

LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU ĐƯỢC CHUYỂN NHƯỢNG THUỘC SỞ HỮU CỦA CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM (DATC) TẠI CTCP XUẤT NHẬP KHẨU BÌNH ĐỊNH. ĐÂY KHÔNG PHẢI LÀ ĐỢT CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU ĐỂ HUY ĐỘNG VỐN CHO CTCP XUẤT NHẬP KHẨU BÌNH ĐỊNH MÀ CHỈ LÀM THAY ĐỔI TỶ LỆ SỞ HỮU TRONG CƠ CẤU CỔ ĐÔNG VÀ KHÔNG LÀM THAY ĐỔI MỨC VỐN ĐIỀU LỆ ĐÃ ĐĂNG KÝ. DATC KHUYẾN CÁO CÁC NHÀ ĐẦU TƯ THAM KHẢO THÔNG TIN CỦA CTCP XUẤT NHẬP KHẨU BÌNH ĐỊNH ĐÃ CÔNG BỐ, ĐỌC KỸ QUY CHẾ CHÀO BÁN CẠNH TRANH LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU, BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN NÀY VÀ CÁC TUYÊN BỐ VỀ TRÁCH NHIỆM CỦA CÁC BÊN THAM GIA TRƯỚC KHI QUYẾT ĐỊNH ĐĂNG KÝ MUA LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG.

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

VỀ VIỆC CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CỦA CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM TẠI CTCP XUẤT NHẬP KHẨU BÌNH ĐỊNH

(Theo Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 và Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08/3/2018 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 91/2015/NĐ-CP)

Bản công bố thông tin này và tài liệu bổ sung sẽ được cung cấp tại:

TỔ CHỨC LÀ CHỦ SỞ HỮU VỐN CHUYỂN NHƯỢNG



Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam

Địa chỉ: Số 51 Phố Quang Trung, P. Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, HN

Điện thoại: 024. 39454738

Fax: 024. 39454737

Website: www.datc.vn

TỔ CHỨC TƯ VẤN VÀ THỰC HIỆN CHÀO BÁN CẠNH TRANH



Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia

Địa chỉ: Tầng 12, Tòa nhà CDC, Số 25 Lê Đại Hành, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024 3944 6666

Fax: 024 3944 8071

Website: www.irs.com.vn

Hà Nội, tháng 11/2023

CĂN CỨ PHÁP LÝ

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Luật Quản lý sử dụng vốn nhà nước đầu tư vào sản xuất, kinh doanh tại doanh nghiệp số 69/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp;
- Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08/03/2018 của Chính phủ về sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015;
- Nghị định 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của chính phủ về chuyển doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần; nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13 tháng 10 năm 2015 của chính phủ về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp và nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08 tháng 3 năm 2018 của chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của nghị định số 91/2015/NĐ-CP;
- Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/05/2021 hướng dẫn một số nội dung về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp quy định tại nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13 tháng 10 năm 2015; nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08 tháng 03 năm 2018; nghị định số 121/2020/NĐ-CP ngày 09 tháng 10 năm 2020 và nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30 tháng 11 năm 2020 của chính phủ;
- Thông tư số 16/2023/TT-BTC ngày 17/03/2023 Sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26 tháng 05 năm 2021 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về đầu tư vốn Nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp quy định tại Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13 tháng 10 năm 2015; nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08 tháng 03 năm 2018; nghị định số 121/2020/NĐ-CP ngày 09 tháng 10 năm 2020 và nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30 tháng 11 năm 2020 của chính phủ;
- Thông tư số 05/2022/TT-BTC ngày 08/02/2022 hướng dẫn tái cơ cấu doanh nghiệp không đủ điều kiện cổ phần hóa và chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu của Doanh nghiệp do Nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ có chức năng mua bán, xử lý nợ;
- Thông tư số 42/2021/TT-BTC ngày 04/06/2021 của Bộ Tài chính ban hành Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam;
- Thông tư số 62/2021/TT-BTC ngày 29/07/2021 của Bộ Tài chính về việc ban hành Quy chế quản lý tài chính của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam;

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

- Nghị quyết số 15/NQ-HĐTV ngày 08/06/2022 của Hội đồng thành viên Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam về việc tiếp tục thực hiện bán đấu giá lô cổ phần kèm nợ phải thu của DATC tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định;
- Văn bản số 681/MBN/BMBN1 ngày 25/10/2023 của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam về việc Thực hiện chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu tại IMEX Bình Định;
- Hợp đồng dịch vụ tư vấn chuyển nhượng cả lô cổ phần kèm nợ phải thu của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định số 50/2023/TVCN/IRS-DATC giữa Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia;
- Phụ lục Hợp đồng dịch vụ tư vấn chào bán cạnh tranh cả lô cổ phần kèm nợ phải thu của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định số 01-50/2023/TVCN/IRS-DATC giữa Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia;

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

THÔNG TIN VỀ LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG

- Tên cổ phần : Cổ phần Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định
- Loại cổ phần : Cổ phần phổ thông
- Tổng số lượng cổ phần thực hiện chuyển nhượng : 1.517.275 cổ phần - tương ứng với 50,58% vốn điều lệ của Công ty
- Mệnh giá : 10.000 đồng/cổ phần
- Giá trị lô cổ phần chuyển nhượng : 15.172.750.000 đồng
(Theo mệnh giá)
- Tổng giá trị khoản nợ phải thu theo sổ sách tại thời điểm 30/06/2022 : 13.372.691.714 đồng (Trong đó: Nợ gốc 5.283.272.727 đồng, Nợ lãi: 8.089.418.987 đồng)
- Giá khởi điểm chào bán cạnh tranh cả lô cổ phần kèm nợ phải thu : 18.599.400.000 đồng (Mười tám tỷ năm trăm chín mươi chín triệu bốn trăm nghìn đồng).
- Phương thức chuyển nhượng : Chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu
- Tổ chức thực hiện chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu : Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia (“IRS”)

TỔ CHỨC TƯ VẤN

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA



Địa chỉ : Tầng 12, Tòa nhà CDC, Số 25 Lê Đại Hành, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Điện thoại : (024) 3.944.6666

Fax: (024) 3.944.8071

Website : www.irs.com.vn

MỤC LỤC

I. TỔ CHỨC CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN	8
1. Tổ chức là chủ sở hữu lô cổ phần kèm nợ phải thu chuyển nhượng.....	8
2. Tổ chức tư vấn.....	8
II. CÁC KHÁI NIỆM VÀ TỪ VIẾT TẮT	8
III. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC LÀ CHỦ SỞ HỮU VỐN CHUYỂN NHƯỢNG...9	9
1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển	9
2. Mối quan hệ với công ty cổ phần có vốn đầu tư kèm nợ phải thu cần chuyển nhượng11	11
3. Số cổ phần sở hữu	11
4. Tỷ lệ cổ phiếu chuyển nhượng vốn/số lượng cổ phiếu đang sở hữu.....	11
IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA CÔNG TY CỔ VỐN CỦA CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM - CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU BÌNH ĐỊNH	12
1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển	12
2. Cơ cấu tổ chức Công ty	13
3. Cơ cấu cổ đông, danh sách cổ đông lớn	15
4. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 02 năm gần nhất và lũy kế đến quý gần nhất	16
5. Tình hình tài chính của Công ty:.....	18
6. Tình hình tài sản cố định của Công ty.....	20
7. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu	20
8. Tình hình sử dụng đất đai của Công ty	21
9. Các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023	22
10. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của Công ty:	22
11. Các thông tin, các tranh chấp kiện tụng liên quan tới Công ty mà có thể ảnh hưởng đến giá cổ phần khi chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu.....	22
12. Thông tin về Khoản nợ phải thu tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định bán kèm cổ phần	22
V. THÔNG TIN VỀ VIỆC TỔ CHỨC THỰC HIỆN CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU	23
VI. MỤC ĐÍCH CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU	25
VII. CÁC TỔ CHỨC CÓ LIÊN QUAN ĐẾN CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU.....	25
1. Tổ chức thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu	25
2. Tổ chức tư vấn và thực hiện chào bán cạnh tranh cổ phần và nợ phải thu	25
3. Tổ chức kiểm toán	25

