

CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CẦN CHUYỂN NHƯỢNG THUỘC SỞ HỮU CỦA CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM (DATC) TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN GIẤY NGÂN HÀ. DATC KHUYẾN CÁO CÁC NHÀ ĐẦU TƯ THAM KHẢO CÁC THÔNG TIN CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN GIẤY NGÂN HÀ ĐÃ CÔNG BỐ, ĐỌC KỸ QUY CHẾ CHÀO BÁN CẠNH TRANH, BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN NÀY CÙNG CÁC THÔNG TIN CÓ LIÊN QUAN TRƯỚC KHI QUYẾT ĐỊNH ĐĂNG KÝ MUA LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU.

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 CÔNG TY CỔ PHẦN GIẤY NGÂN HÀ



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

CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM – TỔ CHỨC CHÀO BÁN

Địa chỉ: Số 51 Quang Trung, phường Hai Bà Trưng, Hà Nội

Điện thoại: (84-24) 3945 4738

Fax: (84-24) 3945 4737

Website: www.date.vn

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST – TỔ CHỨC TƯ VẤN VÀ THỰC HIỆN CHÀO BÁN CẠNH TRANH

Địa chỉ: Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Đồng Đa, thành phố Hà Nội

Điện thoại: (84.4) 35739769

Fax: (84-4) 3573977

Website: www.aas.com.vn

Thông tin chi tiết xin liên hệ:

Trung tâm giao dịch, đầu tư, tư vấn mua bán nợ và tài sản – Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam

- Địa chỉ: Số 6a Trần Quốc Toản, phường Cửa Nam, Hà Nội

- Ông Nguyễn Đức Trinh. – Số điện thoại: (024) 3974.3246 – Mobile: 090.436.1168

Tháng .8. năm 2025

MỤC LỤC

I. CĂN CỨ PHÁP LÝ.....	4
II. TỔ CHỨC CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN.....	5
1. Tổ chức là chủ sở hữu lô cổ phần kèm nợ phải thu chuyển nhượng	5
2. Tổ chức tư vấn	5
III. CÁC KHÁI NIỆM.....	6
IV. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC LÀ CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG.....	7
1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển.....	7
1.1. Thông tin chung về Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam.....	7
1.2. Quá trình hình thành và phát triển	7
2. Mối quan hệ với Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà	8
3. Số cổ phần sở hữu.....	8
V. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA CÔNG TY CÓ VỐN NHÀ NƯỚC CHUYỂN NHƯỢNG	9
1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển.....	9
2. Cơ cấu tổ chức của Công ty	10
3. Cơ cấu cổ đông của Công ty	11
4. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 02 năm gần nhất.....	12
5. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu	14
6. Kế hoạch lợi nhuận và cổ tức năm 2025	15
7. Thông tin về tình hình quản lý, sử dụng đất đai của Công ty	15
8. 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	16
VI. THÔNG TIN VỀ VIỆC TỔ CHỨC THỰC HIỆN CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU	18
VII. MỤC ĐÍCH CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU	20
VIII. CÁC TỔ CHỨC CÓ LIÊN QUAN ĐẾN CHUYỂN NHƯỢNG LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU	21
1. Tổ chức Tư vấn và thực hiện chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu..	21

2. Tổ chức Thẩm định giá	21
IX. BÁO CÁO CỦA CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM 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.....	21
X. NGÀY THÁNG, CHỮ KÝ, ĐÓNG DẤU CỦA ĐẠI DIỆN CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG	22

NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN**I. CĂN CỨ PHÁP LÝ**

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 và các văn bản sửa đổi, bổ sung và hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Chứng khoán;
- 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;
- Luật Quản lý và đầu tư vốn Nhà nước tại doanh nghiệp số 68/2025/QH15 ngày 14/06/2025;
- 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, bổ sung một số điều của Nghị định 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 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 16/11/2017 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 13/10/2015 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 08/3/2018 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ;
- Nghị định số 129/2020/NĐ-CP ngày 27/10/2020 của Chính phủ về chức năng nhiệm vụ và cơ chế hoạt động của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam;
- Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/5/2021 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 13/10/2015; Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08/3/2018; Nghị định số 121/2020/NĐ-CP ngày 09/10/2020 và Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020 của Chính phủ;
- Thông tư số 62/2021/TT-BTC ngày 29/07/2021 của Bộ Tài chính ban hành Quy chế tài chính của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam;
- Chứng thư thẩm định giá số 061/2025/538/CT ngày 23/06/2025 do Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long - T.D.K phát hành;
- Quyết định số 24/NQ-HĐTV ngày 07/07/2025 của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam về việc phê duyệt giá khởi điểm và Phương án chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu của DATC tại Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà.

