

Số:...../2024/TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày.....tháng 6 năm 2024

## TỜ TRÌNH

### CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN VNDIRECT

Về việc thông qua các nội dung về BCTC năm 2023 đã kiểm toán; mức cổ tức và phân phối lợi nhuận năm 2023; lựa chọn đơn vị kiểm toán và soát xét BCTC năm 2024; chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị/Ban kiểm soát và lương của Ban Tổng giám đốc; chính sách thưởng kinh doanh cho Ban điều hành và cán bộ nhân viên chủ chốt của Công ty; niêm yết trái phiếu

#### Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

Hội đồng quản trị (“HĐQT”) Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT (“Công ty”) kính trình Đại hội đồng cổ đông (“Đại hội”) xem xét và biểu quyết thông qua các nội dung sau:

#### I. Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán

HĐQT kính trình Đại hội thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty do Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện kiểm toán với một số chỉ tiêu cơ bản (theo báo cáo tài chính riêng) như sau:

STT	Chỉ tiêu	Giá trị (Tỷ VNĐ) <sup>1</sup>
1.	Tổng tài sản	41.742
2.	Nguồn vốn chủ sở hữu	16.508
3.	Doanh thu hoạt động	6.561
4.	Lợi nhuận trước thuế	2.482
5.	Lợi nhuận sau thuế	2.022
6.	Tổng lợi nhuận chưa phân phối	4.329

Theo ý kiến của Kiểm toán viên tại Báo cáo kiểm toán độc lập thì báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động, tình hình lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các hướng dẫn kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Toàn văn nội dung của Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023 đã được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Công ty [www.vndirect.com.vn](http://www.vndirect.com.vn).

<sup>1</sup> Số làm tròn, số cụ thể đến hàng đơn vị được nêu trong báo cáo tài chính.

HĐQT kính trình Đại hội xem xét thông qua.

## II. Mức cổ tức và phân phối lợi nhuận năm 2023

Căn cứ vào kết quả kinh doanh 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, HĐQT kính trình Đại hội thông qua phương án trả cổ tức và phân phối lợi nhuận năm 2023 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Giá trị (tỷ đồng) <sup>2</sup>
1.	Lợi nhuận sau thuế năm 2023	2.022
2.	Trích quỹ khen thưởng phúc lợi (5% lợi nhuận sau thuế + 20% phần lợi nhuận vượt kế hoạch)	185,5
3.	Lợi nhuận còn lại năm 2023 để phân phối cho cổ đông	1.836,5
4.	Lợi nhuận còn lại cộng dồn các năm trước	4.143,5
5.	Trả cổ tức cho cổ đông bằng tiền <sup>3</sup>	5%

## III. Lựa chọn tổ chức kiểm toán năm 2024

HĐQT Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc lựa chọn thuê một trong các công ty kiểm toán có tên dưới đây là tổ chức kiểm toán được chấp thuận để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty năm 2024: (i) Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, (ii) Công ty TNHH KPMG; (iii) Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam. Đây là các tổ chức kiểm toán đã được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cho phép thực hiện kiểm toán đối với các công ty niêm yết, hoàn toàn độc lập với Công ty và các cán bộ quản lý của Công ty.

Để việc lựa chọn đơn vị kiểm toán được hiệu quả, kính trình ĐHCĐ ủy quyền cho HĐQT thẩm tra, đàm phán, quyết định lựa chọn một trong các công ty nêu trên để ký hợp đồng dịch vụ kiểm toán báo cáo tài chính, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính năm 2024 của Công ty.

## IV. Thù lao của HĐQT, BKS, tiền lương của Ban Tổng giám đốc

HĐQT Công ty xin được báo cáo và trình Đại hội thông qua các nội dung về việc trả thù lao cho các thành viên HĐQT, BKS và tiền lương của Ban TGD và những người quản lý khác như sau:

\* Tổng số tiền thù lao chi trả cho các thành viên HĐQT, BKS trong năm 2023 là 1,320 tỷ đồng, trong đó: Số tiền thù lao chi trả cho mỗi thành viên HĐQT là 16 triệu đồng/người/tháng; Số tiền thù lao chi trả cho mỗi thành viên BKS là 10 triệu đồng/người/tháng.

Tiền lương, thưởng của Tổng giám đốc và những người quản lý khác của Công ty trong năm 2023 là 21,185 tỷ đồng<sup>2</sup>.

Tiền lương của Tổng giám đốc và những người quản lý khác 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 từng thành viên.

Chi tiết tiền lương, thù lao, thưởng của từng thành viên HĐQT, Tổng giám đốc và những người

<sup>2</sup> Số làm tròn, số cụ thể đến hàng đơn vị được nêu trong báo cáo tài chính.