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

4. Tổ chức thẩm định giá.....	26
VIII.BÁO CÁO CỦA CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM KHOẢN NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG VỀ NỘI DUNG THÔNG TIN TRONG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN CÓ LIÊN QUAN ĐẾN CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG	26
IX. NGÀY THÁNG, CHỮ KÝ, ĐÓNG DẤU CỦA ĐẠI DIỆN CHỦ SỞ HỮU VỐN CHUYỂN NHƯỢNG	27

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

DANH SÁCH BẢNG BIỂU

Bảng số 1: Ngành nghề kinh doanh của Công ty	12
Bảng số 2: Cơ cấu cổ đông.....	15
Bảng số 3: Danh sách cổ đông sở hữu từ 5% vốn điều lệ Công ty	15
Bảng số 5: Cơ cấu chi phí của Công ty	16
Bảng số 6: Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty	17
Bảng số 7: Tình hình công nợ phải thu của Công ty.....	18
Bảng số 8: Tình hình công nợ phải trả của Công ty.....	18
Bảng số 9: Số dư thuế phải nộp Ngân sách nhà nước của Công ty	19
Bảng số 10: Tình hình tài sản cố định của Công ty tại thời điểm 31/12/2022.....	20
Bảng số 11: Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu của Công ty.....	20
Bảng số 12: Tình hình sử dụng đất đai của Công ty	21

DANH SÁCH SƠ ĐỒ

Sơ đồ số 1: Cơ cấu tổ chức Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định.....	14
--	----

NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

I. TỔ CHỨC CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

**1. Tổ chức là chủ sở hữu lô cổ phần kèm nợ phải thu chuyển nhượng
CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM**

Địa chỉ: Số 51 Phố Quang Trung, P. Nguyễn Du, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Người đại diện: **Ông Nguyễn Hải Đông**

Chức vụ: Trưởng Ban mua bán nợ 1

(Theo Quyết định số 44/QĐ-MBN ngày 31/03/2022 ủy quyền của Tổng Giám đốc – Người đại diện pháp luật cho Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng và Trưởng đơn vị trong giao kết công việc đối với đối tác bên ngoài)

Chúng tôi đảm bảo rằng các thông tin và số liệu trong Bản công bố thông tin này là chính xác, trung thực và cam kết chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của những thông tin và số liệu này.

2. Tổ chức tư vấn

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

Địa chỉ: Tầng 12, Tòa nhà CDC, Số 25 Lê Đại Hành, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Người đại diện: **Ông Hoàng Văn Bộ**

Chức vụ: Giám đốc Khối Tư vấn Tài chính doanh nghiệp

(Theo Giấy Ủy quyền số 01/2021/GUQ-IRS ngày 12/08/2021 của Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia)

Bản công bố thông tin này là một phần của hồ sơ công bố thông tin về việc chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu của doanh nghiệp nhà nước do Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia lập, trên cơ sở Hợp đồng tư vấn giữa Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam với Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia. Chúng tôi đảm bảo rằng việc phân tích, đánh giá và lựa chọn ngôn từ trên Bản công bố thông tin này đã được thực hiện một cách hợp lý và cẩn trọng dựa trên cơ sở các thông tin và số liệu do Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định cung cấp.

II. CÁC KHÁI NIỆM VÀ TỪ VIẾT TẮT

Trong Bản công bố thông tin này, những từ ngữ dưới đây được hiểu như sau:

- Cổ phần : Vốn điều lệ được chia thành nhiều phần bằng nhau.
- Cổ phiếu : Chứng khoán xác nhận quyền và lợi ích hợp pháp của người sở hữu đối với một phần vốn cổ phần.

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

- Cổ đông : Tổ chức hoặc cá nhân sở hữu cổ phần đã phát hành của Công ty.
- Cổ tức : Khoản lợi nhuận ròng được trả cho mỗi cổ phần bằng tiền mặt hoặc bằng tài sản khác từ nguồn lợi nhuận còn lại của Công ty sau khi thực hiện các nghĩa vụ về tài chính.
- Vốn điều lệ : Số vốn do tất cả cổ đông đóng góp và được ghi vào Điều lệ của Công ty.
- Tổ chức thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu/DATC : Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam.
- Tổ chức có lô cổ phần kèm nợ phải thu của chủ sở hữu lô cổ phần kèm nợ phải thu chuyển nhượng/ IMEX Bình Định : Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định.
- Tổ chức tư vấn/IRS : Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia.
- ĐHĐCĐ : Đại hội đồng cổ đông.
- HĐQT : Hội đồng quản trị.
- CTCP : Công ty cổ phần.
- ĐKKD : Đăng ký kinh doanh.
- TNHH : Trách nhiệm hữu hạn.
- TSLĐ : Tài sản lưu động.

III. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC LÀ CHỦ SỞ HỮU VỐN CHUYỂN NHƯỢNG

1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

1.1. Thông tin chung về chủ sở hữu vốn kèm nợ phải thu chuyển nhượng

- Tên doanh nghiệp : **CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM**
- Tên Tiếng Anh : **VIET NAM DEBT AND ASSET TRADING CORPORATION**
- Tên viết tắt : **DATC**
- Loại hình doanh nghiệp : Công ty TNHH Một thành viên do Nhà nước làm chủ sở hữu
- Người đại diện theo pháp luật : Ông **Phạm Mạnh Thường** – Chức vụ: Tổng Giám đốc

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

- Logo

:



- Địa chỉ : Số 51 Phố Quang Trung, Phường Nguyễn Du, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

- Điện thoại : 024. 39454738

- Fax : 024. 39454737

- Website : www.datc.vn

- Vốn điều lệ : 6.000.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Sáu nghìn tỷ đồng)

- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0101431355 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 12/12/2003, thay đổi lần thứ 9 ngày 13/01/2023.

- Ngành nghề kinh doanh của DATC:

- + Mua các khoản nợ và tài sản tồn đọng của doanh nghiệp (bao gồm cả tài sản và quyền sử dụng đất được sử dụng để bảo đảm cho các khoản nợ);
- + Tiếp nhận để xử lý các khoản nợ và tài sản đã loại trừ không tính vào giá trị doanh nghiệp khi thực hiện chuyển đổi sở hữu doanh nghiệp nhà nước;
- + Xử lý các khoản nợ và tài sản đã mua, tiếp nhận theo quy định;
- + Tư vấn, môi giới xử lý nợ và tài sản tồn đọng (Đối với các ngành nghề kinh doanh có điều kiện, Doanh nghiệp chỉ kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật);
- + Kinh doanh bất động sản đối với các tài sản hình thành từ tiếp nhận nợ, tài sản; mua, bán, xử lý nợ và khai thác phần diện tích chưa sử dụng tại các trụ sở của DATC (bao gồm cả các chi nhánh) nhằm nâng cao hiệu quả thu hồi nợ, tiếp tục thu hồi giá trị vốn nhà nước, nâng cao hiệu quả sử dụng tài sản cố định của DATC.

