

Số:/2024/TTr-IPA

Hà Nội, ngày tháng 6 năm 2024

TỜ TRÌNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Về việc thông qua báo cáo tài chính năm 2023; kế hoạch kinh doanh năm 2024; lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2024; chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị, tiền lương của Tổng Giám đốc; phân phối lợi nhuận năm 2023; chào bán cổ phiếu của Công ty; Miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên HĐQT của Công ty

Kính thưa: Quý cổ đông Công ty CP Tập đoàn Đầu tư I.P.A

Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty CP Tập đoàn Đầu tư I.P.A (“Công ty”) xin báo cáo và trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua các nội dung về báo cáo tài chính năm 2023, kế hoạch kinh doanh năm 2024, lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2024, chi trả thù lao cho HĐQT, tiền lương cho Ban Tổng Giám đốc, phân phối lợi nhuận năm 2023; chào bán cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động. Cụ thể như sau:

1. Thông qua Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023

HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty CP Tập đoàn Đầu tư I.P.A do Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán với một số chỉ tiêu cơ bản như sau:

STT	Chỉ tiêu	Báo cáo tài chính hợp nhất (đồng)	Báo cáo tài chính công ty mẹ (đồng)
1.	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	347.191.258.492	24.719.333.050
2.	Doanh thu hoạt động tài chính	311.708.940.299	387.043.784.737
3.	Chi phí tài chính	527.176.119.525	402.992.490.962
4.	Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	482.297.434.180	0
5.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	343.041.301.816	-11.152.904.911
6.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	343.462.791.523	4.112.354.056
7.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	335.767.697.360	4.112.354.056

Toàn văn nội dung báo cáo tài chính năm riêng của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 được kiểm toán đã được đăng tải trên website của Công ty www.ipa.com.vn.

HĐQT kính trình Đại hội biểu quyết thông qua.

2. Thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2024

Căn cứ theo đánh giá về tình hình hoạt động đầu tư, kinh doanh năm 2023, HĐQT Công ty đặt ra kế hoạch kinh doanh với doanh thu và lợi nhuận hợp nhất năm 2024 như sau: (i) Tổng doanh thu là khoảng 1.080 tỷ đồng; (ii) Tổng lợi nhuận trước thuế là khoảng 425 tỷ đồng.

Các chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận nêu trên được HĐQT Công ty đưa ra một cách thận trọng trên cơ sở ước tính các khoản doanh thu và lợi nhuận dự kiến thu được từ các hoạt động đầu tư kinh doanh hiện hữu và chưa tính đến trường hợp phát sinh các khoản doanh thu/lợi nhuận từ hoạt động chuyển nhượng vốn/tài sản (nếu có) của Công ty. HĐQT sẽ tiếp tục phát huy mọi nguồn lực với sự đồng lòng của tất cả cán bộ nhân viên trong Công ty để thực hiện hoàn thành kế hoạch kinh doanh nêu trên.

3. Lựa chọn đơn vị kiểm toán và soát xét BCTC năm 2024

HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc ủy quyền cho HĐQT: (i) lựa chọn một trong các công ty kiểm toán có tên trong danh sách tổ chức kiểm toán được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cho phép thực hiện kiểm toán đối với các công ty đại chúng để thực hiện kiểm toán và soát xét báo cáo tài chính của Công ty; và (ii) đánh giá và đàm phán để quyết định lựa chọn một trong các Công ty kiểm toán trong danh sách nêu trên để ký hợp đồng dịch vụ kiểm toán, soát xét báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty.

4. Chi trả thù lao cho thành viên HĐQT và tiền lương của Tổng Giám đốc

HĐQT xin được báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về việc trả thù lao cho các thành viên HĐQT và Tổng Giám đốc trong năm 2023 và trình xin ĐHĐCĐ thông qua việc chi trả thù lao cho các thành viên HĐQT trong năm 2024 như sau:

- Thù lao chi trả cho mỗi thành viên HĐQT năm 2023 và 6 tháng đầu năm 2024 là 8 triệu đồng/người/tháng. Tiền thù lao sẽ chi trả cho các thành viên HĐQT từ tháng 7 năm 2024 (và đến khi họp ĐHĐCĐ thường niên năm tiếp theo) là 8 triệu đồng/người/tháng. Thù lao trả cho các thành viên HĐQT được Công ty chi trả theo thời gian đảm nhiệm chức vụ thực tế của từng thành viên, chi trả định kỳ hàng tháng.
- Tiền lương của Tổng giám đốc trong năm 2023 là 960.800.000 đồng. Tiền lương của Tổng giám đốc được Công ty chi trả trên cơ sở hợp đồng lao động và căn cứ theo thời gian đảm nhiệm chức vụ thực tế của Tổng giám đốc.

Chi tiết thù lao của từng thành viên HĐQT, Tổng giám đốc được nêu tại Báo cáo tài chính Hợp nhất đã kiểm toán năm 2023 và được công bố thông tin trên trang thông tin điện tử của Công ty.

