



TỜ TRÌNH
VỀ VIỆC THÔNG QUA PHƯƠNG ÁN XỬ LÝ
QUỸ DỰ PHÒNG TÀI CHÍNH VÀ RỦI RO NGHIỆP VỤ
SUBMISSION FOR THE APPROVAL OF THE PLAN ON HANDLING
THE OPERATIONAL RISK AND FINANCIAL RESERVE

Kính thưa Đại hội,

Ladies and Gentlemen,

Thực hiện theo quy định của 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, hàng năm, Công ty trích lập 5% lợi nhuận sau thuế vào Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ. Hiện nay, Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ của Công ty theo Báo cáo tài chính hợp nhất kiểm toán năm 2021 là: 495.932.169.472 đồng.

Pursuant to the Circular No. 146/2014/TT-BTC dated October 06, 2014 of the Minister of Finance regulating the finance regulations for securities companies, asset management companies: Company has responsibility for adding annually 5% of the after-tax profit to operational risk and financial reserve. At present, the operational risk and financial reserve of Company disclosed on the Audited Consolidated Financial Statements in 2021 is VND 495,932,169,472.

Ngày 17/12/2021, Bộ trưởng Bộ Tài chính ban hành Thông tư số 114/2021/TT-BTC bãi bỏ Thông tư 146/2014/TT-BTC ngày 06/10/2014 hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ ("Thông tư 114"), có hiệu lực từ ngày 01/02/2022. Cụ thể, tại Khoản 3 Điều 2 Thông tư 114 quy định:

On December 17, 2021, Minister of Finance promulgated Circular No. 114/2021/TT-BTC cancelling Circular No. 146/2014/TT-BTC dated October 06, 2014 regulating the finance regulations for securities companies, asset management companies ("Circular 114"), which takes effect since February 01, 2022. In which, Clause 3 Article 2 Circular 114 regulated that:

"3. Đối với số dư quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ được trích lập theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC, công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ, chi nhánh công ty quản lý quỹ nước ngoài được cấp giấy phép thành lập và hoạt động tại Việt Nam bổ sung vốn điều lệ hoặc sử dụng theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng thành viên hoặc Chủ tịch công ty theo quy định tại Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14, các văn bản hướng dẫn và Điều lệ tổ chức và hoạt động của doanh nghiệp, đảm bảo đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính theo quy định của pháp luật chứng khoán.

3. For the balance of the operational risk and financial reserve has accrued in comply with the Circular No. 146/2014/TT-BTC, securities companies, asset management companies, branches of foreign asset management companies allowed to get the License on establishment and operation in Vietnam, which supplement to capital charter or comply with usage under the General Meeting of Shareholders' decision, Board of Members or Chairman as stipulated in Law on securities No. 54/2019/QH14, other guideline documents and operational Charter of company, which commit to meet all financial safety criteria in compliance with the securities regulations."

Vì vậy, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc hoàn nhập toàn bộ nguồn Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ nêu trên vào Lợi nhuận chưa phân phối của Công ty.

The Board of Directors kindly submit to the General Meeting of Shareholders on approving the refund of the above operational risk and financial reserve to Undistributed profit of the Company.

Thời gian thực hiện: ngay sau cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên và dự kiến ghi nhận vào Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2022.

Implemetation: immediately after the Annual General Shareholders Meeting and expected record on Financial Statements Quarter 2 in 2022

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

For the General Meeting Shareholders' consideration and approval.

TP. HCM, ngày 15 tháng 4 năm 2022
HCMC, April 15, 2022

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
For and on behalf of the Board of Directors
CHỦ TỊCH
Chairman

Nguyễn Duy Hưng