<sup>3</sup> Cổ tức dự kiến chi trả được căn cứ dựa trên số lượng cổ phiếu lưu hành tại thời điểm chốt quyền nhận cổ tức của Công ty

quản lý khác được nêu tại Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023 mục 34.1 (trang 61) và được công bố thông tin trên trang thông tin điện tử của công ty tại đường dẫn [www.vndirect.com.vn](http://www.vndirect.com.vn).

\* Tiền thù lao sẽ chi trả cho các thành viên HĐQT, BKS trong năm 2024 (và trong thời gian đến khi họp ĐHĐCĐ thường niên năm tiếp theo) là như sau: Số tiền thù lao chi trả cho mỗi thành viên HĐQT là 16 triệu đồng/người/tháng; Số tiền thù lao chi trả cho mỗi thành viên BKS là 10 triệu đồng/người/tháng.

Thù lao trả cho các thành viên HĐQT, BKS được Công ty chi trả theo thời gian đảm nhiệm chức vụ thực tế của từng thành viên, chi trả định kỳ hàng tháng.

## **V. Chính sách thưởng kinh doanh cho Ban điều hành và cán bộ nhân viên chủ chốt của Công ty**

HĐQT kính trình ĐHĐCĐ thông qua chính sách thưởng và bổ sung lương kinh doanh (gọi chung là thưởng kinh doanh) cho Ban điều hành và cán bộ nhân viên chủ chốt của Công ty như sau:

Tổng mức thưởng kinh doanh cho năm tài chính 2023 không vượt quá mức thưởng được xác định theo nguyên tắc đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua. Chủ tịch HĐQT được giao quyền quyết định cụ thể việc trích, thực hiện chi thưởng kinh doanh năm tài chính 2023 cho Ban điều hành và các cán bộ nhân viên chủ chốt của Công ty dựa trên kết quả kinh doanh đạt được trong năm tài chính 2023 và trong hạn mức đã được thông qua bởi Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

Trong năm 2024, Công ty sẽ tiếp tục thực hiện chính sách thưởng kinh doanh cho Ban điều hành và cán bộ chủ chốt của Công ty theo nguyên tắc: (i) mức thưởng kinh doanh bằng 5% tổng lợi nhuận sau thuế (theo báo cáo tài chính riêng của Công ty) nếu đạt kế hoạch; và (ii) nếu vượt kế hoạch thì thưởng thêm 20% phần lợi nhuận vượt kế hoạch. Trường hợp kết quả kinh doanh chưa đạt kế hoạch thì mức thưởng kinh doanh được tính bằng 5% tổng lợi nhuận sau thuế nhân với tỷ lệ giữa lợi nhuận thực tế thực hiện/lợi nhuận theo kế hoạch kinh doanh. Giao cho Chủ tịch HĐQT quyết định cụ thể việc trích và thực hiện thưởng kinh doanh phù hợp với quy định và thực tế hoạt động của Công ty.

## **VI. Thông qua việc niêm yết trái phiếu của Công ty trên hệ thống giao dịch chứng khoán**

Trong năm 2024 và năm 2025, căn cứ theo thực tế hoạt động của Công ty và thị trường chứng khoán, VNDIRECT có thể thực hiện việc chào bán Trái phiếu ra công chúng để huy động vốn cho Công ty. Để đảm bảo lợi ích cho người sở hữu trái phiếu và tuân thủ các quy định của pháp luật có liên quan, Hội đồng quản trị Công ty kính trình Quý Cổ đông thông qua việc niêm yết Trái phiếu phát hành ra công chúng của Công ty trên hệ thống giao dịch chứng khoán. Cụ thể như sau:

Thông qua việc niêm yết toàn bộ trái phiếu mà VNDIRECT phát hành ra công chúng trong năm 2024 và năm 2025. Toàn bộ số lượng trái phiếu được VNDIRECT phát hành ra công chúng sẽ được đăng ký, lưu ký chứng khoán tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết Trái phiếu trên hệ thống giao dịch chứng khoán của Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội (hoặc sở Giao dịch chứng khoán khác của Việt Nam, nếu pháp luật có quy định) sau khi VNDIRECT hoàn thành việc chào bán Trái phiếu ra công chúng. Giao và ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty: (i) quyết định cụ thể việc niêm yết Trái phiếu tại Sở Giao dịch Chứng

khoản Hà Nội (hoặc sở Giao dịch chứng khoán khác của Việt Nam, nếu pháp luật có quy định);  
(ii) quyết định tất cả các vấn đề và tổ chức thực hiện tất cả các công việc liên quan đến việc niêm yết Trái phiếu trên hệ thống giao dịch chứng khoán.

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

Trân trọng cảm ơn.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH HĐQT**

**Phạm Minh Hương**

*Ghi chú: Tài liệu này có thể được sửa đổi/bổ sung và trình ĐHCĐ xem xét quyết định tại cuộc họp.*