II. 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

- Ông: **Kiều Tiến Dũng**

- Chức vụ: **Giám đốc Trung tâm giao dịch, đầu tư, tư vấn mua bán nợ và tài sản**

(Theo ủy quyền Quyết định số 44/QĐ-MBN ngày 31/03/2022 của Tổng Giám đốc Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam)

Chúng tôi đảm bảo rằng DATC có quyền sở hữu đầy đủ và hợp pháp đối với số cổ phần chào bán và các thông tin và số liệu trong Bản công bố thông tin này là trung thực, chính xác và cam kết chịu hoàn toàn trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của những thông tin và số liệu này.

2. Tổ chức tư vấn

TỔ CHỨC TƯ VẤN

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

- Ông **Lê Mạnh Cường**

- Chức vụ: **Tổng Giám đốc**

(Theo Quyết định ủy quyền số 177/2024/UQ-HĐQT ký ngày 05/12/2024 của Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest)

Bản Công bố thông tin này là một phần trong hồ sơ chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu đầu tư của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hàng tại Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam do Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest tham gia lập trên cơ sở hợp đồng tư vấn với Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam. Chúng tôi đảm bảo rằng việc phân tích, đánh giá và lựa chọn ngôn từ trong Bản công bố thông tin này được phản ánh trung thực dựa trên cơ sở các thông tin và số liệu do Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và các bên liên quan cung cấp.

Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest không chịu trách nhiệm về tính đầy đủ, chính xác, trung thực của các thông tin, số liệu, tài liệu do Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và các bên liên quan cung cấp. Bản Công bố thông tin này có những lưu ý, điều kiện và hạn chế sau:

- Việc phân tích, đánh giá và lựa chọn ngôn từ trong Bản Công bố thông tin này dựa vào các thông tin về tài sản và số liệu trên BCTC và các số liệu liên quan khác được công bố theo quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; cũng như được tham khảo từ các nguồn khác mà chúng tôi coi là đáng tin cậy. Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest không chịu trách nhiệm về tính chính xác của các dữ liệu. Các thông tin về tài sản và số liệu trên BCTC được thu thập và sử dụng trong Bản công bố thông tin này bao gồm:

+ Pháp lý tài sản, nguồn gốc tài sản (Giá trị sổ sách vốn góp và Giá trị tài khoản nợ phải thu của DATC tại Công ty CP Giấy Ngân Hà) và Giá khởi điểm tài sản của đợt chào bán;

+ Chứng thư thẩm định giá do Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – T.D.K cung cấp;

+ Báo cáo tài chính Công ty CP Giấy Ngân Hà;

+ Các thông tin về tài chính khác do Công ty Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà cung cấp.

- Chúng tôi giả định rằng Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và các quy định nội bộ về hoạt động và kinh doanh;

Bản Công bố thông tin này chỉ có giá trị để tham khảo, nhà đầu tư tham gia mua lô cổ phần kèm nợ phải thu có trách nhiệm tìm hiểu, đánh giá các thông tin về doanh nghiệp và chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư của mình.

Người tham gia chào bán cạnh tranh tài sản có trách nhiệm xem xét, tìm hiểu các hồ sơ của tài sản chào bán cạnh tranh và tự xác định tình trạng của tài sản chào bán cạnh tranh theo hiện trạng thực tế, các hồ sơ pháp lý của tài sản chào bán cạnh tranh. Khi tham gia chào bán cạnh tranh có nghĩa là người tham gia chào bán cạnh tranh đã chấp nhận mọi rủi ro đối với việc mua tài sản chào bán cạnh tranh nêu trên; Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam và Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest không chịu trách nhiệm đối với bất cứ rủi ro nào phát sinh liên quan đến tài sản chào bán cạnh tranh kể từ thời điểm tài sản được chào bán cạnh tranh thành.

III. CÁC KHÁI NIỆM

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

TỪ, NHÓM TỪ

DIỄN GIẢI

Tổ chức là chủ sở hữu lô cổ phần kèm nợ phải thu chuyển nhượng

: Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam

DATC

: Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam

Công ty có lô cổ phần kèm nợ phải thu của chủ sở hữu lô cổ phần kèm nợ phải thu chuyển nhượng/Giấy Ngân Hà

: Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà

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.

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.

Bản công bố thông tin

: Bản công bố thông tin của Công ty về tình hình tài chính, hoạt động kinh doanh nhằm cung cấp thông tin cho nhà đầu tư đánh giá và đưa ra các quyết định đầu tư

Tổ chức tư vấn/AAS	:	Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest
Vốn điều lệ/VĐL	:	Số vốn do tất cả cổ đông đóng góp và được ghi vào Điều lệ của Công ty.
BCTC	:	Báo cáo tài chính.
BGD	:	Ban Giám đốc.
CTCP	:	Công ty cổ phần.
DTT	:	Doanh thu thuần.
ĐHĐCĐ	:	Đại hội đồng cổ đông.
UBND	:	Ủy ban nhân dân.
HĐQT	:	Hội đồng quản trị.
BKS	:	Ban kiểm soát.
ĐKKD	:	Đăng ký kinh doanh.
BDS	:	Bất động sản.
LNG	:	Lợi nhuận gộp.
GCN QSD đất	:	Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất.

