

UBND TỈNH QUẢNG BÌNH
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN
XỔ SỐ KIẾN THIẾT QUẢNG BÌNH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số 882/TB-XSKT

Quảng Bình, ngày 26 tháng 6 năm 2024

V/v: đề nghị phê duyệt Phương án
chuyển nhượng vốn

Kính gửi: Sở Tài chính Quảng Bình

Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17/06/2020; Luật Quản lý, sử dụng vốn nhà nước đầu tư vào sản xuất, kinh doanh tại doanh nghiệp ngày 26/11/2014;

Căn cứ 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 sửa đổi Nghị định số 91/2015/NĐ-CP; Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020 của Chính phủ sửa đổi Nghị định số 126/2017/NĐ-CP, Nghị định số 91/2015/NĐ-CP và Nghị định số 32/2018/NĐ-CP;

Căn cứ Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/05/2021 của Bộ Tài chính hướng dẫn Nghị định số 91/2015/NĐ-CP, Nghị định số 32/2018/NĐ-CP, Nghị định số 121/2020/NĐ-CP và Nghị định số 140/2020/NĐ-CP; Thông tư số 16/2023/TT-BTC ngày 17/03/2023 của Bộ Tài chính sửa đổi Thông tư số 36/2021/TT-BTC;

Căn cứ Quyết định số 1479/QĐ-TTg ngày 29/11/2022 của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt kế hoạch sắp xếp lại doanh nghiệp nhà nước, doanh nghiệp có vốn nhà nước giai đoạn 2022-2025; Quyết định số 2751/QĐ-UBND ngày 29/9/2023 của UBND tỉnh Quảng Bình phê duyệt Đề án cơ cấu lại doanh nghiệp nhà nước giai đoạn 2021-2025 của Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Quảng Bình.

Để công tác chuyển nhượng vốn cổ phần của Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Quảng Bình đầu tư vào Công ty Cổ phần Bao bì Phong Nha được thực hiện đúng quy định hiện hành của Nhà nước, kính đề nghị Sở Tài chính Quảng Bình xem xét, trình UBND tỉnh phê duyệt Phương án chuyển nhượng vốn cổ phần của Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Quảng Bình đầu tư vào Công ty Cổ phần Bao bì Phong Nha (có Phương án số 881/PA-XSKT kèm theo).

Kính đề nghị Sở Tài chính quan tâm, giải quyết./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh QB (để báo cáo);
- Như trên;
- Các PGĐ; KSV Công ty;
- Lưu: TC-KT, VT.

CHỦ TỊCH KIỂM GIÁM ĐỐC



Hoàng Minh Tuấn

Số: 881/PA-XSKT

Quảng Bình, ngày 26 tháng 06 năm 2024

**PHƯƠNG ÁN CHUYỂN NHƯỢNG VỐN CỔ PHẦN
CỦA CÔNG TY TNHH MTV XỔ SỐ KIẾN THIẾT QUẢNG BÌNH
ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CỔ PHẦN BAO BÌ PHONG NHA**
(Kèm theo Công văn số 882/XSKT ngày 26/06/2024)

I. CƠ SỞ PHÁP LÝ VÀ MỤC ĐÍCH CHUYỂN NHƯỢNG VỐN

1. Cơ sở pháp lý

Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17/06/2020;

Căn cứ Luật quản lý, sử dụng vốn nhà nước đầu tư vào sản xuất, kinh doanh tại doanh nghiệp ngày 26/11/2014;

Căn cứ Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản doanh nghiệp;

Căn cứ Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08/03/2018 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015;

Căn cứ Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16/11/2017; Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 và Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08/03/2018;

Căn cứ Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/5/2021 Hướng dẫn một số nội dung về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản doanh nghiệp quy định tại Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2016; Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08/3/2018; Nghị định số 121/NĐ-CP ngày 09/10/2020 và Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020;

Căn cứ Thông tư số 16/2023/TT-BTC ngày 17/3/2023 Sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/5/2021;

Căn cứ Quyết định số 1479/QĐ-TTg ngày 29/11/2022 của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt kế hoạch sắp xếp lại doanh nghiệp nhà nước, doanh nghiệp có vốn nhà nước giai đoạn 2022-2025;

Căn cứ Quyết định số 2751/QĐ-UBND ngày 29/9/2023 của UBND tỉnh Quảng Bình Phê duyệt Đề án cơ cấu lại doanh nghiệp nhà nước giai đoạn 2021-2025 của Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Quảng Bình.

