

**CTCP XNK THỦY SẢN MIỀN TRUNG
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 01 /TT-HĐQT

Đà Nẵng, ngày 08 tháng 04 năm 2015

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

V/v: Thông qua phương án phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2014

- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông ngày 29 tháng 3 năm 2014;

- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung đã được kiểm toán bởi Công Ty TNHH Kiểm Toán Việt;

- Căn cứ Biên bản họp HĐQT Công ty số 03/2015/BB-HĐQT ngày 07/04/2015;

Liên quan đến nội dung phân phối lợi nhuận, chia cổ tức năm 2014, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung đề xuất các nội dung cụ thể như sau:

A. Báo cáo số liệu lợi nhuận 2014:

I-	Vốn điều lệ	100.000.000.000
II-	Tổng lợi nhuận thực hiện nghĩa vụ thuế năm nay	8.100.778.769
1	Lợi nhuận quyết toán năm 2014	8.077.855.792
2	Lãi do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện năm trước (2013) tính thuế năm nay (2014)	22.922.977
	Tính thuế Thu nhập doanh nghiệp :	
3	Lợi nhuận góp vốn cổ phần các đơn vị khác chia đã làm nghĩa vụ thuế TNDN:	561.923.200
4	Lãi kinh doanh của đơn vị tính thuế (4=1+2-3)	7.538.855.569
5	Các khoản chi phí không được trừ vào chi phí tính thuế	-98.920.578
6	Thù lao HĐQT không kiêm nhiệm trừ chi phí sau thuế	-214.000.000
7	Lợi nhuận của đơn vị trước thuế để tính thuế TNDN (7=4-5-6)	7.851.776.147
8	Lợi nhuận không được miễn giảm thuế theo TT 134	687.302.635
	<i>Thu nhập khác, chi phí khác</i>	687.302.635
9	Thuế TNDN phải nộp 22% phần không được giảm (9=8*22%)	151.206.580
10	Lợi nhuận của đơn vị trước thuế để tính thuế TNDN phần được giảm (10=7-8)	7.164.473.512
11	Thuế TNDN phải nộp 20% (11=10*20%)	1.432.894.702
12	Tổng Thuế TNDN phải nộp (12=9+11)	1.584.101.282
III-	Lợi nhuận 2014 còn lại sau thuế (13=1-12)	6.493.754.510
	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện năm 2014 trừ ra chưa phân phối	0
IV-	Lợi nhuận được phép phân phối	6.493.754.510

B. Báo cáo số liệu lợi nhuận từ năm 2013 trở về trước:

Nội dung	Số tiền (đ)
Lợi nhuận còn lại từ 31/12/2012 về trước	5.176.043.363
Lợi nhuận 2013 còn lại sau khi trích 5% quỹ dự phòng tài chính và 300 triệu quỹ phúc lợi (không chia cổ tức 2013)	991.449.359
CỘNG lợi nhuận còn lại chưa phân phối từ 31/12/2013 về trước	6.167.492.722

C. Dự kiến phân phối lợi nhuận năm 2014:

STT	Khoản mục	Số tiền (đ)
1	Trích quỹ dự phòng tài chính 5% theo quy định	324.687.725
2	Chia cổ tức 5%	5.000.000.000
3	Đề nghị trích quỹ Khen thưởng, phúc lợi năm 2014 là 10%	649.375.451
4	Thuởng HĐQT 5% lợi nhuận do vượt kế hoạch 2014 được HĐQT giao	36.392.790
	Lợi nhuận năm 2014 còn lại chưa phân phối	483.298.544
	CỘNG	6.493.754.510

Giải trình :

-Khoản Mục 3 : Theo nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014, Công ty được trích 300.000.000 đồng vào quỹ phúc lợi;

Năm 2014 Công ty đã sử dụng quỹ khen thưởng, phúc lợi là 470.935.500 đ (bao gồm chi thăm hỏi ốm đau, hiếu hỷ, ma chay, chi khen thưởng các cháu con CBCNV dịp lễ 1/6, khen thành tích học tập, chi các dịp 8/3, 20/10, chi các cơ quan hữu quan,...); và số dư còn lại quỹ khen thưởng, phúc lợi đến 31/12/2014 chỉ còn lại là 41.496.327 đ.

Do đó, để đảm bảo hoạt động ổn định của Công ty, Hội đồng Quản trị kiến nghị Đại Hội đồng cổ đông phê duyệt mức trích quỹ khen thưởng, phúc lợi cho Công ty từ lợi nhuận sau thuế TNDN ở mức 10%, tức là 649.375.451 đ (Sáu trăm bốn mươi chín triệu, ba trăm bảy mươi lăm ngàn, bốn trăm năm mươi đồng) .

-Khoản mục 4 : Theo Điều 6- nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 : “...Giao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị xem xét, quyết định mức thù lao, mức thưởng cho Hội đồng quản trị, mức thù lao của Ban kiểm soát và thư ký Công ty theo các nội dung tại tờ trình số 03/TT-HĐQT ngày 12/03/2014”. Tại tờ trình số 03/TT-HĐQT ngày 12/03/2014 của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt mức thù lao của HĐQT, Ban kiểm soát và Thư ký Công ty năm 2014 có nêu : “Trong trường hợp Công ty vượt kế hoạch lợi nhuận năm 2014, HĐQT được thưởng 5% trên lợi nhuận vượt kế hoạch”.

D.Chia cổ tức từ lợi nhuận năm 2013 về trước còn lại với tỷ lệ chia là 3% (tương ứng 3.000.000.000 đồng – Ba tỷ đồng)

E. Tổng lợi nhuận sau thuế chưa phân phối còn lại đến 31/12/2014: 3.650.791.266 đồng . Giá trị này bằng Tổng lợi nhuận còn lại các năm từ 2013 về trước (3.167.492.722 đồng) và lợi nhuận còn lại sau thuế chưa chia năm 2014 (483.298.544 đồng).

Như vậy, tổng mức chia cổ tức năm 2014 là 8%, tương ứng 8.000.000.000 đồng (tám tỷ đồng).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét.

TM . Hội đồng quản trị
Chủ tịch



LÊ HỒNG SƠN