IV. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC LÀ CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG

1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

1.1. Thông tin chung về Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam

Tên Công ty	:	CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN MUA BÁN NỢ VIỆT NAM
Tên Tiếng Anh	:	VIETNAM DEBT AND ASSET TRADING CORPORATION
Tên giao dịch	:	DATC
Trụ sở chính	:	Số 51 Phố Quang Trung, Phường Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội
Điện thoại	:	024 39454738 Fax: 024 39454737
Website	:	www.datc.vn
Logo	:	

Vốn điều lệ	:	6.000.000.000.000 (Sáu nghìn tỷ đồng)
Giấy chứng nhận ĐKDN	:	Số 0101431355 do Phòng đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp đăng ký lần đầu ngày 12/12/2003, đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 26/04/2021.

1.2. Quá trình hình thành và phát triển

-
- **Năm 2003:** 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 tỷ đồng do Ngân sách Nhà nước cấp
 - **Năm 2004:** Công ty chính thức đi vào hoạt động từ ngày 01/01/2004.

Được công nhận Doanh nghiệp Nhà nước hạng đặc biệt theo Quyết định số 55/2004/QĐ - TTg ngày 06/04/2004 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 hoá tình hình tài chính doanh nghiệp, thúc đẩy quá trình sắp xếp và chuyển đổi các DNNN.
 - **Năm 2010:** Ngày 30/06/2010, Bộ trưởng Bộ Tài chính đã ký 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.
 - **Năm 2014:** Ngày 29/4/2014, Công ty đã chính thức chuyển đổi thành Công ty TNHH MTV Mua bán nợ Việt Nam (DATC) do Nhà nước làm chủ sở hữu với số vốn điều lệ là 2.481 tỷ đồng.
 - **Năm 2015:** Ngày 01/11/2015, Công ty 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.
 - 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 kinh nghiệm từ Ban Lãnh đạo, Công ty 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 Công ty. Hiện nay, phạm vi hoạt động của Công ty đã được mở rộng, ngoài Trụ sở chính tại Hà Nội còn có thêm các Chi nhánh, Trung tâm tại Hà Nội, Đà Nẵng, Tp. Hồ Chí Minh và các đơn vị thành viên khác trên khắp các địa bàn trong cả nước.
- 2. Mối quan hệ với Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà**
- Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam là cổ đông nắm giữ cổ phần chi phối của CTCP Giấy Ngân Hà.
- 3. Số cổ phần sở hữu**
- Hiện Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam đang sở hữu 2.000.000 cổ phần Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà (chiếm tỷ lệ 51,28% tổng số cổ phần đã phát hành theo vốn thực
-

góp trong vốn điều lệ).

V. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN NHÀ NƯỚC CHUYỂN NHƯỢNG

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 GIẤY NGÂN HÀ**
- Tên tiếng Anh : Galaxy Paper Joint Stock Company
- Tên viết tắt : NH JSC
- Trụ sở chính : Cụm công nghiệp Phong Khê, thành phố Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh, Việt Nam
- Điện thoại : 0913.34.399
- Người đại diện theo pháp luật : Nguyễn Văn Tuấn – Giám đốc công ty
- Vốn điều lệ theo Giấy ĐKDN : 19.000.000.000 đồng
- Vốn điều lệ thực góp : 39.000.000.000 đồng
- Mệnh giá cổ phần : 10.000 đồng/cổ phần
- Tổng số cổ phần đang lưu hành : 3.900.000 cổ phần
- Giấy Chứng nhận ĐKDN : Số 2300485905 do Phòng đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bắc Ninh cấp đăng ký lần đầu ngày 14/08/2009.
- **Ngành, nghề kinh doanh của Công ty:**
 - + Sản xuất kinh doanh các loại giấy, bột giấy;
 - + Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp;
 - + Mua bán nguyên vật liệu phi nông nghiệp phế liệu và đồ phế thải. Mua bán vật liệu xây dựng;
 - + Kinh doanh thiết bị vật tư ngành giấy;
 - + Kinh doanh vận tải hành khách, hàng hóa bằng xe ô tô;
 - + Các ngành nghề khác mà pháp luật không cấm và được chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông.

1.2. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc ninh cấp giấy chứng nhận đăng kí kinh doanh số 2300485905 ngày 14/08/2009. Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là sản xuất phôi giấy chất lượng cao. Trải qua 15 năm hoạt động Công ty

đã được nhiều thành tựu nhất định, tuy nhiên từ năm 2018 do ảnh hưởng chung của ngành giấy, do sự cạnh tranh khốc liệt của thị trường, cũng như sự quản lý chưa tốt từ ban lãnh đạo doanh nghiệp, Công ty đã không trả được nợ gốc và lãi từ các khoản vay tại Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam. Ngày 31/10/2018 các khoản nợ của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà được chuyển giao cho Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam để tái cơ cấu. Tuy nhiên đến năm 2021 và 2022 do ảnh hưởng của dịch Covid – 19 Công ty lại rơi vào tình trạng kinh doanh kém hiệu quả, đến tháng 10 năm 2023 Công ty đã xin tạm ngừng kinh doanh. Đến tháng 6 năm 2024 Công ty đã bị cơ quan thuế cưỡng chế ngừng sử dụng hóa đơn. Tại thời điểm 31/12/2024 Công ty đang lỗ lũy kế 119.612.827.955 VND và vốn chủ sở hữu âm 80.612.827.955 VND điều đó dẫn đến khả năng nghi ngờ về khả năng hoạt động liên tục trong tương lai của đơn vị.