2. Mục đích chuyển nhượng vốn

Rút toàn bộ vốn đầu tư ngoài ngành của Công ty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Quảng Bình (Công ty XSKT Quảng Bình) vào Công ty CP Bao bì Phong Nha để tập trung vốn phục vụ cho hoạt động kinh doanh chính xổ số kiến thiết (XSKT).

II. TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ, LỢI ÍCH THU ĐƯỢC VÀ ẢNH HƯỞNG CỦA VIỆC CHUYỂN NHƯỢNG VỐN ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CP BAO BÌ PHONG NHA

1. Tình hình đầu tư và lợi ích thu được từ việc đầu tư vốn

a) Giai đoạn đầu tư xây dựng và chạy thử nghiệm từ năm 2009 đến 2014

Thứ tự	Diễn giải	Năm (triệu đồng)					
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
1	Vốn đầu tư	5.934	6.650	6.650	6.952	6.952	6.952
a	Công ty XSKT Quảng Bình	2.690	3.065	3.065	3.368	3.568	3.568
b	Công ty CP in Quảng Bình	2.934	3.274	3.274	3.274	3.274	3.274
c	Cổ đông khác	310	310	310	310	110	110
2	Lợi nhuận	-	(748)	(580)	(40)	(935)	(226)

Nguồn: Báo cáo tài chính của Công ty CP Bao bì Phong Nha từ 2009-2014.

b) Giai đoạn từ 2015 đến 2019

Thứ tự	Diễn giải	Năm (triệu đồng)				
		2015	2016	2017	2018	2019
1	Vốn đầu tư	7.012	7.012	7.012	7.012	9.312
a	Công ty XSKT Quảng Bình	3.628	3.628	3.628	3.628	3.628
b	Công ty CP in Quảng Bình	3.274	3.274	3.274	3.274	4.874
c	Cổ đông khác	110	110	110	110	810
2	Lợi nhuận	(829)	135	155	363	405

Nguồn: Báo cáo tài chính của Công ty CP Bao bì Phong Nha từ 2015-2019.

c) Giai đoạn từ 2020-2023

Thứ tự	Diễn giải	Năm (triệu đồng)			
		2020	2021	2022	2023
1	Vốn đầu tư	9.312	9.312	9.312	9.312
a	Công ty XSKT Quảng Bình	3.628	3.628	3.628	3.628
b	Công ty CP in Quảng Bình	4.874	4.874	4.874	4.874
c	Cổ đông khác	810	810	810	810
2	Lợi nhuận	247	709	1.233	982

Nguồn: Báo cáo tài chính của Công ty CP Bao bì Phong Nha từ 2020-2023.

2. Ảnh hưởng của việc chuyển nhượng vốn

Thực hiện thoái vốn đầu tư ngoài ngành theo đúng chủ trương của Chính phủ và UBND tỉnh Quảng Bình. Phần vốn thu hồi từ việc chuyển nhượng vốn được sử dụng để phục vụ cho hoạt động kinh doanh chính XSKT. Tuy nhiên hiện nay, nhu cầu lao động đối với hoạt động xỏ số đã vừa đủ, nên việc thoái vốn sẽ gây ra những khó khăn trong việc bố trí việc làm cho số lao động của Công ty XSKT Quảng Bình được cử lên làm việc tại Công ty CP Bao bì Phong Nha.

II. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH, KẾT QUẢ KINH DOANH CỦA CÔNG TY CP BAO BÌ PHONG NHA

1. Giai đoạn từ 2009-2014

Thứ tự	Chỉ tiêu	Năm (triệu đồng)					
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
I	Tình hình tài chính						
1	Tài sản	10.697	12.083	11.239	12.362	11.347	12.680
a	TSLĐ và đầu tư ngắn hạn	3.497	3.151	3.006	2.966	2.554	3.357
b	TSCĐ và đầu tư dài hạn	7.200	8.932	8.233	9.396	8.793	9.323
2	Nguồn vốn (NV)	10.697	12.083	11.239	12.362	11.347	12.680
a	Nợ phải trả	4.763	6.182	5.919	5.450	5.365	6.246
b	NV chủ sở hữu (CSH)	5.934	5.901	5.321	6.912	5.983	6.434
	Tr.đó: Vốn CSH đầu tư	5.934	6.650	6.650	6.952	6.952	6.952
II	Hoạt động kinh doanh						
1	Doanh thu	1.900	6.039	10.425	7.717	3.333	5.381
2	Nộp ngân sách	-	-	70	182	131	115
3	Lợi nhuận	-	(748)	(580)	(40)	(935)	(226)
4	Nộp bảo hiểm xã hội	-	10	31	49	64	52
5	TNBQ người LĐ/tháng	3,5	3,6	4,0	3,7	2,1	3,1

Nguồn: Báo cáo tài chính của Công ty CP Bao bì Phong Nha từ 2009-2014.

Giai đoạn này, hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) bao bì carton gặp nhiều khó khăn thách thức do phải chịu ảnh hưởng của khủng hoảng kinh tế trong nước và quốc tế. Người lao động chưa làm chủ được công nghệ, giá cả nguyên, nhiên liệu đầu vào và sản phẩm đầu ra biến động bất thường gây khó khăn lớn cho việc sản xuất và tiêu thụ sản phẩm. Tuy nhiên, Ban lãnh đạo Công ty CP Bao bì Phong Nha cũng đã nỗ lực để duy trì sản xuất ổn định, đảm bảo việc làm và thu nhập cho lao động.

2. Giai đoạn từ 2015-2019

Thứ tự	Chỉ tiêu	Năm (triệu đồng)				
		2015	2016	2017	2018	2019
I	Tình hình tài chính					
1	Tài sản	12.919	12.631	12.720	13.364	16.252
a	TSLĐ và đầu tư ngắn hạn	2.366	2.450	2.662	3.441	6.986
b	TSCĐ và đầu tư dài hạn	10.552	10.181	10.058	9.922	9.266
2	Nguồn vốn (NV)	12.919	12.631	12.720	13.364	16.252
a	Nợ phải trả	7.212	6.790	6.724	7.011	7.192
b	NV chủ sở hữu (CSH)	5.707	5.841	5.996	6.353	9.060
	Trong đó: Vốn CSH đầu tư	7.012	7.012	7.012	7.012	9.312
II	Hoạt động kinh doanh					
1	Doanh thu	5.722	7.665	8.003	12.064	15.566
2	Nộp ngân sách	64	78	174	317	396
3	Lợi nhuận	(829)	135	155	363	405
4	Nộp bảo hiểm xã hội	42	73	61	102	125
5	TNBQ người LĐ/tháng	3,4	3,4	3,4	5,7	6,8

Nguồn: Báo cáo tài chính của Công ty CP Bao bì Phong Nha từ 2015-2019.

Giai đoạn 2015-2019, hoạt động SXKD bao bì phải đối mặt với tác động thiên tai lũ lụt, đặc biệt là sự cố môi trường biển đã ảnh hưởng trực tiếp đến các khách hàng chính của Công ty (thùng carton xuất khẩu thủy sản). Tuy nhiên với sự nỗ lực trong việc mở rộng thị trường ra ngoài tỉnh, người lao động đã làm chủ được công nghệ nên hoạt động bao bì đã có những khởi sắc. Doanh thu và lợi nhuận năm sau cao hơn năm trước đã tạo tiền đề cho sự phát triển trong những năm tiếp theo.

3. Giai đoạn từ 2020 đến 2023

Thứ tự	Chỉ tiêu	Năm (triệu đồng)			
		2020	2021	2022	2023
I	Tình hình tài chính				
1	Tài sản	14.580	16.746	16.096	14.879
a	TSLĐ và đầu tư ngắn hạn	6.215	8.495	9.085	9.195
b	TSCĐ và đầu tư dài hạn	8.365	8.251	7.011	5.684
2	Nguồn vốn (NV)	14.580	16.746	16.096	14.879
a	Nợ phải trả	5.272	7.329	6.480	5.110
b	NV chủ sở hữu (CSH)	9.307	9.417	9.616	9.769
	Trong đó: - Vốn CSH đầu tư	9.312	9.312	9.312	9.312
II	Hoạt động kinh doanh				
1	Doanh thu	17.679	25.305	27.678	22.614
2	Nộp ngân sách	518	735	661	1.250
3	Lợi nhuận	247	709	1.233	982
4	Nộp bảo hiểm xã hội	275	536	584	589
5	TNBQ người LĐ/tháng	6,9	7,5	7,6	7,6

Nguồn: Báo cáo tài chính của Công ty CP Bao bì Phong Nha từ 2020-2023.