1.2. Quá trình hình thành phát triển Công ty

Thực hiện Nghị quyết Hội nghị lần thứ 3 của Ban chấp hành Trung ương Đảng khóa IX về việc tiếp tục sắp xếp, đổi mới, phát triển và nâng cao hiệu quả doanh nghiệp Nhà nước, Thủ tướng Chính phủ đã ký Quyết định số 109/2003/QĐ-TTg ngày 05/06/2003 thành lập Công ty Mua bán nợ và tài sản tồn đọng của doanh nghiệp, với vốn điều lệ 2.000.000.000.000 đồng do Ngân sách Nhà nước cấp.

Năm 2004, DATC chính thức đi vào hoạt động từ ngày 01/01/2004 và được công nhận Doanh nghiệp Nhà nước hạng đặc biệt theo Quyết định số 55/2004/QĐ-TTg ngày 06/4/2004 của Thủ tướng Chính phủ với mục tiêu xử lý các khoản nợ tồn đọng và tài sản không cần dùng, chờ thanh lý, vật tư ứ đọng, kém, mất phẩm chất (gọi tắt là nợ và tài sản

tồn đọng) góp phần lành mạnh hóa tình hình tài chính doanh nghiệp, thúc đẩy quá trình sắp xếp và chuyển đổi doanh nghiệp Nhà nước.

Ngày 30/06/2010, Bộ trưởng Bộ Tài chính đã ban hành Quyết định số 1494/QĐ-BTC về việc phê duyệt Đề án chuyển đổi Công ty mua bán nợ và tài sản tồn đọng của Doanh nghiệp thành Công ty TNHH MTV Mua bán nợ Việt Nam do Nhà nước làm chủ sở hữu.

Ngày 29/4/2014, Công ty TNHH MTV Mua bán nợ Việt Nam đã chính thức chuyển đổi thành Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam (DATC) do Nhà nước làm chủ sở hữu với số vốn điều lệ là 2.481 tỷ đồng.

Ngày 01/11/2015, DATC được tăng vốn điều lệ là 6.000 tỷ đồng theo quy định tại Thông tư số 135/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính về việc ban hành Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam.

Kể từ khi thành lập tới nay, với tiềm năng và sự nhiệt huyết, sáng tạo sẵn có của đội ngũ cán bộ nhân viên và sự nhạy bén, dày dặn kinh nghiệm từ Ban Lãnh đạo, DATC đã không ngừng nỗ lực phấn đấu, đổi mới, ngày một lớn mạnh với từng bước đi vững chắc, gây dựng niềm tin ở các nhà đầu tư cũng như sự tín nhiệm của khách hàng đối với hoạt động của DATC. Hiện nay, phạm vi hoạt động của DATC đã được mở rộng, ngoài Trụ sở chính tại Hà Nội còn có thêm các Chi nhánh, Trung tâm tại TP. Hà Nội, Đà Nẵng, TP. Hồ Chí Minh và các đơn vị thành viên khác trên khắp các địa bàn trong cả nước.

2. Mọi quan hệ với công ty cổ phần có vốn đầu tư kèm nợ phải thu cần chuyển nhượng

DATC là cổ đông Nhà nước và là cổ đông nắm giữ cổ phần chi phối của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định.

3. Số cổ phần sở hữu

DATC hiện đang sở hữu **1.517.275 cổ phần** (chiếm tỷ lệ 50,58% trong tổng số cổ phần đã phát hành theo vốn thực góp trong vốn điều lệ) của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định.

4. Tỷ lệ cổ phiếu chuyển nhượng vốn/số lượng cổ phiếu đang sở hữu

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định
- Cổ đông chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu : Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam
- Số lượng cổ phiếu sở hữu : 1.517.275 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu đăng ký chuyển nhượng : 1.517.275 cổ phiếu
- Tỷ lệ cổ phiếu chuyển nhượng vốn/cổ phiếu đang sở hữu : 100%

IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU BÌNH ĐỊNH

1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

1.1. Thông tin chung về Công ty

- Tên tiếng Việt : CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU BÌNH ĐỊNH
- Tên tiếng Anh : BINH DINH IMPORT EXPORT JOINT STOCK COMPANY
- Tên viết tắt : IMEX BINH DINH
- Trụ sở chính : Số 01 Đồng Đa, Phường Thị Nại, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định.
- Người đại diện theo pháp luật : Ông **Trần Anh Sơn** – Chức vụ: Chủ tịch HĐQT
- Điện thoại : (84-256) 3822415
- Fax : (84-256) 3821052
- Vốn điều lệ theo Giấy ĐKKD : 30.000.000.000 đồng (*Bằng chữ: Ba mươi tỷ đồng*)
- Vốn điều lệ thực góp : 30.000.000.000 đồng (*Bằng chữ: Ba mươi tỷ đồng*)
- Tổng số cổ phần : 3.000.000 cổ phần (*Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần*)
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4100259797 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định cấp, đăng ký lần đầu ngày 09/01/2006, thay đổi lần thứ 5 ngày 10/06/2022
- Ngành nghề kinh doanh của Công ty:

Bảng số 1. Ngành nghề kinh doanh của Công ty

TT	Tên ngành	Mã ngành
1	Kinh doanh xuất nhập khẩu các mặt hàng nông, lâm, thủy, hải sản, súc sản đông lạnh; hàng mỹ nghệ; vật liệu xây dựng, hàng trang trí nội thất; phương tiện, thiết bị, phụ tùng giao thông vận tải thủy, bộ. Mua bán máy móc, thiết bị, nông cụ, vật tư phục vụ sản xuất nông, lâm, ngư nghiệp và hàng tiêu dùng (trừ thuốc bảo vệ thực vật). Mua bán vật tư, thiết bị, nguyên, nhiên, vật liệu phục vụ chế biến lâm sản. Sản xuất, chế biến gỗ và hàng nông, lâm, hải sản. Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản (Thực hiện theo quy định của Luật Khoáng sản). Sản xuất, gia công, mua bán hàng may mặc. Dịch vụ cho thuê kho, giao nhận và bảo quản hàng hóa. Kinh doanh kho ngoại quan. Dịch vụ khai thuê hải quan. Kinh doanh	

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

TT	Tên ngành	Mã ngành
	dịch vụ khách sạn, nhà hàng, du lịch. Kinh doanh bất động sản, văn phòng cho thuê; Đầu tư phát triển hạ tầng. Dịch vụ kiều hối, đại lý chi trả ngoại tệ. Đại lý bán hàng, dịch vụ ủy thác XNK. Kinh doanh cửa hàng miễn thuế. Mua bán xăng dầu, phân bón. (Hoạt động phải đảm bảo các điều kiện và Giấy phép kinh doanh theo quy định)	
2	Bán buôn tổng hợp	4690 (Chính)
3	Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ; sản xuất sản phẩm từ tre, nứa, rơm, rạ và vật liệu tết bện	1629
4	Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, thuốc lá, thuốc láo chiếm tỷ trọng lớn trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp	4711

(Nguồn: Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định)

1.2. Quá trình hình thành và phát triển

Ngày 17/07/1992 thực hiện chủ trương sắp xếp các đơn vị kinh tế quốc doanh của Tỉnh, Ủy Ban Nhân Dân tỉnh Bình Định đã có quyết định 1228/QĐ-UBND thành lập Công ty Xuất nhập khẩu Bình Định trên cơ sở tổ chức lại Công ty Ngoại Thương Quy Nhơn.