2. Cơ cấu tổ chức của Công ty

Cơ cấu tổ chức và hoạt động của Công ty tuân thủ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà.

2.1. Đại hội đồng cổ đông

Đại hội đồng cổ đông là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty, quyết định các vấn đề về tổ chức hoạt động, sản xuất kinh doanh, đầu tư phát triển, bổ sung sửa đổi Điều lệ của Công ty... theo quy định tại Điều lệ. Đại hội đồng cổ đông bầu ra Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát của Công ty.

2.2. Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị do ĐHĐCĐ bầu ra gồm 03 thành viên. HĐQT là cơ quan quản lý Công ty có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định mọi vấn đề liên quan đến mục đích, quyền lợi của Công ty, trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ. HĐQT có trách nhiệm giám sát Giám đốc điều hành và những người quản lý khác.

2.3. Ban kiểm soát

Ban kiểm soát do Đại hội đồng cổ đông bầu ra gồm 02 thành viên. Ban kiểm soát có nhiệm vụ kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp trong điều hành hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính của Công ty; chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông trong thực hiện các nhiệm vụ được giao. Ban kiểm soát hoạt động độc lập với HĐQT và BGĐ.

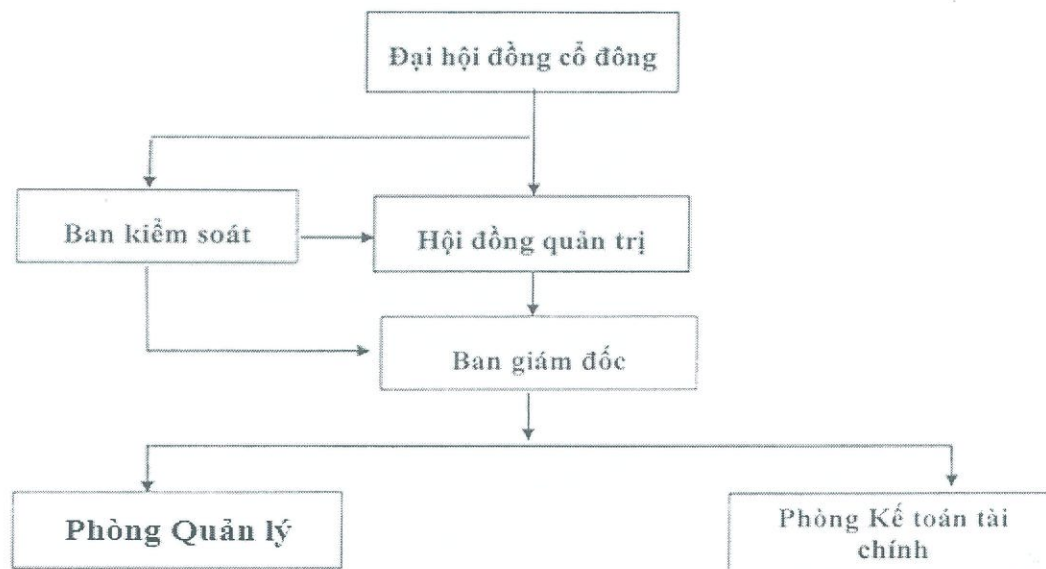
2.4. Ban Giám đốc

Là cơ quan điều hành mọi hoạt động sản xuất kinh doanh hàng ngày của Công ty; chịu sự giám sát của HĐQT và chịu trách nhiệm trước HĐQT và trước pháp luật về việc thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao.

Giám đốc Công ty do HĐQT bổ nhiệm, là đại diện theo pháp luật của Công ty; chịu trách nhiệm về toàn bộ kết quả hoạt động của Công ty trước ĐHĐCĐ, HĐQT và trước pháp luật. Phó Giám đốc Công ty được HĐQT bổ nhiệm theo đề nghị của Giám đốc, là người giúp việc cho Giám đốc trong điều hành, tổ chức thực hiện nhiệm vụ được giao.