Từ năm 2020-2023, mặc dù trong bối cảnh khó khăn chung do thiên tai bão lụt nặng nề, đại dịch Covid-19 nên một số khách hàng truyền thống vẫn đóng cửa, hoạt động xuất nhập khẩu thủy sản và may mặc (các khách hàng chính của Công ty) vẫn còn ngưng trệ, nguồn nguyên liệu đầu vào thiếu hụt và tăng giá nhưng sản lượng sản xuất vẫn tăng trưởng tốt, mang lại kết quả vượt trội. Dự kiến giai đoạn 2024-2025, hoạt động SXKD tại Công ty CP Bao bì Phong Nha tiếp tục có sự phát triển, doanh thu và lợi nhuận năm sau cao hơn năm trước nhằm mang lại lợi ích lớn cho các nhà đầu tư.

III. CHUYỂN NHƯỢNG VỐN ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CP BAO BÌ PHONG NHA.

1. Nhu cầu của thị trường đầu tư vốn vào Công ty CP Bao bì Phong Nha

Ngành bao bì giấy Carton còn nhiều tiềm năng tăng trưởng, đặc biệt khi Việt Nam gia nhập TPP khiến các ngành công nghiệp như da giày, dệt may, thủy sản... tăng trưởng kim ngạch xuất khẩu, đây là những ngành công nghiệp sử dụng nhiều thùng Carton. Hệ thống máy móc thiết bị đang ổn định, người lao động đã được đào tạo qua thực tiễn, sản phẩm thùng carton tiếp tục được sự tín nhiệm của khách hàng trong và ngoài tỉnh. Đó là tiềm năng phát triển của Công ty trong tương lai.

Vì vậy, việc chuyển nhượng vốn đầu tư của Công ty XSKT Quảng Bình vào Công ty CP Bao bì Phong Nha sẽ nhận được sự quan tâm lớn của các nhà đầu tư trong và ngoài tỉnh.

2. Dự kiến giá trị thu được khi chuyển nhượng vốn

- Giá trị cổ phần dự kiến: Căn cứ Chứng thư thẩm định giá số 02428772-PD/CTTĐG ngày 10/06/2024 của Công ty Cổ phần Giám định và Thẩm định giá Phương Đông thì giá trị cổ phần là 11.569 đồng/cổ phần;
- Số lượng cổ phần chào bán: 362.752 cổ phần;
- Dự kiến giá trị thu được khi chuyển nhượng vốn: 4.196.677.888 đồng (Bốn tỷ, một trăm chín mươi sáu triệu, sáu trăm bảy mươi bảy ngàn, tám trăm tám mươi tám đồng).
- Phần vốn của Công ty XSKT Quảng Bình tại Công ty CP Bao bì Phong Nha sau khi chuyển nhượng hoàn thành là: 0 đồng.

3. Phương thức chuyển nhượng vốn

Bán đấu giá theo phương thức đấu giá công khai (đấu giá thông thường). Trường hợp đấu giá công khai không thành công thì thực hiện chào bán cạnh tranh. Trường hợp chào bán cạnh tranh không thành công thì thực hiện theo phương thức thỏa thuận.

4. Đối tượng mua cổ phần: Các nhà đầu tư đáp ứng điều kiện theo quy định của pháp luật hiện hành.

5. Dự kiến thời gian hoàn thành việc chuyển nhượng vốn

Thời gian hoàn thành việc chuyển nhượng vốn (nếu không có yếu tố khách quan tác động): Chậm nhất đến ngày 31/12/2025.

CHỦ TỊCH KIỂM GIÁM ĐỐC



Hoàng Minh Tuấn