5. Phân phối lợi nhuận năm 2023

Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán, HĐQT kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 của Công ty CP Tập đoàn Đầu tư I.P.A (theo Báo cáo tài chính Công ty mẹ) như sau:

TT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
1	Lợi nhuận sau thuế (LNST) năm 2023	4.112.354.056
2	Tổng lợi nhuận chưa phân phối (lũy kế) đến 31/12/2023	28.422.031.976
3	Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	0
4	Lợi nhuận để lại chưa phân phối	28.422.031.976

6. Chào bán cổ phiếu của Công ty

Ngày 28/06/2023, ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 của Công ty đã thông qua việc chào bán cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động. Theo đó, ĐHĐCĐ thường niên 2023 đã thông qua thời gian thực hiện là từ năm 2023 đến hết năm 2024, sau khi được chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước. Tuy nhiên, Công ty chưa triển khai thực hiện được phương án chào

bán cổ phiếu như nêu trên theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023. Tại ĐHĐCĐ thường niên 2024, HĐQT kính trình ĐHĐCĐ thông qua việc tiếp tục triển khai phương án chào bán cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động với nội dung như đã được Thông qua theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023 (chỉ điều chỉnh về thời gian thực hiện). Nội dung chào bán cụ thể được nêu tại Phụ lục đính kèm Tờ trình này.

7. Miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên HĐQT của Công ty

Hiện nay một thành viên HĐQT của Công ty là Bà Vũ Nam Hương lý vì lý do cá nhân nên đã có đơn xin từ nhiệm gửi đến Công ty. Bởi vậy, HĐQT kính trình ĐHĐCĐ biểu quyết thông qua việc miễn nhiệm thành viên HĐQT đối với Bà Vũ Nam Hương và bầu bổ sung một thành viên HĐQT (nhiệm kỳ 2022-2027) để thay thế thành viên đã từ nhiệm.

Các cổ đông, nhóm cổ đông đáp ứng các điều kiện quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty có quyền ứng cử/đề cử người để ĐHĐCĐ bầu bổ sung làm thành viên HĐQT. Ứng viên ứng cử/được đề cử để bầu bổ sung làm thành viên HĐQT phải đáp ứng các tiêu chuẩn theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Việc bầu bổ sung thành viên HĐQT sẽ được thực hiện theo phương thức bầu dồn phiếu và bằng cách bỏ phiếu kín như được quy định tại Quy chế tổ chức họp ĐHĐCĐ và Điều lệ Công ty.

Thông tin về người ứng cử/được đề cử đáp ứng các tiêu chuẩn theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ mà Công ty đã nhận được đề cử/ứng cử tính đến ngày tổ chức họp ĐHĐCĐ Công ty được giới thiệu trong tài liệu họp ĐHĐCĐ để các cổ đông xem xét bỏ phiếu bầu bổ sung vào HĐQT.

Trên đây là các nội dung HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng cảm ơn!

**T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT**

Vũ Hiền

Lưu ý: Tài liệu này có thể được sửa đổi, bổ sung và trình Đại hội đồng cổ đông quyết định tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông.

PHỤ LỤC: CHÀO BÁN CỔ PHIẾU THEO CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG

I. Phương án chào bán cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động

1. Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư I.P.A
2. Loại cổ phiếu : Cổ phiếu phổ thông
3. Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 (Mười nghìn) đồng/cổ phiếu
4. Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán : Tổng số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành theo chương trình lựa chọn cho người lao động là 4.276.715 cổ phiếu (2% tổng số cổ phiếu đang lưu hành). Ủy quyền cho HĐQT quyết định số lượng cổ phiếu phát hành cụ thể trong từng đợt chào bán.
5. Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến phát hành theo mệnh giá : 42.767.150.000 đồng
6. Số đợt chào bán : Phát hành theo một hoặc nhiều đợt. Ủy quyền cho HĐQT quyết định số lượng đợt phát hành, số lượng cổ phiếu phát hành trong từng đợt và thời gian mỗi đợt phát hành.
7. Giá chào bán : 10.000 đồng/cổ phiếu
8. Đối tượng chào bán : Người lao động của Công ty theo danh sách do HĐQT phê duyệt trước khi thực hiện chào bán.
9. Phương thức chào bán : Phát hành trực tiếp cho người lao động của Công ty theo danh sách do HĐQT phê duyệt.
10. Hạn chế chuyển nhượng : Tối thiểu là 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành. Ủy quyền cho HĐQT quyết định cụ thể về việc hạn chế chuyển nhượng cổ phiếu trên nguyên tắc (i) chỉ được chuyển nhượng tối đa là 50% số cổ phiếu đã nộp tiền mua sau 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành, và (ii) số còn lại được chuyển nhượng sau 03 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.