Thực hiện Quyết định số 2564/QĐ-UBND ngày 17/12/1992 của UBND tỉnh, Công ty sản xuất kinh doanh XNK Bình Định được sáp nhập vào Công ty XNK Bình Định.

Ngày 12/10/2005, căn cứ theo quyết định số 3030/QĐ-CTUBND của chủ tịch Ủy Ban Nhân Dân Tỉnh Bình Định về việc phê duyệt phương án chuyển đổi Công ty XNK Bình Định thành Công ty cổ phần; ngày 20/12/2005, Đại hội đồng cổ đông lần đầu của Công ty đã được triệu tập và thống nhất thành lập Công ty cổ phần XNK Bình Định.

1.3. Quá trình tăng vốn điều lệ

Kể từ thời điểm chuyển sang hoạt động dưới mô hình Công ty cổ phần đến nay Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định hoạt động ổn định với vốn điều lệ 30.000.000.000 đồng và chưa thực hiện tăng vốn điều lệ.

2. Cơ cấu tổ chức Công ty

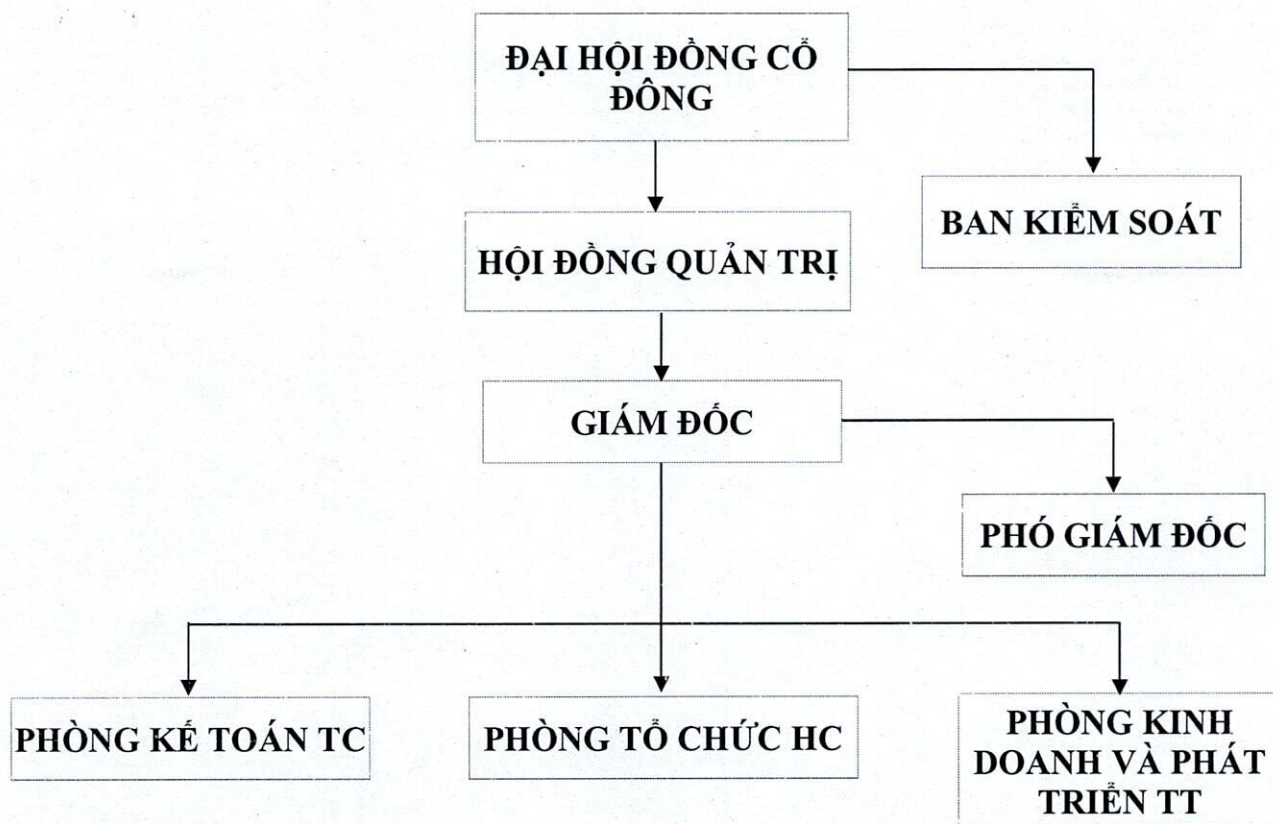
Cơ cấu tổ chức của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định được xây dựng theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, bao gồm:

- Đại hội đồng cổ đông;
- Hội đồng quản trị;
- Ban kiểm soát;
- Ban điều hành;

- Các phòng ban chức năng.

Sơ đồ bộ máy quản lý của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định được mô tả như sau:

Sơ đồ số 1: Cơ cấu tổ chức Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định



(Nguồn: Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định)

Để đảm bảo kinh doanh có hiệu quả, Công ty đã tổ chức bộ máy chức năng nhiệm vụ và có trách nhiệm quyền hạn cụ thể như sau:

2.1. Đại hội đồng cổ đông

Là cơ quan quyền lực cao nhất của Công ty. Đại hội đồng cổ đông thông qua các quyết định thuộc thẩm quyền bằng hình thức biểu quyết tại các cuộc họp hoặc lấy ý kiến bằng văn bản.

2.2. Hội đồng quản trị

Là cơ quan quản lý trực tiếp tại Công ty do Đại hội đồng cổ đông bầu ra. HĐQT tổ chức thực hiện các quyền và nghĩa vụ mà Đại hội đồng cổ đông giao phù hợp với Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật và có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Công ty không thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ.

2.3. Ban kiểm soát

Ban kiểm soát do Đại hội đồng cổ đông bầu ra. BKS có nhiệm vụ kiểm tra tính hợp pháp trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; thẩm định báo cáo tài chính hàng

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

năm của Công ty; thông báo kết quả kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cho ĐHĐCĐ và thực hiện các nhiệm vụ khác theo Điều lệ Công ty.

2.4. Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc gồm Tổng Giám đốc và Phó Tổng Giám đốc.

Tổng Giám đốc: Thực hiện các nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông, Kế hoạch kinh doanh và kế hoạch đầu tư của Công ty đã được HĐQT và ĐHĐCĐ thông qua và thực hiện các nhiệm vụ khác theo Điều lệ Công ty.

Phó Tổng Giám đốc: giúp Giám đốc điều hành Công ty theo phân công và ủy quyền của Giám đốc, chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị, Giám đốc và trước pháp luật về nhiệm vụ được phân công hoặc ủy quyền.

2.5. Khối văn phòng

Phòng Kế toán – Tài chính: Tham mưu, giúp việc cho Ban Giám đốc về mặt quản lý tài chính – kế toán, tổ chức hạch toán nội bộ và phân tích hoạt động kinh tế hàng năm của Công ty. Tổ chức lưu trữ toàn bộ chứng từ, sổ sách kế toán theo quy định hiện hành.

Phòng Tổ chức Hành chính: tham mưu, giúp việc cho Ban Giám đốc trong việc triển khai các công tác liên quan đến nguồn nhân lực, công tác tổ chức cán bộ trong toàn Công ty. Tổ chức xây dựng chế độ lương, thưởng, định mức lao động, quản lý hồ sơ lao động của Công ty. Thực hiện nghiệp vụ hành chính, giám sát thực hiện nội quy, quy tắc lao động của Công ty.

