

Hà Nội, ngày tháng 06 năm 2024

TỜ TRÌNH (Dự thảo)

(V/v: Thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán và phương án phân phối lợi nhuận năm 2024, thù lao HĐQT và ban kiểm soát, lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2024 của Công ty Cổ phần Kim Khí Thăng Long)

Kính gửi: Quý vị Cổ đông Công ty cổ phần Kim Khí Thăng Long

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 Ban hành ngày 17/06/2020 của Quốc Hội.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Kim Khí Thăng Long đã được Đại hội cổ đông Công ty thông qua ngày 25/06/2023;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty cổ phần Kim Khí Thăng Long đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán ASSC kiểm toán.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ Công ty cổ phần Kim Khí Thăng Long Kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2024, xem xét thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán và phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 với các nội dung sau:

1/ Báo cáo tài chính tóm tắt năm 2023

Đơn vị tính: Việt nam đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		398,377,187,629	448,183,388,461
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		9,861,191,130	3,285,020,735
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		3,725,525,090	7,400,037,999
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		152,308,998,951	175,832,747,617
IV. Hàng tồn kho	140		211,168,593,261	236,806,282,052
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21,312,879,197	24,859,300,058
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		538,287,645,475	566,319,897,126
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		710,850,000	2,135,000,000
II. Tài sản cố định	220		186,011,488,888	196,974,621,584
III. Bất động sản đầu tư	230		155,509,505,798	160,973,389,478
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2,303,935,214	2,555,859,450
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		131,253,596,656	131,914,125,746
VI. Tài sản dài hạn khác	260		62,498,268,919	71,766,900,868
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		936,664,833,104	1,014,503,285,587

C. NỢ PHẢI TRẢ	300		550,858,576,505	638,297,506,762
I. Nợ ngắn hạn	310		497,207,391,858	570,302,517,618
II. Nợ dài hạn	330		53,651,184,647	67,994,989,144
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		385,806,256,599	376,205,778,825
I. Vốn chủ sở hữu	410		385,283,995,583	375,683,517,809
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		522,261,016	522,261,016
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		936,664,833,104	1,014,503,285,587

2/ Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Số tiền	Ghi chú
1	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	862.014,02	
2	Lợi nhuận thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	29.314,74	
3	Lợi nhuận khác	1.243,37	
4	Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế	30.558,11	
5	Tỷ lệ lợi nhuận sau thuế / Vốn CSH (%)	8,61	
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VNĐ)	1.592	

Trên đây, Tôi vừa thông qua số liệu Báo cáo tài chính năm 2023 một cách tóm tắt nhất, Kính mong Đại hội cổ đông thường niên năm 2024 phê chuẩn số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công ty TNHH Hăng Kiểm toán AASC kiểm toán, ký phát hành ngày 29/03/2024 (Có chi tiết Báo cáo đính kèm)

3/ Phương án phân phối lợi nhuận sau thuế và chi trả cổ tức năm 2023

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

STT	DIỄN GIẢI	SỐ TIỀN	Ghi chú
1	Lợi nhuận chưa PP đến cuối kỳ trước		
2	Lợi nhuận sau thuế năm 2023	30,558,109,867	
3	Trích quỹ đầu tư phát triển (30%)	9,167,432,960	
4	Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	10,583,679,479	
5	Trích quỹ thưởng người quản lý chuyên trách năm 2023	246,997,428	
6	Lợi nhuận năm 2023 sau khi trích các quỹ	10,560,000,000	
7	Lợi nhuận còn lại lũy kế trước khi chia cổ tức năm 2023	10,560,000,000	
8	Chia cổ tức năm 2023	10,560,000,000	
9	Tỷ lệ chia cổ tức (%)	5.50	
10	Lợi nhuận còn lại sau khi chia cổ tức năm 2023	-	

- Tổng quỹ lương thực hiện năm 2023 của Công ty là 124.300.157.562 đồng; trong đó:

+ Quỹ lương của người quản lý là 3.457.947.258 đồng (bao gồm Quỹ lương thực hiện của người quản lý chuyên trách là 2.963.969.136 đồng và thù lao của người quản lý không chuyên trách là 493.978.122 đồng).

+ Quỹ lương của người lao động là 120.842.210.304 đồng.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Kim khí Thăng Long đề nghị trích: 30% lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2023 vào Quỹ Đầu tư phát triển doanh nghiệp; Quỹ khen thưởng, phúc lợi là 10.583.679.479 đồng, tương ứng 1,05 tháng tiền lương bình quân thực hiện của người lao động; Quỹ thưởng người quản lý là 246.997.428 đồng, tương ứng 1 tháng tiền lương bình quân thực hiện của người quản lý chuyên trách.