2.5. Các phòng chức năng

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà, cơ cấu tổ chức bộ máy quản lý của Công ty gồm Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban giám đốc. Cụ thể như sau:



- Danh sách công ty mẹ, công ty con, công ty liên kết của Công ty: Không có

- **Đại hội đồng cổ đông:** Gồm tất cả cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan quyết định cao nhất của công ty

- **Hội đồng quản trị gồm:** 03 người

+ Ông Nguyễn Đức Trinh:

Chủ tịch HĐQT

+ Ông Lưu Văn Thái:

Thành viên HĐQT

+ Ông Nguyễn Văn Tuấn:

Thành viên HĐQT

- **Ban kiểm soát gồm:** 02 người

+ Ông Lại Hải Đăng:

Trưởng Ban kiểm soát

+ Ông Nguyễn Trọng Tuấn:

Thành viên Ban kiểm soát

- **Ban Giám đốc gồm:** 01 người

+ Ông Nguyễn Văn Tuấn:

Giám Đốc

- **Các phòng ban trực thuộc gồm:**

+ Phòng Quản lý: 10 người

+ Phòng kế toán tài chính: 02 người

3. Cơ cấu cổ đông của Công ty

Stt	Tên cổ đông	Số cổ phần	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
1	Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	2.000.000	20.000.000.000	51,28
2	Nguyễn Văn Tuấn	1.140.000	11.400.000.000	29,23
3	Đào Thị Nguyệt	475.000	4.750.000.000	12,18

4	Đào Văn Tiến	285.000	2.850.000.000	7,31
	Tổng cộng	3.900.000	39.000.000.000	100,00

(Nguồn: Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà)

4. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 02 năm gần nhất

➤ CƠ CẤU TÀI SẢN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

Tài sản	01/01/2024	31/12/2024
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	34.259.446.272	34.252.446.272
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	11.817.921	4.817.921
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	0	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	0	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn	0	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	78.172.760	78.172.760
1. Phải thu của khách hàng	78.172.760	78.172.760
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	0	0
3. Các khoản phải thu khác	0	0
5. Dự phòng các khoản thu ngắn hạn khó đòi (*)	0	0
IV. Hàng tồn kho	34.169.455.591	34.169.455.591
1. Hàng tồn kho	34.169.455.591	34.169.455.591
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	0	0
1. Thuế GTGT được khấu trừ	0	0
2. Tài sản ngắn hạn khác	0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	39.289.868.123	32.059.536.800
II. Tài sản cố định	39.289.868.123	32.059.536.800
1. Nguyên giá	131.698.579.417	131.698.579.417
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	(92.408.711.294)	(99.639.042.617)

Tài sản	01/01/2024	31/12/2024
III. Bất động sản đầu tư	0	0
1. Nguyên giá	0	
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	0	
IV. Xây dựng cơ bản dở dang	0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (300=100+200)	73.549.314.395	66.311.983.072

➤ CƠ CẤU NGUỒN VỐN NỢ PHẢI TRẢ

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

Tài sản	01/01/2024	31/12/2024
NGUỒN VỐN	01/01/2024	31/12/2024
(1)	(4)	(5)
A . NỢ PHẢI TRẢ (400 = 410 + 420)	145.202.074.939	146.924.811.027
I. Nợ ngắn hạn	86.081.198.291	87.579.934.379
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	384.875.960	384.875.960
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	0	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	4.427.555.482	4.427.555.482
4. Phải trả người lao động	0	21.000.000
5. Phải trả ngắn hạn khác	81.268.766.849	82.746.502.937
6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	0	0
7. Dự phòng phải trả ngắn hạn	0	0
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	0	0
II. Nợ dài hạn	59.120.876.648	59.344.876.648
5. Vay và nợ dài hạn	59.120.876.648	59.344.876.648
6. Dự phòng phải trả dài hạn	0	0
7. Quỹ PT KHCN	0	0
B .VỐN CHỦ SỞ HỮU (500 = 511+512+513+514+515+516+517)	(71.652.760.544)	(80.612.827.955)
1. Vốn góp của chủ sở hữu	39.000.000.000	39.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	0	0
3. Vốn khác của chủ sở hữu	0	

Tài sản	01/01/2024	31/12/2024
4. Cổ phiếu quỹ (*)	0	0
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	0	0
6. Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	0	
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(110.652.760.544)	(119.612.827.955)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (600=400 + 500)	73.549.314.395	66.311.983.072

➤ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2024	Năm 2023
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	-	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	-	-
4. Giá vốn hàng bán	11	-	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	-	-
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	-	500
7. Chi phí tài chính	22	1.381.736.088	1.897.111.749
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	1.381.736.088	1.897.111.749
8. Chi phí quản lý kinh doanh	24	348.000.000	709.101.402
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	(1.729.736.088)	(2.606.212.651)
10. Thu nhập khác	31	-	-
11. Chi phí khác	32	7.230.331.323	18.588.870.174
12. Lợi nhuận khác	40	(7.230.331.323)	(18.588.870.174)
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	(8.960.067.411)	(21.195.082.825)
14. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	51	-	-
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	(8.960.067.411)	(21.195.082.825)

(Nguồn: BCTC của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà tự lập)

5. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2023	Năm 2024
I. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2023	Năm 2024
Hệ số thanh toán ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	0,40	0,39
Hệ số thanh toán nhanh (Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	0,00	0,00
II. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	19,74	221,57
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	%	(20,26)	(182,26)
III. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	N/A	N/A
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	N/A	N/A
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	(25,81)	(30,31)
Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động KD/Doanh thu thuần	%	N/A	N/A
Lợi nhuận sau thuế trên vốn cổ phần	%	(5.434,64)	(5.434,64)

N/A: không tính toán do số liệu so sánh âm

(Nguồn: Tính toán dựa trên BCTC của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà tự lập)

6. Kế hoạch lợi nhuận và cổ tức năm 2025

Hiện tại Công ty đang lỗ lũy kế tính đến thời điểm 31/12/2024 là 119.612.827.955 đồng, nên không có khả năng chi trả cổ tức. Tính đến thời điểm hiện tại, Công ty chưa xây dựng kế hoạch kinh doanh cho năm 2025.