3. Cơ cấu cổ đông, danh sách cổ đông lớn

3.1. Cơ cấu cổ đông tại thời điểm 31/12/2022

Bảng số 2: Cơ cấu cổ đông

STT	Tên cổ đông	Số cổ phần	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
1	Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	1.517.275	15.172.750.000	50,58%
2	134 cổ đông cá nhân khác	1.482.725	14.827.250.000	49,42%
	Tổng cộng	3.000.000	30.000.000.000	100,0%

(Nguồn: CTCP Xuất nhập khẩu Bình Định)

3.2. Danh sách cổ đông nắm giữ từ 5% vốn cổ phần tại thời điểm ngày 31/12/2022

Bảng số 3: Danh sách cổ đông sở hữu từ 5% vốn điều lệ Công ty

TT	Tên cổ đông	Số cổ phần	Địa chỉ	Tỷ lệ (%)
1	Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	1.517.275	51 Quang Trung, P. Nguyễn Du, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội	50,58
2	Ông Đỗ Văn Tâm	1.142.025		38,07
	Tổng Cộng	2.659.300		88,64

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

(Nguồn: CTCP Xuất nhập khẩu Bình Định)

3.3. Cổ đông sáng lập

Theo quy định của Luật Doanh nghiệp, cổ phần phổ thông của cổ đông sáng lập bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 03 (ba) năm kể từ ngày Công ty được cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu. Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định được chuyển đổi sang công ty cổ phần từ ngày 12/10/2005. Do đó, Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định không có cổ đông sáng lập.

4. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 02 năm gần nhất và lũy kế đến quý gần nhất

4.1. Sản phẩm/Dịch vụ chính của Công ty

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định là Kinh doanh xuất nhập khẩu các mặt hàng nông, lâm, thủy, hải sản, súc sản đông lạnh; hàng mỹ nghệ; vật liệu xây dựng, hàng trang trí nội thất; phương tiện, thiết bị, phụ tùng giao thông vận tải thủy, bộ; Mua bán máy móc, thiết bị, nông cụ, vật tư phục vụ sản xuất nông, lâm, ngư nghiệp và hàng tiêu dùng; Mua bán vật tư, thiết bị, nguyên, nhiên, vật liệu phục vụ chế biến lâm sản; Sản xuất, chế biến gỗ và hàng nông, lâm, hải sản; Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản; Sản xuất, gia công, mua bán hàng may mặc; Dịch vụ cho thuê kho, giao nhận và bảo quản hàng hóa;....

4.2. Cơ cấu Doanh thu thuần của Công ty

Bảng số 4: Cơ cấu Doanh thu thuần của Công ty

Đơn vị tính: Đồng

TT	Các chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022
1	Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.477.582.076	4.367.740.569
	Tổng cộng	1.477.582.076	4.367.740.569

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2021, BCTC tự lập năm 2022 của Công ty)

4.3. Cơ cấu chi phí của Công ty

Bảng số 5: Cơ cấu chi phí của Công ty

Đơn vị tính: Đồng

TT	Các chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022
1	Giá vốn hàng bán	1.025.252.172	947.792.060
-	Giá vốn hàng hóa đã bán và dịch vụ	1.025.252.172	947.792.060
2	Chi phí tài chính	390.423.753	568.921.800
-	Chi phí lãi vay	390.423.753	568.921.800
3	Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.212.709.163	5.568.832.208
4	Chi phí bán hàng	-	-
5	Chi phí khác	1.458.810.728	570.468.305
	Tổng cộng	10.087.195.816	7.085.546.068

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2021, BCTC tự lập năm 2022 của Công ty)

4.4. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh 02 năm gần nhất và lũy kế đến quý gần nhất:

Bảng số 6: Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	% tăng/ giảm (%)
Tổng giá trị tài sản	23.276.151.999	22.176.398.610	(4,72)
Vốn chủ sở hữu	(18.979.942.820)	(20.386.448.888)	/
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	1.477.582.076	4.367.740.569	195,60
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	452.329.904	3.419.948.509	656,07
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(7.150.406.087)	(2.716.988.249)	/
Lợi nhuận khác	48.300.242	1.310.482.181	2613,20
Lợi nhuận trước thuế	(7.102.105.845)	(1.406.506.068)	/
Lợi nhuận sau thuế	(7.102.105.845)	(1.406.506.068)	/
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(2.367)	(469)	/

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2021, BCTC tự lập năm 2022 của Công ty)

✚ Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ tại Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021

Như đã trình bày tại Thuyết minh V.8 khoản đầu tư góp vốn vào Công ty Cổ phần Chế biến Tinh bột sản xuất khẩu Bình Định số tiền: 10.671.200.000 đồng, đến thời điểm phát hành Báo cáo Kiểm toán, Công ty vẫn chưa cung cấp cho đoàn kiểm toán Báo cáo tài chính hay Báo cáo kiểm toán năm 2021 của Công ty Cổ phần Chế biến Tinh bột sản xuất khẩu Bình Định nên kiểm toán viên không có căn cứ để xem liệu có phải trích lập dự phòng tổn thất khoản đầu tư hay không. Đồng thời theo Công văn 558/UBND-KT ngày 04/02/2020 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Bình Định yêu cầu Công ty Cổ phần Chế biến Tinh bột sản xuất khẩu Bình Định dừng hoạt động sản xuất mỳ tại Nhà máy chế biến tinh bột sản ở xã Mỹ Hiệp, huyện Phù Mỹ cho đến khi được UBND tỉnh đồng ý cho phép hoạt động trở lại bằng văn bản, do nhà máy hoạt động xả thải gây ô nhiễm môi trường. Theo Nghị quyết số 05/2021/NQ-HĐQT ngày 21/01/2021 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định về việc xử lý tài sản để trả nợ, trong đó HĐQT thống nhất chuyển nhượng theo lô toàn bộ 38,11% vốn góp (1.067.120 cổ phần, mệnh giá 10.000 đồng/ cổ phần) của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định tại Công ty Cổ phần Chế biến Tinh bột sản xuất khẩu Bình Định, nhưng do giá bán khởi điểm cao quá (13.300.000.000 đồng) nên đơn vị chưa thoái vốn được. Đến thời điểm hiện tại thì đơn vị

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

vẫn đang có chủ trương đề thoái toàn bộ số vốn góp vào Công ty Cổ phần Chế biến Tinh bột sản xuất khẩu Bình Định trên.

✚ Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định tại ngày 31/12/2021 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

✚ Vấn đề nhấn mạnh

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi muốn lưu ý người đọc đến thuyết minh tại Phụ lục số 03 “Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu” trong Báo cáo tài chính về khoản lỗ lũy kế của Công ty tại ngày 31/12/2020 số tiền: (42.122.961.118) đồng, đã bị âm vốn góp của chủ đầu tư, đồng thời theo Quyết định số 1904/QĐ-CT ngày 04 tháng 12 năm 2020 của Cục thuế tỉnh Bình Định về việc áp dụng cưỡng chế bằng biện pháp thông báo hóa đơn không còn giá trị sử dụng để thi hành thông báo tiền nợ thuế và tiền chậm nộp, thời hạn cưỡng chế 1 năm kể từ ngày 04 tháng 12 năm 2020. Vấn đề này có ảnh hưởng lớn đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty trong năm tài chính tiếp theo.

