

NGHỊ QUYẾT

V/v phê duyệt phương án chuyển nhượng quyền mua cổ phần của Tổng Công ty Bến Thành tại Công ty Cổ phần Công nghiệp và Thương mại Lidovit

HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN TỔNG CÔNG TY BẾN THÀNH - TNHH MTV

Căn cứ Điều lệ Tổng Công ty Bến Thành – TNHH MTV được Ủy ban nhân dân Thành phố phê duyệt tại Quyết định số 2362/QĐ-UBND ngày 12/7/2022 và Quyết định số 5462/QĐ-UBND ngày 22/11/2023;

Xét đề nghị của Tổng Giám đốc Tổng Công ty Bến Thành tại Phiếu trình số 62/PT-TCT ngày 09/5/2024 về phương án chuyển nhượng quyền mua cổ phần của Tổng Công ty Bến Thành tại Công ty Cổ phần CN & TM Lidovit và Tờ trình số 31/2024/TTr-TCKH ngày 08/5/2024 của Phòng Tài chính - Kế hoạch Tổng Công ty Bến Thành về phương án chuyển nhượng quyền mua cổ phần của Tổng Công ty Bến Thành tại Công ty Cổ phần Công nghiệp và Thương mại Lidovit;

Căn cứ Biên bản kiểm phiếu lấy ý kiến Hội đồng thành viên Tổng Công ty Bến Thành – TNHH MTV ngày 13/5/2024.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Phê duyệt phương án chuyển nhượng quyền mua cổ phần của Tổng Công ty Bến Thành tại Công ty Cổ phần Công nghiệp và Thương mại Lidovit theo đề xuất của Tổng Giám đốc Tổng Công ty Bến Thành tại Phiếu trình số 62/PT-TCT ngày 09/5/2024.

Điều 2. Giao Tổng Giám đốc Tổng Công ty tổ chức thực hiện việc chuyển nhượng quyền mua cổ phần của Tổng Công ty Bến Thành tại Công ty Cổ phần Công nghiệp và Thương mại Lidovit và các công việc có liên quan theo đúng quy định pháp luật hiện hành.

Điều 3. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký./.

Nơi nhận:

- Như Điều 2;
- Ban Kiểm soát TCT;
- Phòng TCKH TCT;
- Nhóm ĐDV tại Cty Lidovit;
- Lưu: VP HĐTV.

**TM. HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN
CHỦ TỊCH**



Phan Văn Quang



**PHƯƠNG ÁN CHUYỂN NHƯỢNG QUYỀN MUA CỔ PHẦN CỦA
TỔNG CÔNG TY BẾN THÀNH TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN
CÔNG NGHIỆP VÀ THƯƠNG MẠI LIDOVIT**

*(Ban hành kèm theo Nghị quyết số 17/NQ-HĐTV ngày 12/5/2024
của Hội đồng thành viên Tổng Công ty Bến Thành – TNHH MTV)*

Căn cứ Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020 của Chính phủ về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 126/2017/NĐ-CP về chuyển doanh nghiệp nhà nước thành công ty cổ phần; và sửa đổi Nghị định số 91/2015/NĐ-CP và Nghị định số 32/2018/NĐ-CP;

Căn cứ Công văn số 5310/UBND-KT ngày 25/10/2023 của Ủy ban nhân dân Thành phố về việc chấp thuận Tổng Công ty Bến Thành không tham gia góp vốn và thực hiện chuyển nhượng quyền mua tại Công ty Lidovit theo đúng quy định pháp luật, đảm bảo về hiệu quả sử dụng, bảo toàn và phát triển vốn đầu tư của Tổng Công ty;

Căn cứ Nghị quyết số 05/NQ-HĐQT ngày 21/12/2023 của Công ty Cổ phần Công nghiệp và Thương mại Lidovit ("Công ty Lidovit") về việc thông qua phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ công ty (giai đoạn 2);

Căn cứ Chứng thư thẩm định giá số 12-2/CTTĐG ngày 06/5/2024 của Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN) xác định giá trị cổ phần của Công ty Lidovit tại thời điểm 31/12/2023.

I. Mục đích chuyển nhượng vốn

Thực hiện theo chỉ đạo của Ủy ban nhân dân Thành phố tại Công văn số 5310/UBND-KT ngày 25/10/2023: “Đề nghị Hội đồng thành viên Tổng Công ty Bến Thành – TNHH MTV với vai trò là người đại diện chủ sở hữu trực tiếp tại Tổng Công ty Bến Thành chịu trách nhiệm: Căn cứ Đề án cơ cấu lại giai đoạn 2022 – 2025, ngành nghề kinh doanh, hiệu quả của Công ty Cổ phần Công nghiệp và Thương mại Lidovit, chiến lược, kế hoạch đầu tư phát triển 05 năm và kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng năm của Tổng Công ty để xem xét quyết định việc chuyển nhượng quyền mua tại Công ty Cổ phần Công nghiệp và Thương mại Lidovit theo đúng quy định pháp luật, đảm bảo quyền và lợi ích hợp pháp cao nhất cho Tổng Công ty. [...]”.