7. Thông tin về tình hình quản lý, sử dụng đất đai của Công ty

Hiện nay, Công ty được giao quản lý và sử dụng 02 lô đất với tổng diện tích là 4.000 m² phục vụ hoạt động kinh doanh. Thông tin về các lô đất cụ thể như sau:

Stt	Địa chỉ đất	Diện tích	Mục đích sử dụng	Hình thức, hồ sơ pháp lý thời hạn sử dụng
1	Cụm công nghiệp sản xuất giấy cao cấp – Xã Phong Khê, TP.Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh	2.000 m ²	Xây dựng và vận hành nhà máy sản xuất giấy cao cấp	Đất thuê có thời hạn sử dụng đến ngày 18/12/2057 GCN QSDĐ số AB 982992 ngày 19/10/2009 của UBND TP Bắc Ninh

2	Cụm công nghiệp sản xuất giấy cao cấp – Xã Phong Khê, TP.Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh	2.000 m ²	Xây dựng và vận hành nhà máy sản xuất giấy cao cấp	Đất thuê có thời hạn sử dụng đến ngày 18/12/2057 GCN QSDĐ số AB 982993 ngày 19/10/2009 của UBND TP Bắc Ninh
---	--	----------------------	--	--

(Nguồn: Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà)

8. 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

9. Thông tin về Khoản nợ phải thu tại Giấy Ngân Hà bán kèm cổ phần*Theo Hợp đồng mua bán nợ số 34/2018/DATC-TCB ngày 31/10/2018 giữa Công ty TNHH Mua bán nợ Việt nam và Ngân hàng Thương mại Cổ phần Kỹ thương Việt nam*

- Tổng giá trị khoản nợ theo đối chiếu công nợ đến thời điểm 29/09/2018 như sau;

+ Nợ gốc: 75.989.495.395 VND

+ Nợ lãi: 72.816.873.992 VND

+ Phí: 228.973.119 VND

+ Tổng cộng: 149.035.342.497 VND

- Giá mua bán đối với khoản nợ là: 55.687.007.575 VND

Theo bảng tổng hợp đối chiếu công nợ do Trung tâm Giao dịch, Đầu tư, tư vấn mua bán nợ và tài sản (DATC) cung cấp tại thời điểm 31/12/2024.

- Tổng giá trị khoản nợ theo đối chiếu công nợ như sau:

+ Nợ gốc: 17.416.342.369 VND

+ Nợ lãi: 78.630.407.747 VND

+ Nợ lãi quá hạn: 3.928.095.190 VND

+ Tổng cộng: 99.974.845.306 VND

Giá trị khoản nợ phải thu xác định bằng giá trị tài sản đảm bảo tại thời điểm 31/12/2024 theo Chứng thư thẩm định giá số 061/2025/538/CT ngày 23/06/2025 của Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – T.D.K.

TT	Nội dung	Giá trị
I	Giá trị tài sản đảm bảo	93.477.708.158
1	Giá trị toàn bộ tài sản doanh nghiệp	59.820.400.351
2	Giá trị 1.900.000 cổ phần	0
3	Giá trị tài sản đảm bảo bên thứ 3	33.657.307.807

TT	Nội dung	Giá trị
II	Giá trị các khoản nợ có tài sản bảo đảm của Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	28.981.569.107
1	Nợ gốc	17.416.342.369
2	Nợ lãi xác định lại	11.565.226.738

Thông tin về tài sản bảo đảm khoản nợ

STT	Tài sản bảo đảm	Giá trị thẩm định
1	Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất	33.657.307.807
1.1	Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất theo Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số BC 704497 ngày 21/12/2010 do UBND Thành phố Bắc Ninh cấp cho ông Nguyễn Văn Tuấn và bà Đào Thị Nguyệt	13.680.736.893
1.2	Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất theo Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số AL 220558 ngày 30/01/2008 do UBND Thành phố Bắc Ninh cấp cho ông Nguyễn Bình Nghĩa và Đỗ Thị Luyên	19.976.570.914
2	Nhà xưởng, trang thiết bị máy móc, dây chuyền sản xuất giấy của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà	25.567.954.079
3	Phần vốn góp của Ông Nguyễn Văn Tuấn; Ông Đào Văn Tiến; Bà Đào Thị Nguyệt tại Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà với giá trị sổ sách là 19.000.000.000 đồng, tương ứng với 1.900.000 cổ phần	0
4	Hàng hóa là giấy Duplex, Krap, nguyên vật liệu và các sản phẩm khác từ giấy thuộc sở hữu của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà tại địa chỉ: Cụm công nghiệp sản xuất giấy cao cấp, xã phong Khê, thành phố Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh	34.169.455.591
5	Quyền đòi nợ phát sinh từ các hợp đồng kinh tế giữa Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà và bên thứ ba	0
Tổng cộng		93.394.717.477