5. Tình hình tài chính của Công ty:

5.1. Tình hình công nợ phải thu:

Bảng số 7: Tình hình công nợ phải thu của Công ty

Đơn vị tính: Đồng

TT	Chỉ tiêu	31/12/2021	31/12/2022
I	Các khoản phải thu ngắn hạn	286.982.586	214.858.933
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	243.724.528	171.600.875
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	15.000.000	15.000.000
3	Phải thu ngắn hạn khác	2.891.100.163	2.891.100.163
4	Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	(2.863.342.105)	(2.863.342.105)
II	Các khoản phải thu dài hạn	-	-
Tổng cộng		286.982.586	214.858.933

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2021, BCTC tự lập năm 2022 của Công ty)

5.2. Tình hình công nợ phải trả:

Bảng số 8: Tình hình công nợ phải trả của Công ty

Đơn vị tính: Đồng

TT	Chỉ tiêu	31/12/2021	31/12/2022
----	----------	------------	------------

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

I	Nợ ngắn hạn	84.256.094.819	42.562.847.498
1	Phải trả người bán ngắn hạn	6.084.006.429	5.796.015.866
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	45.000.000	102.000.000
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11.716.028.259	10.605.483.719
4	Phải trả người lao động	4.365.673	-
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	-	-
6	Phải trả ngắn hạn khác	19.653.996.453	19.243.068.091
7	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	4.533.943.842	6.493.943.842
-	<i>Tổng Công ty Sản xuất Đầu tư Dịch vụ Xuất Nhập khẩu Bình Định</i>	<i>3.794.772.973</i>	<i>3.794.772.973</i>
-	<i>Nguyễn Thị Hương</i>	<i>549.170.869</i>	<i>539.170.869</i>
-	<i>Đỗ Văn Tâm</i>	<i>30.000.000</i>	-
-	<i>Nguyễn Thị Minh Hằng</i>	<i>10.000.000</i>	<i>10.000.000</i>
-	<i>Lê Thanh Hà</i>	<i>50.000.000</i>	<i>50.000.000</i>
-	<i>Công đoàn Công ty CP XNK Bình Định</i>	<i>100.000.000</i>	<i>100.000.000</i>
-	<i>Huỳnh Ngọc Lê Anh</i>	-	<i>2.000.000.000</i>
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	235.000.000	338.581.817
9	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	(16.245.837)	(16.245.837)
II	Nợ dài hạn	-	-
Tổng cộng		84.256.094.819	42.562.847.498

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2021, BCTC tự lập năm 2022 của Công ty)

5.3. Các khoản phải nộp theo luật định

Bảng số 9: Số dư thuế phải nộp Ngân sách nhà nước của Công ty

Đơn vị tính: Đồng

TT	Chỉ tiêu	31/12/2021	31/12/2022
1	Thuế giá trị gia tăng	2.971.754.286	2.461.849.630
2	Thuế thu nhập cá nhân	36.542.458	47.949.951
3	Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.283.980	3.283.980
4	Thuế nhà đất và tiền thuê đất	6.978.325.570	7.172.078.506
5	Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.726.121.965	920.321.652
Tổng cộng		11.716.028.259	10.605.483.719

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2021, BCTC tự lập năm 2022 của Công ty)

5.4. Trích lập các Quỹ theo luật định

Công ty trích lập và sử dụng các Quỹ theo quy định áp dụng cho các doanh nghiệp là Công ty cổ phần, theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Mức trích cụ thể theo từng năm sẽ do Đại hội đồng cổ đông của Công ty quyết định dựa trên đề xuất của Hội đồng quản trị.

5.5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Không có

6. Tình hình tài sản cố định của Công ty

Bảng số 10: Tình hình tài sản cố định của Công ty tại thời điểm 31/12/2022

TT	Chỉ tiêu	Nguyên giá (Đồng)	Hao mòn lũy kế (Đồng)	Giá trị còn lại
1	Tài sản cố định hữu hình	25.098.038.717	14.553.145.061	10.544.893.656
-	Nhà cửa, vật kiến trúc	22.226.453.636	11.808.407.799	10.418.045.837
-	Máy móc thiết bị	2.219.794.465	2.118.535.253	101.259.212
-	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	651.790.616	626.202.009	25.588.607
2	Tài sản cố định vô hình	-	-	-
	Tổng cộng	25.098.038.717	14.553.145.061	10.544.893.656

(Nguồn: BCTC tự lập năm 2022 của Công ty)

7. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Bảng số 11: Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu của Công ty

Các chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2021	Năm 2022
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn: (TSLĐ/Nợ ngắn hạn)	Lần	0,03	0,02
Hệ số thanh toán nhanh: (TSLĐ - Hàng tồn kho) Nợ ngắn hạn	Lần	0,03	0,02
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	181,54	191,93
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	%	(222,64)	(2087,80)
3. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	(480,66)	(32,20)
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bình quân (*)	%	46,03	13,38

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

Các chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2021	Năm 2022
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản bình quân	%	(27,11)	(6,19)
Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/ Doanh thu thuần	%	(483,93)	(62,21)
Lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần	%	(23,67)	(4,69)

(Nguồn: Số liệu tính toán dựa trên BCTC kiểm toán năm 2021 và tự lập năm 2022 của Công ty)

8. Tình hình sử dụng đất đai của Công ty

Hiện nay, Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định đang quản lý và sử dụng 02 khu đất với tổng diện tích là **65.086,1 m²**, cụ thể như sau:

Bảng số 12: Tình hình sử dụng đất đai của Công ty

TT	Địa chỉ	Diện tích (m ²)	Mục đích sử dụng	Thời gian sử dụng	Hình thức sử dụng	Căn cứ pháp lý
1	Thửa đất số 08, tờ bản đồ số 75 tại số 01 Đống Đa, P. Thị Nại, TP. Quy Nhơn, Bình Định	474,3	Văn phòng làm việc	2036	nhà nước cho thuê đất trả tiền thuê đất hàng năm	- Hợp đồng thuê đất 55/HĐ-TĐB ngày 05/04/2016 - Giấy chứng nhận sử dụng đất số AB214074 - Quyết định gia hạn thời gian thuê đất số 228/QĐ-UBND ngày 25/01/2016; Quyết định số 1805/QĐ-UB ngày 12/6/1998
2	Thửa đất số 238, tờ bản đồ số 78 tại 238 Hùng Vương, P. Nhơn Bình, TP. Quy Nhơn, Bình Định	3.252,8	Xí nghiệp sản xuất kinh doanh, xuất nhập khẩu	2025	nhà nước cho thuê đất trả tiền thuê đất hàng năm	- Hợp đồng thuê đất số 63-2005/HĐ-TĐ ngày 22/07/2005 và HĐ thuê đất bổ sung số 151/HĐ-TĐB ngày 15/04/2013 - Giấy chứng nhận sử dụng đất số AC996795 - Quyết định cho thuê đất và cấp CNQSDĐ số 1940/QĐ-UBND ngày 19/07/2005
3	787 Võ Nguyên Giáp, P. Nhơn Hoà, TX. An Nhơn, Bình Định	61.359	Văn phòng làm việc; nhà kho; sân bãi	2036	nhà nước cho thuê đất trả tiền thuê đất hàng năm	- Hợp đồng thuê đất số 62-98/HĐ-TĐ ngày 15/10/1998 và HĐ thuê đất bổ sung số 50/HĐ-TĐB ngày 30/3/2016 - Giấy chứng nhận sử dụng đất số Đ493834 - Quyết định gia hạn thời gian cho thuê đất số 551/QĐ-UBND ngày 29/02/2016; Quyết định cho

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

TT	Địa chỉ	Diện tích (m ²)	Mục đích sử dụng	Thời gian sử dụng	Hình thức sử dụng	Căn cứ pháp lý
						thuê đất số 971/QĐ-UB ngày 01/04/1998
Tổng cộng		65.086,1				

(Nguồn: Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định)

Ngày 10/8/2022, UBND tỉnh Bình Định đã ban hành Quyết định số 2487/QĐ-UBND về việc thu hồi 61.359 m² đất thuộc thửa đất số 555 (tờ bản đồ số 11) tại phường Nhơn Hòa, thị xã An Nhơn đã cho IMEX Bình Định thuê và giao cho Trung tâm Phát triển quỹ đất tỉnh để quản lý do vi phạm pháp luật về đất đai (theo điểm g khoản 1 Điều 64 của Luật đất đai năm 2013). Ngay sau đó, IMEX Bình Định đã có các văn bản gửi UBND tỉnh Bình Định xin tiếp tục được thuê và sử dụng khu đất nêu trên để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Đến thời điểm hiện tại UBND tỉnh vẫn chưa thực hiện thu hồi khu đất nêu trên.

