

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN DNSE****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 04/2024/TTr-DNSE-HĐQT

Hà Nội, ngày 21 tháng 3 năm 2024

TỜ TRÌNH**V/v Phê duyệt điều chỉnh và sử dụng quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ, quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ****Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE**

- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- 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 DNSE;
- Căn cứ các quy định pháp luật, quy định nội bộ có liên quan.

Hội đồng quản trị (“**HĐQT**”) Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE (“**DNSE**”) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) xem xét, phê duyệt điều chỉnh quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ, quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ như sau:

1. Cơ sở đề xuất

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 thay thế Thông tư 146/2014/TT-BTC (“Thông tư 146”). Theo đó các quy định về trích lập các quỹ theo hướng dẫn Thông tư 146 bị bãi bỏ. Đối với các Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ và Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ 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:

- Số dư Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được dùng để bổ sung vốn điều lệ Công ty;
- Số dư Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ được 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 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam của Công ty, số liệu của các Quỹ cụ thể như sau:

STT	Nội dung	Số tiền (đồng)
1	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	2.598.930.256
2	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	3.234.930.256
	Tổng	5.833.860.512

2. Phương án đề xuất

Để phù hợp với tình hình thực tế, linh hoạt trong việc xử lý các quỹ, HĐQT Công ty kính trình ĐHĐCĐ thông qua: Sử dụng số tiền 2.598.930.256 đồng của Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ và 3.234.930.256 đồng của Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ để thực hiện bổ sung vốn điều lệ của Công ty thông qua việc phát hành cổ phiếu thưởng theo chương trình lựa chọn dành cho người lao động để tăng vốn cổ phần năm 2024 (ESOP) với tổng số tiền dự kiến là: **5.833.860.512** đồng theo Phương án phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) để tăng vốn điều lệ từ nguồn vốn chủ sở hữu trình tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua./.

Nơi nhận:

- Như k/g;
- HĐQT, BKS;
- Ban TGD;
- Lưu TK HĐQT

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Hoàng Giang