II. Tình hình đầu tư của Tổng Công ty Bến Thành tại Công ty Lidovit

Đơn vị tính: triệu đồng.

Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
Hiệu quả kinh doanh của Công ty Lidovit					
Tổng doanh thu	208.503	194.515	212.508	231.997	260.267
Lợi nhuận sau thuế	1.147	842	(412)	1.066	(5.943)
ROA	0%	0%	0%	0%	-3%
ROE	2%	1%	-1%	1%	-7%

Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
Hiệu quả đầu tư của Công ty Lidovit					
Giá trị đầu tư thực tế	17.513	17.513	17.513	17.513	17.513
Cổ tức bằng tiền mặt	-	-	-	-	-
Cổ tức bằng cổ phiếu	-	-	-	-	-
Cổ tức bằng tiền mặt/vốn đầu tư	0%	0%	0%	0%	0%

Tại thời điểm 31/12/2023, vốn điều lệ của Công ty Lidovit là 91 tỷ đồng, tương đương 9.139.675 cổ phiếu phổ thông đang lưu hành. Trong đó, Tổng Công ty Bến Thành sở hữu 2.065.794 cổ phần, chiếm 22,6% tỷ lệ sở hữu.

Doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực sản xuất cơ khí, không thuộc lĩnh vực ngành nghề kinh doanh chính của Tổng Công ty Bến Thành. Bên cạnh đó, hiệu quả đầu tư vốn của Tổng Công ty Bến Thành tại doanh nghiệp trong nhiều năm là không có.

III. Đánh giá tình hình hoạt động của Công ty Lidovit

1. Về kết quả sản xuất kinh doanh

Đơn vị tính: triệu đồng.

Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
Tổng doanh thu	208.503	194.515	212.508	231.997	260.267
Doanh thu từ HĐKD	208.054	193.207	212.012	231.291	260.053
Doanh thu tài chính	184	253	44	339	184
Thu nhập khác	266	1.056	452	366	31
Tổng chi phí	207.019	193.446	211.966	229.649	265.952
Giá vốn hàng bán	170.015	154.740	176.591	198.773	236.278
Chi phí tài chính	8.489	9.377	8.922	8.421	10.764
Chi phí bán hàng	19.370	19.468	16.658	9.758	6.489
Chi phí quản lý	9.091	9.167	9.190	11.979	12.156
Chi phí khác	54	694	604	718	265
Lợi nhuận trước thuế	1.484	1.070	542	2.348	(5.684)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	337	227	954	1.281	259
Lợi nhuận sau thuế	1.147	842	(412)	1.066	(5.943)

Mặc dù có thương hiệu nhất định trên thị trường sau gần 30 năm thành lập và phát triển nhưng thị phần của doanh nghiệp này khá nhỏ, năng lực sản xuất rất hạn chế (chỉ bằng 2%-3% các doanh nghiệp cùng ngành nghề tại Việt Nam). Hoạt động sản xuất kinh doanh của Lidovit gặp nhiều khó khăn trong các năm vừa qua nguyên nhân chủ yếu do máy móc thiết bị của doanh nghiệp hầu hết đều đã lỗi thời, lạc hậu, phương thức sản xuất phần nhiều vẫn còn theo lối truyền thống dẫn đến năng lực sản xuất hạn chế.

Trong năm 2023, doanh nghiệp đã nỗ lực thực hiện các biện pháp tiết kiệm chi phí hoạt động một cách hiệu quả, tuy nhiên hoạt động kinh doanh của Công ty Lidovit còn gặp

hiều khó khăn khi ghi nhận khoản lỗ ròng 6 tỷ đồng do nhu cầu thị trường giảm sút và chi phí lãi vay cao.

2. Về cơ cấu tài sản, nguồn vốn

Đơn vị tính: triệu đồng.