9. Các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023: Không có

10. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của Công ty:

Tính đến ngày 31/12/2022, IMEX Bình Định còn nợ tiền thuê đất và tiền chậm nộp tiền thuê đất là khoảng 5,4 tỷ đồng; và nợ 3,8 tỷ đồng tiền chậm nộp liên quan đến hoạt động SXKD và đang bị Cục thuế tỉnh Bình Định cưỡng chế bằng biện pháp ngừng sử dụng hóa đơn.

11. Các thông tin, các tranh chấp kiện tụng liên quan tới Công ty mà có thể ảnh hưởng đến giá cổ phần khi chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu

Không có

12. Thông tin về Khoản nợ phải thu tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định bán kèm cổ phần

Tại thời điểm ngày 31/12/2022, Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định còn nợ DATC số tiền là: 13.372.691.714 đồng (Nợ gốc là 5.283.272.727 đồng, Nợ lãi là: 8.089.418.987 đồng)

Giá trị khoản nợ phải thu xác định bằng giá trị tài sản đảm bảo theo Chứng thư định giá số 49/2023/CTTĐG/CPAHN ngày 30/06/2023 của Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội (CPAHANOI)

STT	Chỉ tiêu	Giá trị (đồng)
1	Giá trị tài sản đảm bảo là nhà cửa vật kiến trúc, máy móc thiết bị gắn liền trên đất	22.774.910.891
2	Giá trị lợi thế Quyền sử dụng đất gắn liền với tài sản đảm bảo cho khoản nợ	1.403.703.045

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

3	Giá trị tài sản đảm bảo là Xe ô tô Camry biển kiểm soát BKS 52V-5678	118.525.214
4	Giá trị tài sản đảm bảo là 405.000 cổ phiếu tại Công ty cổ phần chế biến tinh bột sắn	4.050.000.000
5	<i>Giá trị tài sản đảm bảo cho khoản nợ phải thu của DATC tại CTCP Xuất nhập khẩu Bình Định tại thời điểm ngày 31/12/2022 là</i>	<i>28.347.139.150</i>
	Làm tròn	28.347.000.000

(Nguồn: Chứng thư thẩm định giá số 49/2023/CTTĐG/CPAHN ngày 30/06/2023)

V. THÔNG TIN VỀ VIỆC TỔ CHỨC THỰC HIỆN CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU

1. **Loại cổ phần:** Cổ phần phổ thông

2. **Mệnh giá:** 10.000 đồng/cổ phần

3. **Lô cổ phần kèm nợ phải thu dự kiến chuyển nhượng:**

- **Tổng số lượng cổ phần chuyển nhượng:** 1.517.275 cổ phần tương ứng tỷ lệ 50,58% vốn điều lệ (Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần).
- **Tổng giá trị khoản nợ phải thu thực hiện chuyển nhượng theo sổ sách tại thời điểm 31/12/2022 là:** 13.372.691.714 đồng.

4. **Giá khởi điểm:** 18.599.400.000 đồng (*Mười tám tỷ năm trăm chín mươi chín triệu bốn trăm nghìn đồng*)/lô cổ phần kèm nợ phải thu

5. **Cơ sở tính giá khởi điểm:**

Căn cứ quy định tại Điều 15 Thông tư 05/2022/TT-BTC ngày 08/05/2022:

" 1. Hội đồng thành viên/Chủ tịch công ty (hoặc Tổng Giám đốc/Giám đốc theo phân cấp) của doanh nghiệp mua bán nợ quyết định giá khởi điểm chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu nhưng không thấp hơn giá trị lô cổ phần cộng với giá trị khoản nợ phải thu theo nguyên tắc sau:

a) Giá trị lô cổ phần để xác định giá khởi điểm lô cổ phần kèm nợ phải thu không thấp hơn giá trị của một cổ phần nhân (x) với số lượng cổ phần chào bán theo lô và theo nguyên tắc quy định tại điểm c khoản 1 Điều 29 Nghị định số 91/2015/NĐ-CP, khoản 12 Điều 1 Nghị định số 32/2018/NĐ-CP và khoản 15 Điều 2 Nghị định số 140/2020/NĐ-CP.

b) Giá trị khoản nợ phải thu để xác định giá khởi điểm lô cổ phần kèm nợ phải thu không thấp hơn giá trị xác định lại do tổ chức có chức năng thẩm định giá thực hiện. Việc xác định giá được thực hiện theo quy định của pháp luật về thẩm định giá và pháp luật có liên quan.

2. Việc sử dụng một mức giá khởi điểm để thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu theo các phương thức tại Thông tư này phải đảm bảo nguyên tắc thời gian tối đa không quá 06 tháng kể từ thời điểm chứng thư thẩm định giá có hiệu lực đến ngày

công bố trúng giá chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu (đối với phương thức đấu giá công khai, chào bán cạnh tranh) hoặc tính đến ngày ký hợp đồng chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu (theo phương thức thỏa thuận). Tổ chức có chức năng thẩm định giá được lựa chọn các phương pháp định giá thích hợp theo quy định của pháp luật giá và thẩm định giá để xác định giá khởi điểm; chịu trách nhiệm trước pháp luật về kết quả thẩm định giá.”.

6. Phương thức chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu:

Chào bán cạnh tranh theo lô (01 lô). Toàn bộ số cổ phần và khoản nợ phải thu được xác định là 01 (một) lô

7. Tổ chức tư vấn và thực hiện chào bán cạnh tranh cổ phần kèm nợ phải thu

- Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia

- Trụ sở chính: Tầng 12 Tòa nhà CDC, 25 Lê Đại Hành, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

8. Thời gian thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu: Dự kiến Quý IV/2023.

9. Thời gian đăng ký mua lô cổ phần kèm nợ phải thu dự kiến:

Được quy định cụ thể tại Quy chế chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định do IRS ban hành.

10. Giới hạn về tỷ lệ nắm giữ đối với nhà đầu tư nước ngoài

Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định hiện nay không quy định về giới hạn tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài đối với cổ phần của Công ty.

Tỷ lệ nắm giữ của người nước ngoài được quy định tại Nghị định 31/2020/NĐ-CP ngày 26/03/2021 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Đầu tư. Căn cứ danh mục ngành nghề kinh doanh của Công ty đã đăng ký tại Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định, Công ty không có ngành nghề kinh doanh nào bị hạn chế tỷ lệ sở hữu nước ngoài. Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty là 100%.

