

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

**Về “*Phương án tăng vốn điều lệ từ 3.560 tỷ lên 4.699 tỷ đồng
thông qua phát hành cổ phiếu trả cổ tức*”**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông
Tổng công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí

Ngày 11/04/2023, Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2023 đã thông qua phương án tăng vốn điều lệ từ 3.560 tỷ đồng lên 3.916 tỷ đồng thông qua phát hành cổ phiếu để trả cổ tức từ nguồn LNST chưa phân phối năm 2022 tại Nghị quyết số 01/NQ-VTDK-ĐHĐCĐ2023. Phương án nêu trên vẫn chưa thực hiện xong do phải hoàn tất một số thủ tục với cơ quan thẩm quyền.

Căn cứ kết quả kinh doanh năm 2024 và nhu cầu vốn để phục vụ sản xuất kinh doanh, đầu tư năm 2025 và các năm tiếp theo, trên cơ sở tiếp tục thực hiện phương án chia cổ tức bằng cổ phiếu từ LNST chưa phân phối năm 2022 và kết hợp chia cổ tức bằng cổ phiếu từ LNST chưa phân phối năm 2023-2024, HĐQT Tổng công ty kính trình ĐHĐCĐ xem xét, thông qua “*Phương án tăng vốn điều lệ từ 3.560 tỷ lên 4.699 tỷ đồng thông qua phát hành cổ phiếu trả cổ tức*” của Tổng công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí như phụ lục đính kèm. Phương án này thay thế cho phương án tăng vốn điều lệ đã được ĐHĐCĐ thông qua tại Nghị quyết số 01/NQ-VTDK-ĐHĐCĐ2023 ngày 11/04/2023.

Trân trọng kính trình./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Phạm Việt Anh

PHƯƠNG ÁN TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ
TỪ 3.560 TỶ ĐỒNG LÊN 4.699 TỶ ĐỒNG THÔNG QUA
PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ TRẢ CỔ TỨC
CỦA TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

1. Căn cứ pháp lý

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 do Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;

Căn cứ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán 2019;

Căn cứ Điều lệ Tổng công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí;

Căn cứ kết quả sản xuất kinh doanh của Tổng công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí năm 2024.

2. Tổng quan về tình hình hoạt động SXKD của PVTrans năm 2024

Năm 2024, Tổng công ty PVTrans đã chủ động triển khai các giải pháp kinh doanh linh hoạt, tận dụng cơ hội thị trường, vượt qua thách thức để hoạt động an toàn và hiệu quả. Nhờ có sự chỉ đạo của HĐQT cùng với sự nỗ lực cố gắng của tập thể CBNV, thuyền viên, PVTrans đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch năm 2024 được ĐHCĐ giao, cụ thể:

➤ **Hợp nhất:**

ĐVT: Tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2024		Tỷ lệ % TH/KH năm 2024
		Kế hoạch	Thực hiện	
1	Tổng doanh thu	8.800,0	12.302,5	140%
2	Lợi nhuận trước thuế	950,0	1.868,4	197%
3	Lợi nhuận sau thuế	760,0	1.469,6	193%
4	Nộp ngân sách Nhà nước	354,0	645,1	182%

Tổng doanh thu hợp nhất năm 2024 đạt 12.302,5 tỷ đồng tương đương 140% kế hoạch. Lợi nhuận trước thuế đạt 1.868,4 tỷ đồng (197% chỉ tiêu kế hoạch) và lợi nhuận sau thuế đạt 1.469,6 tỷ đồng (193% chỉ tiêu kế hoạch). Nộp ngân sách Nhà nước đạt 645,1 tỷ đồng, tương đương 182% kế hoạch.

➤ **Công ty mẹ:**

ĐVT: Tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2024		Tỷ lệ % TH/KH năm 2024
		Kế hoạch	Thực hiện	
1	Tổng doanh thu	2.800,0	3.666,2	131%
2	Lợi nhuận trước thuế	560,0	760,2	136%
3	Lợi nhuận sau thuế	458,0	626,2	137%
4	Nộp ngân sách Nhà nước	211,0	269,7	128%

Tổng doanh thu Công ty mẹ năm 2024 đạt 3.666 tỷ đồng, hoàn thành 131% kế hoạch; lợi nhuận trước thuế đạt 760 tỷ đồng (136% kế hoạch) và lợi nhuận sau thuế đạt 626 tỷ đồng (137% kế hoạch) Nộp ngân sách Nhà nước đạt 270 tỷ đồng, hoàn thành 128% kế hoạch đề ra.

