

DỰ THẢO

Tp. Hồ Chí Minh, ngày tháng năm 2025

TỜ TRÌNH

**V/v Phương án tăng vốn điều lệ thông qua phát hành cổ phiếu
để trả Cổ tức năm 2024**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông;
Công ty CP Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt (PVT Logistics).

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Luật số 56/2024/QH15 được Quốc hội Nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá XIV, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 29/11/2024 về sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật chứng khoán, luật kế toán, luật kiểm toán độc lập, luật ngân sách nhà nước, luật quản lý, sử dụng tài sản công, luật quản lý thuế, luật thuế thu nhập cá nhân, luật dự trữ quốc gia, luật xử lý vi phạm hành chính;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 qui định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt;
- Căn cứ tình hình và nhu cầu hoạt động thực tế của Công ty.

Nhằm bổ sung vốn phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư năm 2025 và các năm tiếp theo, Hội đồng Quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông (“DHDCT”) xem xét và biểu quyết thông qua phương án tăng vốn điều lệ thông qua phát hành cổ phiếu để trả Cổ tức năm 2024 của Công ty Cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt theo chi tiết như đính kèm.

Trân trọng kính trình Đại hội./.

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

Lê Trúc Lâm

**PHƯƠNG ÁN TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ THÔNG QUA PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU
ĐỂ TRẢ CỔ TỨC NĂM 2024**

*(Đính kèm Tờ trình về việc Phương án tăng vốn điều lệ thông qua phát hành cổ phiếu
để trả Cổ tức năm 2024)*

I. CĂN CỨ PHÁP LÝ

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá XIV, kì họp thứ 9 thông qua ngày 17/06/2020;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá XIV, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2019;
- Luật số 56/2024/QH15 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán, Luật Kế toán, Luật Kiểm toán độc lập, Luật Ngân sách nhà nước, Luật Quản lý, sử dụng tài sản công, Luật Quản lý thuế, Luật Thuế thu nhập cá nhân, Luật Dự trữ Quốc gia, Luật Xử lý vi phạm hành chính đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá XV, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 29/11/2024;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP, ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán;
- Thông tư số 116/2020/TT-BTC, ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu, đăng ký Công ty đại chúng và hủy tư cách Công ty đại chúng;
- Căn cứ Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0304934883 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 20/04/2007 và đăng ký thay đổi lần thứ 19 ngày 11/11/2024;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt;

II. ĐIỀU KIỆN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ CHI TRẢ CỔ TỨC

Căn cứ Điều 60 của Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 về quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán, điều kiện phát hành cổ phiếu để trả cổ tức như sau:

1. Có phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
2. Có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối căn cứ báo cáo tài chính năm gần nhất được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận đủ để trả cổ tức. Trường hợp công ty đại chúng là công ty mẹ phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, lợi nhuận quyết định phân phối không được vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính hợp nhất được kiểm toán. Trường hợp lợi nhuận quyết định phân phối thấp hơn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính hợp nhất và cao hơn mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính riêng của công ty mẹ, công ty chỉ được thực hiện việc phân phối sau khi đã điều chuyển lợi nhuận từ các công ty con về công ty mẹ.

3. Có phương án xử lý phần lẻ cổ phần, cổ phiếu lẻ (nếu có) được Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị thông qua.

Nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính năm 2024 sau khi được Deloitte kiểm toán là 224 tỷ đồng, đủ để phát hành cổ phiếu chi trả cổ tức tăng vốn điều lệ của PVT Logistics từ 661 tỷ đồng lên 793 tỷ đồng. Như vậy về mặt pháp lý sau khi được ĐHCĐ thông qua phương án, PVT Logistics có đủ điều kiện để triển khai tăng vốn.

III. MỤC ĐÍCH PHÁT HÀNH

Bổ sung vốn phục vụ cho kế hoạch sản xuất kinh doanh và đầu tư phát triển của PVT Logistics.

IV. PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH

1. **Tổ chức phát hành:** Công ty Cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt
2. **Tên cổ phiếu:** Cổ phiếu Công ty Cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt
3. **Mệnh giá:** 10.000 đồng/cổ phiếu
4. **Loại cổ phiếu:** Cổ phiếu phổ thông
5. **Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:** 66.095.966 cổ phiếu (Sáu mươi sáu triệu không trăm chín mươi lăm nghìn chín trăm sáu mươi sáu cổ phiếu)
6. **Số lượng cổ phiếu quỹ:** 0 cổ phiếu
7. **Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành thêm:** 13.219.191 cổ phiếu (Mười ba triệu hai trăm mười chín nghìn một trăm chín mươi một cổ phiếu). Tương đương 20% số lượng cổ phiếu đang lưu hành
8. **Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến phát hành thêm theo mệnh giá:** 132.191.910.000 đồng (Một trăm ba mươi hai tỷ một trăm chín mươi một triệu chín trăm mười nghìn đồng)
9. **Tổng số lượng cổ phiếu dự kiến sau phát hành:** 79.315.157 cổ phiếu (Bảy mươi chín tỷ ba trăm mười lăm triệu một trăm năm mươi bảy đồng)
10. **Vốn điều lệ dự kiến sau phát hành:** 793.151.570.000 đồng (Bảy trăm chín mươi ba tỷ một trăm năm mươi một triệu năm trăm bảy mươi nghìn đồng).
11. **Hình thức phát hành:** Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024
12. **Đối tượng phát hành:** Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam thực hiện. Giao Hội đồng quản trị quyết định ngày đăng ký cuối cùng thực hiện quyền cho cổ đông hiện hữu.
13. **Nguồn vốn phát hành:** từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính năm 2024 đã kiểm toán.

