

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN VPBANK**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 254/2025/BC-VPBANKS

Hà Nội, ngày 10 tháng 04 năm 2025

V/v: báo cáo hành vi vi phạm của Tổ Chức Phát
Hành, mã Trái phiếu TTCCH2428001 và
TTCCH2428002

Kính gửi: - **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC (“UBCKNN”)**
- **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI (“HNX”)**

Căn cứ:

- Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Nghị định 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 Quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế;
- Khoản 22 Điều 1 Nghị định 65/2022/NĐ-CP ngày 16/09/2022 sửa đổi bổ sung một số điều của Nghị định 153/2020/NĐ-CP Quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế;
- Thông tư số 76/2024/TT-BTC ngày 06/11/2024 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ báo cáo về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế (“**Thông tư 76**”);
- Báo cáo kiểm toán độc lập về báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công Ty Cổ phần Đầu tư Thành Thành Công (“**Tổ Chức Phát Hành**”) được ban hành ngày 31/03/2025 (“**Báo Cáo Tài Chính**”);
- Công văn số 56/2025/CV-TTC ngày 04/04/2025 của Tổ Chức Phát Hành phản hồi về tỷ lệ Tổng Nợ phải trả và các nghĩa vụ cam kết với bên thứ ba trên Vốn chủ sở hữu (“**Công văn số 56**”), VPBankS đã nhận Công văn số 56 ngày 03/04/2025;
- Và các văn bản sửa đổi, bổ sung của các văn bản trên (nếu có);
- Thực tế tình trạng tuân thủ các cam kết của Tổ Chức Phát Hành;

Trong quá trình giám sát tuân thủ với vai trò là Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu của Trái phiếu TTCCH2428001 do Tổ Chức Phát Hành phát hành ngày 20/09/2024 và Trái phiếu TTCCH2428002 do Tổ Chức Phát Hành ngày 17/10/2024, xin báo cáo UBCKNN và HNX về hành vi vi phạm có thể ảnh hưởng đến quyền lợi của người sở hữu trái phiếu như sau:

1. Điều kiện vi phạm

- Điều (k) Khoản 7.5, Điều 7 của Các Điều Kiện Trái Phiếu: “ (k) Trừ khi có sự chấp thuận khác của Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu, Tổ Chức Phát Hành cam kết duy trì và xác định tỷ lệ giữa tổng Nợ phải trả và các nghĩa vụ cam kết với bên thứ ba trên Vốn chủ sở hữu của Tổ Chức Phát Hành không vượt quá 2 (hai) lần trên cơ sở Báo cáo tài chính riêng lẻ được kiểm toán hoặc soát xét gần nhất), thời điểm bắt đầu duy trì tỷ lệ trên kể từ năm tài chính 2024 trở đi (căn cứ vào báo cáo tài chính riêng lẻ kiểm toán năm 2024). Đồng thời, Tổ Chức Phát Hành cung cấp bằng văn bản cho Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu thông tin các tỷ lệ này tại thời điểm cung cấp các Báo Cáo Tài Chính có liên quan như quy định tại Các Điều Kiện Trái Phiếu”.

2. Vi phạm của Tổ Chức Phát Hành

- Căn cứ theo Báo cáo tài chính riêng lẻ được kiểm toán năm 2024 của Tổ Chức Phát Hành mà VpbankS được tiếp cận thì Tỷ lệ giữa tổng Nợ phải trả và các nghĩa vụ cam kết với bên thứ ba

trên Vốn chủ sở hữu của Tổ Chức Phát Hành đã vượt quá mức 2 (hai) lần (cụ thể ở mức 2,55 lần).

3. Hành động của Đại diện Người Sở Hữu Trái Phiếu
 - VPBankS đã gửi Công văn số 236/2025/TB-VPBANKS ngày 02/04/2025 cho Tổ Chức Phát Hành yêu cầu giải trình tỷ lệ vi phạm giữa tổng nợ phải trả và các nghĩa vụ cam kết với bên thứ ba trên vốn chủ sở hữu của trái phiếu TTCCH2428001 và TTCCH2428002.
4. Các biện pháp khắc phục/xử lý của Tổ Chức Phát Hành
 - Theo Công văn số 56 của Tổ Chức Phát Hành gửi VPBankS giải trình về việc chưa tuân thủ tỷ lệ này, do cách hiểu giữa Tổ Chức Phát Hành và VPBankS đang có sự khác biệt, vì vậy Tổ Chức Phát Hành dự kiến sẽ xin ý kiến Đại diện người sở hữu trái phiếu và/hoặc xin ý kiến những người sở hữu trái phiếu về việc nâng tỷ lệ này lên 2,6 lần.

VPBankS xin báo cáo vi phạm nêu trên cho UBCK và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội được biết.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- UBCKNN
- HNX
- Lưu VT

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
HOẶC NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN

(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT

Vũ Hữu Diên