CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BIDV	CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
Số: /TTr-BSC	*Hà Nội, ngày tháng năm 2024*

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán 2023, Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 và Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024

Kính trình: Đại hội đồng Cổ đông Công ty

Căn cứ:

- *Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc Hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;*
- *Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;*
- *Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật chứng khoán;*
- *Thông tư số 121/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ tài chính quy định về hoạt động của công ty chứng khoán;*
- *Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Chứng khoán BIDV;*
- *Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023 của Công ty Cổ phần Chứng khoán BIDV.*

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán BIDV (BSC) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thông qua Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023, Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 và Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024 của BSC như sau:

I. Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán

Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán đã được BSC công bố thông tin theo quy định đồng thời được đăng tải trên website của Công ty (www.bsc.com.vn) bao gồm:

- Báo cáo của Kiểm toán viên (trong đó ý kiến kiểm toán là chấp nhận toàn phần);
- Bảng tình hình tài chính tại ngày 31/12/2023;
- Báo cáo thu nhập toàn diện năm 2023;
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2023;
- Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu năm 2023;
- Thuyết minh báo cáo tài chính;

Trong đó, một số chỉ tiêu chủ yếu như sau:

Đơn vị tính: VND

TT	Các chỉ tiêu tại BCTC năm 2023	Số tiền
1	Tổng tài sản	8.326.378.957.897
2	Vốn chủ sở hữu	4.684.415.112.510

TT	Các chỉ tiêu tại BCTC năm 2023	Số tiền
	Trong đó: Vốn Điều lệ	*2.027.831.270.000*
3	Lợi nhuận trước thuế	509.047.661.064
4	Lợi nhuận sau thuế	408.259.606.627

II. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023

Với kết quả kinh doanh năm 2023 theo báo cáo tài chính đã kiểm toán, trên cơ sở đảm bảo nguồn thu nhập từ đầu tư vốn và với mong muốn đảm bảo tối đa lợi ích của cổ đông BSC, Hội đồng quản trị BSC đề xuất thực hiện phương án phân phối lợi nhuận 2023 theo kế hoạch cụ thể như sau:

Đơn vị tính: VND

STT	Chỉ tiêu	Công thức/ghi chú	PPLNST 2023 (đồng)
1	Lợi nhuận chưa phân phối	(1)	600.143.931.493
1.1	*- Lợi nhuận năm 2023*		*408.259.606.627*
1.2	*- Lợi nhuận còn lại các năm trước*		*191.884.324.866*
2	Lợi nhuận trích lập các quỹ	(2) = (1)	600.143.931.493
3	Trích lập các quỹ	(3)=(3.1)	30.805.000.000
3.1	*Quỹ khen thưởng phúc lợi*	*(3.1)*	*30.805.000.000*
3.2	*Tỷ lệ trích (so với Lợi nhuận chưa phân phối)*	*(3.2) = (3.1)/(1)*	*5.13%*
4	Thù lao HĐQT, BKS không chuyên trách		216.000.000
5	**Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối sau trích quỹ và trả thù lao**	**(5)=(2)-(3)-(4)**	**569.122.931.493**
6	(*) Chi trả cổ tức	(6)= (6.1)*(6.2)	202.783.127.000
6.1	*- Vốn điều lệ tại 31/12/2023*		2.027.831.270.000
6.2	*- Tỷ lệ chi trả cổ tức (bằng cổ phiếu)*		10%
7	**(**) Tổng lợi nhuận còn lại**	**(7)=(5) - (6)**	**366.339.804.493**

Ghi chú: *- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, nghĩa vụ thuế cũng như lãi tính thuế ước tính của BSC chưa được cơ quan thuế địa phương quyết toán. Trường hợp số thuế trên báo cáo tài chính kiểm toán bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế, lợi nhuận để lại trên bảng số liệu trên có thể sẽ điều chỉnh lại tương ứng.*

- (*) (**): Số liệu này có thể được điều chỉnh, cập nhật theo số lượng cổ phiếu BSI đang lưu hành thực tế tại ngày chốt giao dịch hưởng quyền để thực hiện chi trả cổ tức.

Đề xuất ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định thời điểm chốt danh sách cổ đông để chi trả cổ tức, đảm bảo tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và phê duyệt của cơ quan chức năng có thẩm quyền.

III. Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024

Dựa trên kế hoạch lợi nhuận kinh doanh năm 2024 của BSC, Hội đồng quản trị đề xuất kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024 như sau:

1. Tỷ lệ chi trả: Dự kiến 10%/ mệnh giá cổ phiếu.

2. Hình thức chi trả: Bằng tiền mặt và/hoặc bằng cổ phiếu. Đề xuất ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định hình thức chi trả phù hợp với kết quả hoạt động kinh doanh thực tế, đảm bảo yêu cầu hoạt động kinh doanh của Công ty và quyền lợi của cổ đông.

3. Thời gian thực hiện: Đề xuất ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT căn cứ vào tình hình thực tế lựa chọn thời điểm thích hợp để thực hiện việc chi trả cổ tức năm 2024, HĐQT có thể quyết định tạm ứng cổ tức thành các đợt phù hợp.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:
- *Như trên*;
- *Lưu VT*.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

Ngô Văn Dũng