CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HẠ TẦNG KỸ THUẬT THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
----------	**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 294/2024/TTr-HĐQT-CII	*TP. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 04 năm 2024*

TỜ TRÌNH

"Về phương án phân phối lợi nhuận năm 2023
và kế hoạch kinh doanh và phân phối lợi nhuận năm 2024"

Kính gửi: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Hạ Tầng Kỹ Thuật Thành Phố Hồ Chí Minh
("CII/Công Ty")

- *Căn cứ Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 được thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020;*
- *Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Hạ Tầng Kỹ Thuật Thành Phố Hồ Chí Minh ("**CII**");*
- *Căn cứ Nghị Quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông số 48/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24 tháng 05 năm 2023;*
- *Căn cứ Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 đã được kiểm toán;*

Hội Đồng Quản Trị kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2023 về phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2023, kế hoạch kinh doanh và phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2024 như sau:

I. Phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2023

Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 được kiểm toán, lợi nhuận sau thuế công ty mẹ hợp nhất trước lợi thế thương mại là 392 tỷ đồng, dự kiến được phân phối như sau:

- Trích Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ (5% LNST, chưa trừ lợi thế thương mại)	19.598.206.843
- Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi (4% LNST, chưa trừ lợi thế thương mại)	15.678.565.474
- Thù lao và hoạt động của HĐQT (1% LNST, chưa trừ lợi thế thương mại)	3.919.641.369
- Chia cổ tức (tiền mặt):	16%

Tùy thuộc tình hình tài chính của CII, việc chi trả cổ tức được thực hiện khi đảm bảo điều kiện chi trả cổ tức của cổ phần phổ thông được quy định tại Điều 135 của Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020 như sau:

+ Công Ty đã hoàn thành nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật;

+ Đã trích lập các quỹ công ty và bù đắp lỗ trước đó theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công Ty; và

+ Ngay sau khi trả hết số cổ tức, Công Ty vẫn bảo đảm thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác đến hạn.

- Lợi nhuận còn lại sau khi đã chi trả cổ tức và trích các quỹ được bổ sung làm nguồn vốn chủ sở hữu để đầu tư vào các dự án mới của Công Ty (nếu có).

II. Kế hoạch kinh doanh và phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2024

1. Kế hoạch kinh doanh năm 2024

a. Kế hoạch tài chính:

- Tổng doanh thu	**4.194**	tỷ VNĐ
- Tổng chi phí (loại trừ yếu tố phân bổ lợi thế thương mại trên báo cáo hợp nhất)	**3.394**	tỷ VNĐ
- Lợi nhuận sau thuế cổ đông công ty mẹ CII (đã loại trừ yếu tố phân bổ lợi thế thương mại trên báo cáo hợp nhất)	**430**	tỷ VNĐ

Trong đó, chi phí hoạt động (sau khi loại trừ một số chi phí cố định như chi phí thuê nhà, chi phí quảng cáo, chi phí kiểm toán, chi phí tổ chức Đại Hội Đồng Cổ Đông, chi phí trích lập dự phòng theo quy định...) của Công Ty sẽ được giao khoán với cơ sở như sau:

- Đối với hoạt động đầu tư vào các công ty cổ phần niêm yết: chi phí hoạt động bằng 0,5% tổng giá trị thị trường của các công ty trong danh mục, được xác định tại ngày 31/12 của năm tài chính liền trước.

- Đối với hoạt động đầu tư trực tiếp vào các dự án và/hoặc công ty dự án, tài sản khác: chi phí hoạt động bằng tổng của:

  + 1,15% giá trị xây dựng trong năm đối với các dự án đang trong quá trình đầu tư xây dựng. Đây được xem là nguồn kinh phí để CII thực hiện việc quản lý xây dựng các dự án này.

+ 1,5% tổng giá trị phần vốn góp của công ty CII vào các công ty dự án đang trong giai đoạn quản lý vận hành, được xác định tại ngày 31/12 của năm tài chính liền trước.

+ 1,5% dòng tiền thu thực tế từ hoạt động quản lý kinh doanh bất động sản, chuyển nhượng bất động sản hoặc chuyển nhượng tài sản trong năm. Đây được xem là nguồn kinh phí để công ty CII thực hiện việc marketing và bán hàng.

Ngoài ra, để đảm bảo nguồn kinh phí cho hoạt động ổn định của Công Ty, chấp thuận chi phí hoạt động thực chi trong năm 2024 không thấp hơn 70% tổng chi phí dự toán theo kế hoạch tài chính 2024.

b. Ủy quyền cho Hội Đồng Quản Trị, tùy theo đặc điểm từng dự án, quyết định hình thức tham gia đầu tư (như làm chủ đầu tư, góp vốn/ mua cổ phần, hợp tác đầu tư, kinh doanh chứng khoán).

c. Căn cứ vào nhu cầu vốn thực tế của các dự án, ủy quyền và giao cho Hội Đồng Quản Trị chịu trách nhiệm thương thảo, ký kết hợp đồng vay vốn với các tổ chức tài chính, tổ chức tín dụng, bao gồm cả cổ đông pháp nhân có vốn góp bằng hoặc lớn hơn 2% vốn điều lệ của CII, trên cơ sở lãi suất huy động phù hợp với thị trường vào thời điểm huy động và đảm bảo lợi ích của các cổ đông.

2. Kế hoạch phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2024

-	Trích Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ:	5% Lợi nhuận sau thuế (chưa trừ lợi thế thương mại)
-	Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi:	4% Lợi nhuận sau thuế (chưa trừ lợi thế thương mại)
-	Thù lao và hoạt động của HĐQT:	1% Lợi nhuận sau thuế (chưa trừ lợi thế thương mại)
-	Chia cổ tức (tiền mặt):	16%

Tùy thuộc tình hình tài chính của CII, việc chi trả cổ tức được thực hiện khi tình hình tài chính của CII đảm bảo điều kiện chi trả cổ tức của cổ phần phổ thông được quy định tại Điều 135 của Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020 như sau:

+ Công Ty đã hoàn thành nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật;

+ Đã trích lập các quỹ công ty và bù đắp lỗ trước đó theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công Ty;

+ Ngay sau khi trả hết số cổ tức, Công Ty vẫn bảo đảm thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác đến hạn.

- Lợi nhuận còn lại sau khi đã chi trả cổ tức và trích các quỹ được bổ sung làm nguồn vốn chủ sở hữu để đầu tư vào các dự án mới của Công Ty (nếu có).

Trân trọng kính trình.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

LÊ VŨ HOÀNG

Nơi gửi:
- ĐHĐCĐ;
- HĐQT;
- BKS;
- Ban Điều Hành; và
- Lưu VP.