Việc mua lại cổ phiếu chưa lưu ký do người lao động vi phạm quy định về hạn chế chuyển nhượng sẽ được thực hiện theo Quy chế phát hành cổ phiếu cho người lao động do HĐQT ban hành.
11. Thời gian thực hiện : Từ năm 2024 đến hết năm 2026.
12. Mục đích chào bán : Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động nhằm gia tăng gắn kết đội ngũ các nhân sự chủ chốt của Công ty và bổ sung vốn cho hoạt động của Công ty/Tập đoàn.
13. Phương án sử dụng vốn : Nguồn vốn thu được từ phát hành cổ phiếu dự kiến sẽ được sử dụng để bổ sung nguồn vốn cho hoạt động kinh doanh của Công ty. Giao cho HĐQT căn cứ theo tình hình cụ thể của Công ty để cân đối sử dụng số tiền thu được từ việc chào bán chứng khoán để thực hiện những mục đích nêu trên và đảm bảo phù hợp với kế hoạch phát triển chung của Công ty.

14. Nguyên tắc xác định giá : Giá chào bán là 10.000 đồng/cổ phiếu, được xác định trên cơ sở so sánh với giá trị sổ sách và giá thị trường khi thực hiện phát hành và sự tri ân đối với người lao động. Để đảm bảo sự thành công của việc chào bán, ĐHĐCĐ giao cho HĐQT căn cứ theo điều kiện thực tế tại thời điểm tổ chức thực hiện phát hành để quy định chi tiết nguyên tắc xác định giá chào bán.

Trong đợt chào bán cổ phiếu có thể xuất hiện rủi ro pha loãng cổ phần dự kiến sau phát hành, bao gồm: (i) pha loãng thu nhập trên mỗi cổ phần; (ii) pha loãng giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần; (iii) pha loãng tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết. ĐHĐCĐ giao cho HĐQT căn cứ theo điều kiện thực tế tại thời điểm tổ chức thực hiện việc phát hành để đưa ra đánh giá cụ thể về mức độ pha loãng cổ phần dự kiến sau khi phát hành.

II. Đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung, đăng ký niêm yết bổ sung

Toàn bộ số lượng cổ phiếu được phát hành thêm sẽ được đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch chứng khoán nơi Công ty đang niêm yết cổ phiếu trong thời hạn mà pháp luật quy định.

III. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị

Ngoài các vấn đề ủy quyền cho HĐQT được nêu cụ thể tại Phương án phát hành cổ phiếu và Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trên đây, ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc sau đây:

- Quy định cụ thể phương án phát hành cổ phiếu và/hoặc sửa đổi, bổ sung Phương án phát hành cổ phiếu theo yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền khi thực hiện thủ tục đăng ký chào bán cổ phiếu hoặc khi thấy cần thiết căn cứ theo tình hình thực tế của Công ty và thị trường chứng khoán tại thời điểm phát hành để đảm bảo đợt phát hành được thành công;
- Quyết định nội dung và ban hành Quy chế về việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động phù hợp với Phương án phát hành nêu trên;
- Xác định danh sách người lao động được quyền mua cổ phiếu, quyết định khối lượng/số lượng bán cho người lao động trong từng đợt phát hành;
- Quyết định thời điểm thực hiện và số lượng cổ phiếu phát hành trong mỗi đợt cứ vào tình hình thị trường chứng khoán, nhu cầu huy động vốn và hoạt động kinh doanh thực tế của Công ty;
- Tổ chức thực hiện các công việc và thủ tục liên quan đến việc phát hành cổ phiếu theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Quyết định và thực hiện tất cả các công việc, thủ tục cần thiết liên quan đến việc: (i) thay đổi mức vốn điều lệ, sửa đổi/bổ sung điều khoản quy định về mức vốn điều lệ trong Điều lệ Công ty; và (ii) đăng ký thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/đăng ký kinh doanh của Công ty; và (iii) đăng ký, lưu ký bổ sung cổ phiếu của Công ty tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam; và (iv) đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu của Công ty trên Sở giao dịch chứng khoán;

- Quy định cụ thể phương án sử dụng vốn khi thấy cần thiết hoặc khi có yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền khi thực hiện thủ tục đăng ký chào bán cổ phiếu; Cân đối và phân bổ nguồn vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu để sử dụng theo đúng mục đích được ĐHĐCĐ thông qua nhưng phải đảm bảo tiêu chí hoạt động của công ty và chủ động điều chỉnh việc sử dụng nguồn vốn thu được, thời điểm giải ngân nguồn vốn hoặc thay đổi mục đích sử dụng vốn (nếu cần thiết) cho phù hợp với thực tế của Công ty và báo cáo ĐHĐCĐ kỳ gần nhất về các điều chỉnh/thay đổi liên quan đến phương án sử dụng vốn này;
- Quyết định tất cả các vấn đề khác liên quan đến việc phát hành cổ phiếu, đăng ký, lưu ký bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu và sử dụng vốn thu được từ việc chào bán cổ phiếu.