầu sử dụng vốn của Công ty và các quy định hiện hành, báo cáo cấp thẩm quyền xem xét, quyết định.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TV HĐQT, BKS;
- TGD;
- Ban TCKT, QTNL, KTKH;
- Lưu: VT, VPHĐQT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