Để có nguồn vốn phục vụ cho hoạt động SXKD, đầu tư phát triển năm 2025 và các năm tiếp theo, HĐQT PVTrans kính trình ĐHĐCĐ phương án tăng vốn điều lệ từ 3.560 tỷ đồng lên 4.699 tỷ đồng thông qua phát hành cổ phiếu để trả cổ tức.

3. Điều kiện phát hành cổ phiếu 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:

“Điều 60. Điều kiện công ty đại chúng phát hành cổ phiếu để trả cổ tức

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 riêng Công ty mẹ năm 2024 sau khi được Deloitte kiểm toán là 1.348 tỷ đồng, đủ để phát hành cổ phiếu chi trả cổ tức tăng vốn điều lệ của PVTrans từ 3.560 tỷ đồng lên 4.699 tỷ đồng. Như vậy, về mặt pháp lý sau khi được ĐHĐCĐ thông qua phương án, PVTrans có đủ điều kiện để triển khai tăng vốn.

4. Phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức:

Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn điều lệ từ 3.560 tỷ đồng lên 4.699 tỷ đồng của PVTrans như sau:

- Loại cổ phiếu phát hành: Cổ phiếu phổ thông.
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/cổ phiếu.
- Hình thức phát hành: Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức.
- Đối tượng phát hành: cổ đông hiện hữu của PVTrans có tên trong danh sách cổ đông tại thời điểm chốt danh sách cổ đông.
- Ngày chốt danh sách cổ đông được hưởng quyền: sẽ lựa chọn thời điểm thích hợp căn cứ theo tình hình thị trường, hoạt động của PVTrans và phù hợp các quy định hiện hành.
- Vốn điều lệ trước khi phát hành: 3.560.126.380.000 đồng.
- Tỷ lệ thực hiện: 32% VDL nghĩa là 100:32 (cổ đông sở hữu 100 cổ phiếu được nhận 32 cổ phiếu mới).

- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành để tăng vốn cổ phần: 113.924.043 cổ phiếu.
- Giá trị cổ phiếu dự kiến phát hành (theo mệnh giá): 1.139.240.430.000 đồng.
- Thời gian dự kiến phát hành: Năm 2025.
- Nguồn vốn thực hiện phát hành: Từ nguồn LNST chưa phân phối lũy kế năm 2024, chi tiết:

Stt	Nội dung	Giá trị (Đồng)
1	LNST chưa phân phối lũy kế đến 31/12/2024, trong đó:	1.348.683.379.656
-	<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến 31/12/2023</i>	<i>722.509.214.977</i>
-	<i>LNST chưa phân phối năm 2024</i>	<i>626.174.164.679</i>
2	Số tiền tăng vốn	1.139.240.430.000
3	LNST chưa phân phối còn lại sau khi tăng (3) = (1) - (2)	206.442.949.656

- Phương án làm tròn, xử lý cổ phiếu lẻ phát sinh: Số cổ phiếu phát hành thêm để tăng vốn cổ phần sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị, số cổ phiếu lẻ hàng thập phân sẽ được hủy bỏ.
- Mục đích phát hành: Bổ sung vốn phục vụ cho kế hoạch sản xuất kinh doanh và đầu tư phát triển của PVTrans.

5. Kiến nghị:

Phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối nêu trên là phù hợp với tình hình hoạt động SXKD, kế hoạch, định hướng phát triển của PVTrans và phù hợp với các quy định của pháp luật hiện hành. Để có cơ sở thực hiện, HĐQT kính trình ĐHĐCĐ xem xét phê duyệt:

- Phương án tăng vốn điều lệ từ 3.560 tỷ lên 4.699 tỷ đồng thông qua phát hành cổ phiếu trả cổ tức nêu trên.
- Giao/Ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc sau:
 - + Chủ động xây dựng và giải trình hồ sơ xin phép phát hành cổ phiếu trả cổ tức gửi cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và các cơ quan chức năng khác;
 - + Chủ động điều chỉnh Phương án phát hành và các hồ sơ khác có liên quan theo yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và các cơ quan chức năng khác phù hợp với quy định của pháp luật, điều lệ Tổng công ty;
 - + Lựa chọn thời điểm triển khai tăng vốn và chốt danh sách thực hiện quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu.
 - + Thực hiện thủ tục đăng ký chứng khoán bổ sung tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC) và thủ tục đăng ký thay đổi niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh (HOSE) đối với toàn bộ số lượng cổ phần được phát hành thêm theo Phương án được phê duyệt;
 - + Thực hiện việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ liên quan đến việc thay đổi vốn điều lệ từ đợt phát hành và đăng ký lại giấy phép đăng ký kinh doanh theo quy định;
 - + Thực hiện các thủ tục pháp lý cần thiết theo quy định của pháp luật và xử lý các vấn đề phát sinh có liên quan để hoàn tất việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức.