



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

Số: 05/2024/TTr-HĐQT

TP.Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

Xử lý khoản thu hồi trích thưởng vượt lợi nhuận năm 2016

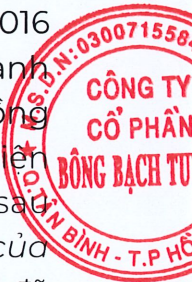
Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết ngày 15/06/2021 hiện hành;
- Căn cứ vào Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 ngày 26 tháng 10 năm 2016;
- Căn cứ vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết
- Căn cứ vào Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 ngày 09 tháng 06 năm 2017;

Theo điều 6 của Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 ngày 26 tháng 10 năm 2016 của Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết tán thành thông qua việc trích thưởng 20% phần vượt kế hoạch năm 2016 cho Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban kiểm soát (BKS), Ban Điều hành (BDH) nếu thực hiện hoàn thành vượt mức kế hoạch chỉ tiêu lợi nhuận năm 2016 của Công ty sau khi đã được kiểm toán. Căn cứ vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết; Căn cứ vào báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán. HĐQT và BDH Công ty tại thời điểm này đã thông qua khoản việc trích thưởng 20% phần vượt kế hoạch năm 2016 như sau: Lợi nhuận thực hiện năm 2016 là 14,749 tỷ đồng so với kế hoạch là 4,5 tỷ đồng vượt 10,249 tỷ đồng. Công ty thực hiện chi thưởng phần lợi nhuận thực hiện vượt kế hoạch là 2,0498 tỷ đồng.

Do thay đổi cơ cấu cổ đông trong giao đoạn này nên tại Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 ngày 09 tháng 06 năm 2017 đã hủy bỏ nội dung của điều 6 của Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 ngày 26 tháng 10 năm 2016 thay bằng nội dung: "Thông qua mức trích thưởng thực hiện vượt kế hoạch năm 2016 cho HĐQT, BKS, BDH tối đa là 700.000.000 đồng theo điều 6 của Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

Tuy nhiên phần chi thưởng phần lợi nhuận thực hiện vượt kế hoạch năm 2016 là 2,0498 tỷ đồng đã được Công ty chi trước khi Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 thông qua nên phải thu hồi lại khoản chi này như sau:



STT	NỘI DUNG	SỐ TIỀN (VNĐ)
1	Nghị quyết ĐHĐCĐ 2016 duyệt chi	2,048,980,000
2	Nghị quyết ĐHĐCĐ 2017 duyệt chi	700,000,000
3	Tổng số tiền phải thu hồi theo NQ ĐHĐCĐ 2017 (3)=(1)-(2) Trong đó:	1,348,980,000
3.1	Số Tiền đã thu hồi theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2017	880,980,000
3.2	Số tiền còn phải thu hồi:	468,000,000

Theo như sổ sách kế toán ghi nhận thì số tiền còn phải thu hồi tính tới thời điểm hiện tại đang còn treo của phần trích thưởng lợi nhuận năm 2016 là 468.000.000 đồng. Phần tiền phải thu hồi này đã treo trên sổ sách từ năm 2017 đến nay và không có khả năng thu hồi do đối tượng nhận là Công nhân viên công ty thời điểm đó. Vì thế HĐQT kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án xử lý các khoản này cụ thể như sau: Xử lý xóa các khoản phải thu này khỏi hệ thống sổ sách kế toán. Đồng thời giao và Ủy quyền cho Hội đồng quản trị cùng Ban Điều hành Công ty thực hiện nội dung này phù hợp với quy định của pháp luật và chuẩn mực kế toán.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS;
- Lưu: HC-NS, TK.



PHẠM VIẾT LAN ANH