

Số: 021011/22/TT-ĐHĐCĐ-TCBS

Hà Nội, ngày 10 tháng 11 năm 2022

TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG LẦN 3 NĂM 2022

(V/v: Phê duyệt điều chỉnh và sử dụng quỹ dự trữ vốn bổ sung vốn điều lệ, quỹ dự phòng tài chính)

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán Kỹ Thương

- 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 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- 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 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Thông tư 114/2021/TT-BTC ngày 17/12/2021 của Bộ Tài chính bãi bỏ thông tư số 146/2014/TT-BTC ngày 06/10/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Chứng khoán Kỹ Thương.

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông bất thường lần 3 năm 2022 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kỹ Thương (“**ĐHĐCĐ**”) xem xét, phê duyệt điều chỉnh quỹ dự trữ vốn bổ sung vốn điều lệ, quỹ dự phòng tài chính:

1. Cơ sở đề xuất

1.1. Ngày 17/12/2021, Bộ Tài chính ban hành Thông tư số 114/2021/TT-BTC (“Thông tư 114”) có hiệu lực từ ngày 01/02/2022 về việc bãi bỏ Thông tư 146/2014/TT-BTC (“Thông tư 146”). Theo đó việc trích lập các quỹ theo hướng dẫn Thông tư 146 sẽ không còn áp dụng. Đối với các Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ và Quỹ dự phòng tài chính đã trích lập trước đây theo Thông tư 146 sẽ được xử lý theo hướng dẫn theo Khoản 2,3 Điều 2 Thông tư 114 như sau:

- Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ: dùng bổ sung vốn điều lệ Công ty;
- Quỹ dự phòng tài chính: dùng bổ sung vốn điều lệ Công ty hoặc sử dụng cho mục đích khác theo Quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

Theo Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam kiểm toán, số liệu các Quỹ của Công ty cụ thể như sau:

STT	Nội dung	Số tiền (đồng)
1	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	112.424.680.000
2	Quỹ dự trữ bổ sung điều lệ	112.424.680.000
	Tổng	224.849.360.000

1.2. Ngày 23/08/2022, ĐHĐCĐ Công ty đã thông qua nội dung điều chỉnh sử dụng quỹ dự trữ vốn bổ sung Vốn điều lệ, quỹ dự phòng tài chính tại Nghị quyết ĐHĐCĐ số 022308/22/NQ-ĐHĐCĐ-TCBS. Theo đó, ĐHĐCĐ thông qua việc: “Dùng 112.361.320.000 đồng của Quỹ dự trữ bổ sung điều lệ và 112.361.320.000 đồng của Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp thực hiện bổ sung vốn điều lệ Công ty bằng việc phát hành cổ phần cho cổ đông hiện hữu với tổng số tiền dự kiến là: 224.722.640.000 đồng theo Phương án phát hành cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ từ nguồn vốn chủ sở hữu được Đại hội đồng cổ đông Công Ty thông qua”.

2. Nội dung đề xuất

Do chưa thể triển khai kế hoạch phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu trong năm 2022 nên để phù hợp với tình hình thực tế, linh hoạt trong việc xử lý các quỹ, HĐQT Công ty kính trình ĐHĐCĐ thông qua:

- Chuyển sang Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đối với **112.361.320.000** đồng của Quỹ dự trữ bổ sung điều lệ và **112.361.320.000** đồng của Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp
- Tổng số tiền chuyển sang Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là: **224.722.640.000 đồng**.

Trân trọng kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, phê duyệt!

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

NGUYỄN XUÂN MINH

**TECHCOM SECURITIES JOINT STOCK
COMPANY**



SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM

Independence - Freedom - Happiness

---***---

Số: \$STT

Ha Noi,, 2022

PROPOSAL

GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS

(Regarding: approval of the adjustment and use of the reserve fund to supplement charter capital and the financial reserve fund)

To: General Shareholder Meeting of Techcom Securities Joint Stock Company

- Pursuant to the Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26, 2019;
- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020;
- Pursuant to Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020; and
- Pursuant to the current Charter of the Company;

1. Proposal Basis

1.1. On December 17, 2021, the Ministry of Finance released Circular No. 114/2021/TT-BTC ("Circular 114"), which took effect on February 1, 2022, and replaced Circular 146/2014/TT-BTC ("Circular 146"). As a result, the appropriation of funds under Circular 146 is no longer applicable. The reserves fund for supplementing charter capital and financial reserve funds previously established under Circular 146 shall be handled in accordance with the following guidelines in Clause 2.3, Article 2 of Circular 114:

- Reserve fund for supplementing charter capital: supplement the Company's charter capital;
- Financial reserve fund: supplement the Company's charter capital or utilized for other purposes as resolved by the General Meeting of Shareholders.

The specific figures of the Company's funds in the 2021 financial statements, which were audited by Ernst & Young Vietnam Co., Ltd., are as follows:

No.	Funds	Value (VND)
1	Financial reserve fund	112,424,680,000
2	Reserve fund for supplementing charter capital	112,424,680,000
	Total	224,849,360,000

1.2. On August 23, 2022, the General Meeting of Shareholders of the Company approved the content of adjusting the use of reserve fund for additional charter capital and financial reserve fund in the Resolution of the General Meeting of Shareholders No. 022308/22/NQ-DHĐCD-TCBS. Accordingly, the General Meeting of Shareholders approved : "Using

112.361.320.000 VND of the Reserve Fund to supplement the Charter and 112.361.320.000 VND of the Financial Reserve Fund to supplement the Company's charter capital by issuing shares to existing shareholders with The total amount is expected to be 224.722.640.000 VND according to the plan of issuance to existing shareholders to increase charter capital from equity sources approved by the General Meeting of Shareholders of the Company.

2. Proposal:

Due to the plan to issue shares to existing shareholders has not yet been implemented in 2022, in order to be consistent with the actual situation and be flexible in handling funds, the Board of Directors of the Company would like to submit to the General Meeting of Shareholders for approval:

- Transferring to Undistributed Profit after tax for **112,361,320,000 VND** of the Reserve Fund to supplement the Charter and **112,361,320,000 VND** of the Financial Reserve Fund
- Total amount to supplement to Undistributed Profit after Tax: **224,849,360,000 VND.**

Respectfully submits to the GMS for consideration and approval!

ON BEHALF OF THE BOARD

CHAIRMAN

NGUYEN XUAN MINH