

Hà Nội, ngày 2 tháng 4 năm 2025

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Phê duyệt báo cáo tài chính, phương án sử dụng lợi tức, thù lao HĐQT, BKS, thư ký 2024;
(Tài liệu phục vụ cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên 2025 ngày 28/4/2025)

- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Tổng công ty cổ phần Tái bảo hiểm Quốc gia Việt Nam (VINARE);
- Căn cứ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ liên quan đến việc phân phối lợi tức thực hiện và kết quả kinh doanh năm 2024 đã được kiểm toán;

Hội đồng quản trị VINARE trình Đại hội đồng cổ đông thông qua các nội dung sau:

1. Phê duyệt báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH PwC (Việt Nam):

1.1. Phê duyệt báo cáo tài chính riêng năm 2024, một số chỉ tiêu chính:

- Tổng tài sản: 8.474.649.789.539 VND
- Vốn chủ sở hữu: 3.657.488.800.939 VND
- Dự phòng nghiệp vụ:
 - Dự phòng Nhượng TBH: 1.698.684.038.469 VND
 - Dự phòng Nhận TBH: 3.733.414.721.520 VND

Chỉ tiêu	Thực hiện 2023 (VND)	Thực hiện 2024 (VND)	KH 2024 (VND)	So sánh 2024/KH	So sánh 2024/23
Doanh thu phí nhận TBH	2.677.422.217.971	3.153.316.424.532	2.918.000.000.000	108,1%	117,8%
Lợi nhuận trước thuế	473.642.225.093	465.332.117.484	463.000.000.000	100,5%	98,2%

(Báo cáo tài chính riêng năm 2024 đã được kiểm toán đính kèm)

1.2. Phê duyệt báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024, một số chỉ tiêu chính:

- Tổng tài sản: 8.777.551.572.073 VND
- Vốn chủ sở hữu: 3.944.459.304.608 VND
- Dự phòng nghiệp vụ:
 - Dự phòng Nhượng TBH: 1.698.684.038.469 VND
 - Dự phòng Nhận TBH: 3.733.414.721.520 VND

(Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 đã được kiểm toán đính kèm)

2. Phê duyệt phương án sử dụng lợi nhuận năm 2024

Chỉ tiêu	Số tiền (VND)
1. Lợi nhuận còn lại tại ngày 01/01/2024	714.810.413.403
- Lợi nhuận được phân phối	665.874.186.572
- Lợi nhuận không được phân phối (chênh lệch tỷ giá)	48.936.226.831
2. Hoàn nhập lợi nhuận chưa phân phối¹	2.237.000
3. Lợi nhuận sau thuế năm 2024	
3.1. Lợi nhuận thực hiện	388.900.889.921
- Lợi nhuận được phân phối	378.834.092.865
- Lợi nhuận không được phân phối (chênh lệch tỷ giá)	10.066.797.056
3.2. Phân phối lợi nhuận	392.885.642.219
- Quỹ dự trữ bắt buộc (5% Lợi nhuận sau thuế) ²	16.580.838.000
- Quỹ đầu tư phát triển	0
- Quỹ khen thưởng (1,5% Lợi nhuận sau thuế)	5.682.511.393
- Quỹ Phúc lợi (01 tháng lương thực hiện)	5.839.382.826
- Chi cổ tức năm 2024 bằng tiền (tỷ lệ 10%) ³	182.391.455.000
- Chi cổ tức năm 2024 bằng cổ phiếu (tỷ lệ 10%) ⁴	182.391.455.000
4. Lợi nhuận còn lại lũy kế (4=1+2+3.1-3.2)	710.827.898.105
- Lợi nhuận được phân phối	651.824.874.218
- Lợi nhuận không được phân phối (chênh lệch tỷ giá)	59.003.023.887

¹ Nghị quyết số 09/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23 tháng 4 năm 2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 đã thông qua chi trả cổ tức bằng cổ phiếu năm 2023, tỷ lệ 10%, số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành 16.581.061 cổ phiếu, tương đương tổng mệnh giá 165.810.617.000 đồng.

Công văn số 8774/UBCK-QLCB ngày 23/12/2024 của Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước về việc báo cáo kết quả phát hành cổ phiếu để trả cổ tức của VINARE, số lượng cổ phiếu đã phát hành là 16.580.838 cổ phiếu (chiếm 99,9% số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành), tương đương tổng mệnh giá 165.808.380.000 đồng (Chênh lệch giảm sau phát hành 2.237.000 đồng).

² Theo qui định tại Nghị định số 46/2023/NĐ-CP ngày 01 tháng 7 năm 2023 của Chính Phủ.

³ và ⁴ Nghị quyết số 09/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23 tháng 4 năm 2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 đã thông qua kế hoạch chi trả cổ tức năm 2024, tỷ lệ cổ tức dự kiến 10% bằng tiền và 10% bằng cổ phiếu.

2.1. Tỷ lệ cổ tức năm 2024:

- ĐHĐCĐ phê chuẩn tại Nghị quyết số 09/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/4/2024 dự kiến:
 - + 10% bằng tiền và;
 - + 10% bằng cổ phiếu.
- Tỷ lệ cổ tức năm 2024 trình ĐHĐCĐ thông qua:
 - + 10% bằng tiền và;
 - + 10% bằng cổ phiếu.

2.2. Phê duyệt thù lao (bao gồm cả thuế) của HĐQT, BKS, tổ thư ký HĐQT năm 2024 là: 2.172.000.000 VND (Mức chi thù lao theo quyết định số 11/2015/QĐ-HĐQT ngày 21/8/2015 của Hội đồng quản trị).

Kính trình./.

CHỦ TỊCH HĐQT

Nguyễn Anh Tuấn