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

- 1. Tên cổ phần chuyển nhượng: Cổ phần Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà**
- 2. Loại cổ phần chuyển nhượng: Cổ phần phổ thông**
- 3. Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần**
- 4. Lô cổ phần kèm nợ phải thu dự kiến chuyển nhượng:**
 - Tổng số lượng cổ phần chuyển nhượng: 2.000.000 cổ phần tương ứng tỷ lệ 51,28% 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 31/12/2024 là: 99.974.845.306 đồng (Trong đó: Nợ gốc: 17.416.342.369 đồng; Nợ lãi: 78.630.407.747 đồng; Nợ lãi quá hạn: 3.928.095.190 đồng).
- 5. Giá khởi điểm chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu: 28.981.569.107 đồng.**
- 6. Phương pháp/Cơ sở tính giá khởi điểm:**
 - Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà là công ty cổ phần chưa niêm yết/đăng ký giao dịch trên thị trường chứng khoán, căn cứ quy định tại Điểm c khoản 1 Điều 29 Nghị định 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 (được bổ sung tại Khoản 12 Điều 1 Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08/03/2018)

c) Việc xác định giá khởi điểm khi chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu: Doanh nghiệp nhà nước lựa chọn ký hợp đồng thuê tổ chức có chức năng thẩm định giá để xác định, đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật về thẩm định giá; xác định đầy đủ giá trị thực tế phần vốn của doanh nghiệp nhà nước đầu tư ra ngoài bao gồm giá trị được tạo bởi quyền sử dụng đất giao có thu tiền sử dụng đất, quyền sử dụng đất nhận chuyển nhượng hợp pháp, quyền sử dụng đất thuê (thuê trả tiền một lần cho cả thời gian thuê, thuê trả tiền hàng năm), giá trị các quyền sở hữu trí tuệ, bao gồm giá trị văn hóa, lịch sử khác, nhãn hiệu, tên thương mại (nếu có) theo quy định của pháp luật.

Việc sử dụng một mức giá khởi điểm để thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu theo các phương thức quy định tại Nghị định 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 giao dịch cuối cùng (đối với trường hợp giao dịch trên sàn giao dịch chứng khoán); hoặc tính đến ngày công bố trúng giá chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu (đối với phương thức chào bán cạnh tranh 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).

- Căn cứ Chứng thư thẩm định giá số 061/2025/538/BC ngày 23/06/2025 do Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – T.D.K ban hành ngày 23/06/2025, phương pháp thẩm định giá được sử dụng là phương pháp tài sản.
- Căn cứ Báo cáo thẩm định giá số 061/2025/538/BC ngày 23/06/2025 do Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – T.D.K ban hành ngày 23/06/2025;
- Để bảo toàn và tối đa hóa lợi ích nhà nước khi chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu, HĐQT của DATC đã ban hành Nghị quyết số 24/NQ-HĐQT ngày 07/07/2025 về việc phương án chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu của DATC tại Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà, theo đó mức giá khởi điểm chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ

phải thu khi thực hiện chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu là: 28.981.569.107 đồng

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

Chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu qua hình thức Chào bán cạnh tranh thông thường theo lô. Toàn bộ số cổ phần và khoản nợ phải thu được xác định là 01 (một) lô.

8. Tổ chức chào bán cạnh tranh:

Tổ chức thực hiện và địa điểm tổ chức chào bán cạnh tranh cổ phần:

Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest (AAS): Số 222 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Đồng Đa, Hà Nội.

9. Thời gian thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu:

Dự kiến Quý III/2025.

10. Thời gian đăng ký mua cổ phần dự kiến:

Được quy định cụ thể tại Quy chế chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu của Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà do Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest ban hành.

11. Giới hạn về tỷ lệ nắm giữ đối với người nước ngoài

Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty 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.

Giới hạn tỷ lệ sở hữu nước ngoài với một số ngành nghề có quy định cụ thể như sau:

STT	Ngành nghề đăng ký đầu tư, kinh doanh	Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại các ngành nghề đầu tư, kinh doanh có điều kiện (theo quy định pháp luật liên quan)	Tỷ lệ sở hữu theo cam kết quốc tế (cụ thể Hiệp định quốc tế)
1	Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp	Nghị định 31/2021/NĐ-CP: 100%	WTO, FTAs, AFAS: 100%
2	Mua bán nguyên vật liệu phi nông nghiệp phế liệu và đồ phế thải. Mua bán vật liệu xây dựng	Nghị định 31/2021/NĐ-CP: 100%	WTO, FTAs, AFAS: 100%
3	Kinh doanh thiết bị vật tư ngành giấy	Nghị định 31/2021/NĐ-CP: 100%	WTO, FTAs, AFAS: 100%
4	Kinh doanh vận tải hành khách, hàng hóa bằng xe ô tô	Nghị định 31/2021/NĐ-CP: Không quá 51%	WTO, FTAs, AFAS: Không quá 49%

Như vậy, tỷ lệ sở hữu của nước ngoài tại Công ty tối đa là 49%. Vì vậy, nhà đầu tư nước ngoài không được tham gia cuộc chào bán cạnh tranh này.