Tại cuộc chào bán cạnh tranh cổ phần kèm nợ phải thu lần này, DATC chào bán 50,58% cổ phần sở hữu tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định theo phương thức đầu giá cả lô cổ phần kèm nợ phải thu (1.517.275 cổ phần/lô). Nhà đầu tư tham gia phải thực hiện đăng ký mua toàn bộ lô cổ phần chào bán kèm nợ phải thu, tương ứng 50,58% vốn điều lệ, mà tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty là 100%. Do đó, Nhà đầu tư nước ngoài được đăng ký mua tối đa là 1.517.275 cổ phần.

Tại thời điểm ngày 31/12/2022, Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định không có cổ đông nước ngoài.

11. Các hạn chế liên quan đến việc chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu:

Không có.

12. Các loại thuế có liên quan:

Tại khoản 2 Điều 15 Thông tư số 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn thi hành một số điều của Luật thuế thu nhập doanh nghiệp, Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam phải chịu thuế thu nhập từ hoạt động chuyển nhượng vốn kèm nợ phải thu. Thu nhập từ chuyển nhượng vốn kèm nợ phải thu được xác định là khoản thu nhập khác và kê khai vào thu nhập chịu thuế khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp.

13. Các thông tin khác:

Người trúng giá có trách nhiệm ứng số tiền là 2.000.000.000 đồng (Hai tỷ đồng) cho IMEX Bình Định vay để thanh toán lại cho cổ đông đã cho IMEX Bình Định vay để xử lý tạm thời tiền nợ đọng thuế tránh bị thu hồi đất theo thông báo của UBND tỉnh Bình Định.

VI. MỤC ĐÍCH CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU

Việc chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định được thực hiện theo Văn bản số 681/MBN-BMBN1 ngày 25/10/2023 của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam về việc tiếp tục thực hiện chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu của DATC tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định.

Việc chuyển nhượng vốn này chỉ làm thay đổi tỷ lệ sở hữu trong cơ cấu cổ đông, không làm thay đổi vốn điều lệ đã đăng ký của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định.

Đồng thời, việc chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam tại Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định sẽ bổ sung vào dòng tiền thu được của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam một khoản ước tính theo giá khởi điểm là 25.5 tỷ đồng.

VII. CÁC TỔ CHỨC CÓ LIÊN QUAN ĐẾN CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU

1. Tổ chức thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu

CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM

Trụ sở chính: Số 51 Phố Quang Trung, P. Nguyễn Du, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024. 3945 4738

Fax: 024. 3945 4737

2. Tổ chức tư vấn và thực hiện chào bán cạnh tranh cổ phần và nợ phải thu

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

Địa chỉ: Tầng 12 Tòa nhà CDC, số 25 Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Điện thoại: (024) 3944 6666

Fax: (024) 3944 8071

3. Tổ chức kiểm toán

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

Địa chỉ: Số 3, ngõ 1295 Giải Phóng, P. Hoàng Liệt, Q. Hoàng Mai, Tp. Hà Nội

Điện thoại: 024 39745080/81/82

Fax: 024 39745083

4. Tổ chức thẩm định giá

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI

Địa chỉ: Số 3, ngõ 1295 Giải Phóng, P. Hoàng Liệt, Q. Hoàng Mai, Tp. Hà Nội

Điện thoại: 024 39745080/81/82

Fax: 024 39745083

VIII. BÁO CÁO CỦA CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM KHOẢN NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG VỀ NỘI DUNG THÔNG TIN TRONG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN CÓ LIÊN QUAN ĐẾN CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG

Bản công bố thông tin này được Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia xây dựng một cách hợp lý và cẩn trọng dựa trên cơ sở các thông tin và số liệu do Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam cung cấp. Căn cứ tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Bình Định, Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia khuyến nghị các Nhà đầu tư nên nghiên cứu cẩn trọng và tham khảo Bản công bố thông tin và các tài liệu liên quan đến cuộc chào bán để tìm hiểu, đánh giá một cách chính xác, khách quan các thông tin về doanh nghiệp trước khi quyết định đầu tư và Nhà đầu tư hoàn toàn chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư của mình.

Bản công bố thông tin được cung cấp nhằm mục đích giúp nhà đầu tư có thể đánh giá chung về tình hình tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp trước khi đăng ký mua cổ phần kèm nợ phải thu. Tuy nhiên, do đợt chào bán này không phải là đợt phát hành/chào bán cổ phiếu của doanh nghiệp để huy động vốn trên thị trường sơ cấp, nên Bản công bố thông tin này được chúng tôi xây dựng với khả năng và nỗ lực cao nhất từ các nguồn đáng tin cậy như đã trình bày và mong muốn công bố/thông báo tới nhà đầu tư về tình hình doanh nghiệp và các thông tin liên quan đến doanh nghiệp.

Bản công bố thông tin này không bảo đảm rằng đã chứa đựng đầy đủ các thông tin về doanh nghiệp và chúng tôi cũng không thực hiện phân tích, đưa ra bất kỳ ý kiến đánh giá nào với hàm ý đảm bảo giá trị của cổ phiếu. Do đó, chúng tôi khuyến nghị nhà đầu tư trước khi tham gia mua cổ phần cần tìm hiểu thêm thông tin về doanh nghiệp, bao gồm nhưng không giới hạn như Điều lệ doanh nghiệp, các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các Nghị quyết Hội đồng quản trị, các Báo cáo của Ban Kiểm soát, các Báo cáo tài chính, Báo cáo kiểm toán, tình hình doanh nghiệp... cũng như việc tham gia phải bảo đảm rằng việc đăng ký mua hay thực hiện giao dịch được/sẽ được thanh toán bằng nguồn tiền hợp pháp, đúng thẩm quyền,... phù hợp với quy định của pháp luật hiện hành.

Bản công bố thông tin này chỉ có giá trị để tham khảo. Nhà đầu tư tham gia mua cổ phần có trách nhiệm tìm hiểu, đánh giá các thông tin về doanh nghiệp và chịu trách

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

nhiệm về quyết định đầu tư của mình. Tổ chức có vốn nhà nước được chuyển nhượng, Tổ chức là chủ sở hữu vốn chuyển nhượng, Tổ chức tư vấn và các công ty con, công ty liên kết, nhân viên của họ không chịu trách nhiệm về việc Nhà đầu tư sử dụng Bản công bố thông tin này cho mục đích của mình.

IX. NGÀY THÁNG, CHỮ KÝ, ĐÓNG DẤU CỦA ĐẠI DIỆN CHỦ SỞ HỮU VỐN CHUYỂN NHƯỢNG

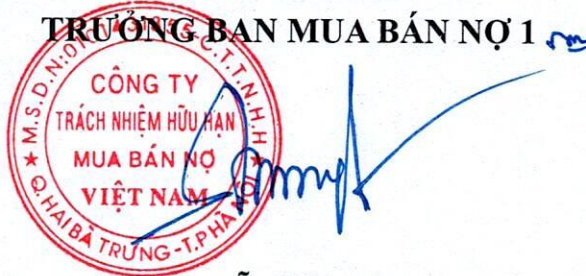
Hà Nội, ngày 01 tháng 11 năm 2023

ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC SỞ HỮU VỐN CHUYỂN NHƯỢNG

CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM

TUQ. TỔNG GIÁM ĐỐC

TRƯỞNG BAN MUA BÁN NỢ 1



Nguyễn Hải Đông

ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC TƯ VẤN

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

GIÁM ĐỐC KHỐI TƯ VẤN TCDN



Hoàng Văn Bộ