Stt	Chỉ tiêu	2019	2020	2021	2022	2023
A	Tổng tài sản	253.156	252.537	266.404	218.873	221.305
I	Tài sản ngắn hạn	197.295	202.951	223.665	177.848	178.833
1	Tiền	11.620	5.298	13.369	2.831	6.142
2	Đầu tư tài chính	3.500	-	-	-	-
3	Các khoản phải thu	53.206	70.287	71.779	30.603	39.628
4	Hàng tồn kho	126.871	124.889	134.829	138.978	130.501
5	Tài sản ngắn hạn khác	2.099	2.476	3.688	5.435	2.563
II	Tài sản dài hạn	55.861	49.586	42.739	41.025	42.472
1	Tài sản cố định	54.461	47.806	41.450	39.711	37.439
2	Tài sản dở dang dài hạn	339	541	-	-	1.436
3	Đầu tư tài chính dài hạn	624	1.053	1.053	1.053	1.963
4	Tài sản dài hạn khác	437	186	235	262	1.634
B	Tổng nguồn vốn	253.156	252.537	266.404	218.873	221.305
I	Tổng nợ	183.172	182.116	196.395	126.521	134.884
1	Nợ ngắn hạn	165.762	172.499	194.095	124.716	133.396
2	Nợ dài hạn	17.409	9.617	2.300	1.805	1.488
II	Vốn CSH, trong đó:	69.985	70.421	70.009	92.352	86.421
	Vốn điều lệ	65.403	65.403	69.327	91.397	91.397

Tổng tài sản tại thời điểm 31/12/2023 của Công ty Lidovit là 221 tỷ đồng. Trong đó 81% là tài sản ngắn hạn, phần lớn là hàng tồn kho (chiếm 59% tổng tài sản). Các khoản nợ phải trả chiếm tỷ trọng cao trong cơ cấu nguồn vốn, khả năng thanh toán hiện hành và khả năng thanh toán nhanh thấp, các chỉ số về hiệu quả kinh doanh trong năm 2023 âm do lỗ. Vốn chủ sở hữu của doanh nghiệp tại thời điểm 31/12/2023 là 86 tỷ đồng, thấp hơn 5 tỷ đồng so với vốn điều lệ do hoạt động kinh doanh không có hiệu quả trong năm 2023.

Giai đoạn từ 2019 – 2022, doanh nghiệp không bị lỗ, nhưng hiệu quả hoạt động thấp (thể hiện qua tỷ lệ LNTT/Tổng doanh thu trung bình đạt 0,6%), điều này khiến tỷ suất sinh lợi trên vốn đầu tư (“ROE”) trung bình chỉ đạt 0,85%. Do đó, việc chuyển nhượng vốn tại Công ty Lidovit sẽ giúp Tổng Công ty có thể thu hồi vốn đầu tư, giảm bớt tổn thất nếu doanh nghiệp thực hiện đầu tư không phù hợp hay hoạt động kinh doanh không hiệu quả.

IV. Phương thức chuyển nhượng quyền mua cổ phần

Tổng Công ty Bến Thành lựa chọn thực hiện chuyển nhượng quyền mua theo **phương thức đấu giá công khai**.

Trường hợp thời gian cho phép Tổng Công ty Bến Thành thực hiện quyền mua cổ phần theo phương án phát hành của doanh nghiệp ngắn không đủ để tổ chức thực hiện đấu giá công khai, Tổng Công ty thực hiện chuyển nhượng quyền mua cổ phần theo phương thức chào bán cạnh tranh hoặc thỏa thuận trực tiếp theo quy định tại Điều 2 Nghị định số 140/2020/NĐ-CP, đảm bảo nguyên tắc giá thị trường, có hiệu quả.

Trường hợp chuyển nhượng quyền mua thông qua đấu giá công khai, chào bán cạnh tranh, thỏa thuận trực tiếp đều không thành công. Căn cứ quy định tại điểm e khoản 16 Điều 2 Nghị định số 140/2020/NĐ-CP, Tổng Công ty lựa chọn thời điểm khác để thực hiện chuyển nhượng, đồng thời xác định lại mức giá khởi điểm.

V. Giá khởi điểm đấu giá và Giá trị dự kiến thu được

Tổng Công ty Bến Thành đề xuất **giá khởi điểm đấu giá quyền mua cổ phần Công ty Lidovit là 8.661 đồng/quyền mua cổ phần**. Mức giá này đảm bảo không thấp hơn giá trị quyền mua được xác định theo Chứng thư Thẩm định giá số 12-2/CTTĐG ngày 06/5/2024 của Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN).

VI. Giá trị dự kiến thu được:

Stt	Diễn giải	Giá trị (đồng)
1	Số lượng quyền mua chào bán	688.598
2	Giá khởi điểm đấu giá (đồng/cp)	8.661
3	Giá trị dự kiến thu về (*)	5.963.947.278

(*) Giá trị dự kiến thu chưa bao gồm chi phí thủ tục thực hiện chuyển nhượng quyền mua.

VII. Thời gian thực hiện và hoàn thành việc chuyển nhượng vốn:

Thời gian hoàn thành chuyển nhượng dự kiến là 02 tháng.