- Lợi nhuận còn lại sau khi trích các quỹ là 10.560.000.000 đồng.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Kim khí Thăng Long đề xuất thực hiện chia cổ tức toàn bộ phần lợi nhuận sau thuế còn lại sau khi trích lập các quỹ năm 2023 là 10.560.000.000 đồng, tương ứng tỷ lệ chi trả cổ tức 5,5% vốn điều lệ; theo đó cổ tức nhà nước được chia (66,04% vốn điều lệ) là 6.973.824.000 đồng.

4/ Báo cáo chi trả thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát năm 2023 - Phương án chi trả thù lao năm 2024

a/ Báo cáo chi trả thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát năm 2023

Tổng mức chi thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát đã chi năm 2023 là: 126.000.000 đồng.

Trong đó:

+ Các thành viên HĐQT (04 thành viên là người quản lý không chuyên trách) với số tiền là: **3.000.000 đ/người/tháng.**

+ Các thành viên ban kiểm soát (02 thành viên là người quản lý công ty không chuyên trách) với số tiền là: **1.500.000 đ/người/tháng.**

b/ Phương án chi trả thù lao HĐQT và Ban kiểm soát năm 2024

Công ty dự kiến mức chi thù lao các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát năm 2024 đối với người quản lý công ty không chuyên trách như sau:

+ Các thành viên HĐQT là người quản lý không chuyên trách với số tiền là: **3.000.000 đồng/người/tháng.**

+ Các thành viên ban kiểm soát là người quản lý công ty không chuyên trách với số tiền là: **1.500.000 đồng/người/tháng.**

5/ Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập

* Tiêu chí đánh giá để lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập:

(1)- Là doanh nghiệp Kiểm toán được Bộ Tài chính chấp thuận cho doanh nghiệp Kiểm toán và Kiểm toán viên hành nghề được Kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng năm

2024. Số lượng danh sách kiểm toán viên được chấp thuận thực hiện Kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng năm 2024 tối thiểu là 50 Kiểm toán viên.

(2)- Là doanh nghiệp Kiểm toán được Ủy ban chứng khoán nhà nước chấp thuận cho doanh nghiệp Kiểm toán và Kiểm toán viên hành nghề được Kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng năm 2024. Số lượng danh sách kiểm toán viên được chấp thuận thực hiện Kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng năm 2024 tối thiểu là 50 Kiểm toán viên.

(3)- Là doanh nghiệp Kiểm toán có thâm niên kinh nghiệm Kiểm toán Báo cáo Tài chính trên thị trường Kiểm toán độc lập Việt Nam. Kinh nghiệm tối thiểu là trên 30 năm.

(4)- Uy tín của doanh nghiệp Kiểm toán: Số lượng cán bộ công nhân viên 3 năm liên tục của đơn vị Kiểm toán tối thiểu là 400 người/năm.

(5)- Năng lực tài chính của doanh nghiệp Kiểm toán: Có số lượng khách hàng đông đảo, doanh thu liên tục 3 năm trên báo cáo kết quả kinh doanh hàng năm: (Năm 2021, Năm 2022, Năm 2023) trên báo cáo tài chính của công ty Kiểm toán tối thiểu là 200.000.000.000 đồng/năm tài chính.

(6)- Cách tiếp cận và phương pháp luận: Lập Kế hoạch Kiểm toán và Xây dựng chương trình Kiểm toán phù hợp. Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và Kiểm toán quốc tế và chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam.

(7)- Là một trong số ít các đơn vị Kiểm toán đầu tiên tại Việt Nam tiến hành kiểm toán các Công ty theo chuẩn mực kế toán quốc tế (IAS – International Accounting Standards). Kiểm toán Báo cáo Tài chính theo chuẩn IFRS.

* Căn cứ tiêu chí đánh giá trên Hội đồng quản trị đề xuất một số đơn vị kiểm toán độc lập như sau:

- 1/- Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC
- 2/- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.
- 3/- Công ty TNHH PWC Việt Nam.

Do yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông thường niên được tổ chức sau khi Báo cáo tài chính đã được kiểm toán, vì vậy đề nghị Đại hội đồng cổ đông uỷ quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn 1 trong 3 đơn vị kiểm toán độc lập đã nêu ở trên, thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm tài chính 2024.

Trên đây là nội dung Tờ trình về số liệu Báo cáo tài chính đã được kiểm toán, Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023, thù lao HĐQT và ban kiểm soát, lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty cổ phần Kim Khí Thăng Long. Hội đồng quản trị kính mong Đại hội cổ đông thường niên năm 2024 xem xét phê chuẩn.

T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

PHẠM HỮU HÙNG