14. Phương thức phân phối: Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu sẽ được phân phối theo phương thức thực hiện quyền.

15. Tỷ lệ thực hiện quyền: Bằng tổng số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm phát hành

Tỷ lệ phát hành tại thời điểm thông qua phương án phát hành là: 100:20 (tương ứng 20%) – Mỗi cổ đông nắm giữ 01 cổ phiếu được hưởng 01 quyền, 100 quyền sẽ được nhận thêm 20 cổ phiếu mới)

16. Hạn chế chuyển nhượng: Cổ phiếu phát hành để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng.

17. Thời gian dự kiến phát hành: Từ Q2/2025 đến Q4/2025. Thời điểm cụ thể sẽ do Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt quyết định.

18. Phương án làm tròn và xử lý cổ phiếu lẻ, cổ phiếu không phân phối hết (nếu có)

Cổ phiếu phát hành để trả cổ tức sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị. Toàn bộ số cổ phiếu lẻ phát sinh (phần thập phân) (nếu có) sẽ bị hủy bỏ, không phát hành.

Ví dụ: Vào ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ phiếu, cổ đông Nguyễn Văn A sở hữu 119 cổ phiếu, theo tỷ lệ 100:20, cổ đông A sẽ được nhận: $119 \times (20/100) = 23,8$ cổ phiếu mới. Theo phương án xử lý cổ phiếu lẻ, số lượng cổ phiếu mà cổ đông Nguyễn Văn A nhận được sau khi áp dụng nguyên tắc làm tròn xuống đến hàng đơn vị là 23 cổ phiếu mới. Phần cổ phiếu lẻ 0,8 được hủy bỏ.

19. Phương án đảm bảo tỷ lệ cổ phiếu phát hành đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa

Việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 theo tỷ lệ sẽ không làm vượt quá tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa theo thông báo của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

20. Đăng ký và đăng ký giao dịch/đăng ký niêm yết chứng khoán bổ sung

Toàn bộ số cổ phiếu phát hành thành công sẽ được thực hiện đăng ký bổ sung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC) và đăng ký giao dịch/đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch Chứng khoán ngay sau khi kết thúc đợt phát hành.

21. Thông qua việc sửa đổi Điều lệ tổ chức và hoạt động của CTCP Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt

Thông qua việc sửa đổi Điều lệ tổ chức và hoạt động của CTCP Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt và thực hiện thủ tục đăng ký, thông báo thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp theo quy định sau khi kết thúc đợt phát hành.

22. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị một số nội dung như sau:

- Bổ sung, sửa đổi, hoàn chỉnh phương án phát hành hoặc thay đổi phương án phát hành theo yêu cầu của UBCKNN và các cơ quan quản lý nhà nước đảm bảo việc phát hành thành công và phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ công ty;
- Tiến hành các thủ tục liên quan với UBCKNN, VSDC, Sở Giao Dịch Chứng Khoán, Sở Kế Hoạch và Đầu tư Tp.HCM và các cơ quan có thẩm quyền về hồ sơ đăng ký phát hành, xây dựng, hoàn thiện, sửa đổi bổ sung hồ sơ (nếu cần) khi được yêu cầu;
- Quyết định thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền theo Phương án phát hành như trên;
- Thực hiện việc xử lý cổ phiếu lẻ phát sinh (nếu có);
- Thực hiện việc sửa đổi các khoản/điều khoản quy định về mức vốn điều lệ, số lượng cổ phần trong Điều lệ công ty, đồng thời thực hiện thủ tục đăng ký thông báo thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp theo đúng mức vốn điều lệ tăng thêm sau khi kết thúc đợt phát hành;
- Triển khai toàn bộ các thủ tục cần thiết để đăng ký chứng khoán bổ sung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC) và đăng ký giao dịch/đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch Chứng khoán ngay sau khi kết thúc đợt phát hành;
- Thực hiện các công việc khác có liên quan đến việc phát hành;

Việc thay đổi và/hoặc điều chỉnh nêu trên vẫn phải đảm bảo điều kiện thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT và đáp ứng các quy định của pháp luật có liên quan. Trong trường hợp nội dung cần thay đổi và/hoặc điều chỉnh vượt quá thẩm quyền của HĐQT thì HĐQT sẽ phải tổ chức xin lại ý kiến của ĐHĐCĐ để thông qua.