Tại thời điểm ngày 30/06/2021, Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà không có cổ đông nước ngoài.

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

Không có.

13. Các loại thuế có liên quan:

Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất là 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

Thuế Giá trị gia tăng: Công ty nộp thuế Giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất là 10%.

Đối với các loại thuế khác: Công ty tuân thủ theo Luật thuế và các chính sách về thuế theo quy định hiện hành áp dụng cho các doanh nghiệp.

Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà tự kê khai, quyết toán và chịu trách nhiệm với cơ quan có thẩm quyền về tiền thuế đất và các loại thuế theo quy định của nhà nước. Sau thời điểm công bố thông tin, số liệu về kết quả sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty có thể có sự thay đổi do kiểm tra, thanh tra của các cơ quan có thẩm quyền (Kiểm toán Nhà nước, Thanh tra, Thuế...).

Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam kê khai và nộp theo quy định của pháp luật hiện hành về các loại thuế có liên quan khi chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu..

14. Các thông tin khác theo quy định của pháp luật phải công khai khi thực hiện chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu:

Nhà đầu tư nhận chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu sẽ kế thừa toàn bộ quyền chủ nợ từ DATC, toàn bộ quyền lợi và nghĩa vụ của DATC tại Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà trong đó có trách nhiệm tiếp tục thực hiện thỏa thuận về nghĩa vụ xóa nợ cho Công ty cổ phần Giấy Ngân Hà với số tiền là 70.993.276.199 đồng.

❖ **Hồ sơ chào bán cạnh tranh bao gồm:**

- Nghị quyết số 24/NQ-HĐQT ngày 07/07/2025 về việc phương án chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu của DATC tại Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà;
- Bản Công bố thông tin về việc chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu theo mẫu quy định tại Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020;
- Tài liệu chứng minh DATC sở hữu hợp pháp cổ phần kèm nợ phải thu chào bán cạnh tranh để chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu;
- Quy chế chào bán cạnh tranh cổ phần;
- Các tài liệu khác có liên quan.

❖ **Phương tiện, địa điểm công bố thông tin**

- Bộ hồ sơ chào bán cạnh tranh được công khai cho nhà đầu tư trước ngày chào bán cạnh tranh tối thiểu 20 (hai mươi) ngày tại:
 - 03 (Ba) số báo liên tiếp của một tờ báo phát hành trong toàn quốc và một tờ báo địa phương nơi Chủ sở hữu và Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà có trụ sở chính (tỉnh Bắc Ninh);
 - Website của DATC, Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest, Công ty Cổ phần Giấy Ngân Hà (nếu có)

VII. 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 Giấy Ngân Hà được thực hiện theo Nghị quyết số 24/NQ-HDQT ngày 07/07/2025 của Hội đồng thành viên Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam.

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 Giấy Ngân Hà 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 28.981.569.107 đồng.

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

**1. Tổ chức Tư vấn và thực hiện chào bán cạnh tranh lô cổ phần kèm nợ phải thu
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST**

Địa chỉ: Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương, phường Đồng Đa, thành phố Hà Nội

Điện thoại: (84-4) 35739769

Fax: (84-4) 35739779

Website: www.aas.com.vn

2. Tổ chức Thẩm định giá

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ THẮNG LONG – T.D.K

Địa chỉ: Sân KT- Chung cư Cảnh sát 113- Số 3 Phố Nguyễn Như Uyên, Phường Yên Hòa, TP Hà Nội, Việt Nam

Điện thoại: (024) 44 500 668

Website: <https://kiemtoanthanglong.com/>

IX. BÁO CÁO CỦA CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM 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 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. Tuy nhiên, do đợt chuyển nhượng lô cổ phần kèm nợ phải thu 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 lô cổ phần kèm nợ phải thu. Do đó, chúng tôi khuyến nghị nhà đầu tư trước khi tham gia chào bán cạnh tranh 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, tình hình doanh nghiệp,... cũng như bảo đảm rằng việc đăng ký mua hay thực hiện giao dịch là đúng thẩm quyền, tuân thủ các quy định về công bố thông tin, giới hạn tỷ lệ sở

hữu, được thanh toán bằng nguồn tiền hợp pháp, phù hợp với quy định của pháp luật hiện hành.

Nhà đầu tư tham gia mua lô cổ phần kèm nợ phải thu có trách nhiệm tìm hiểu, đánh giá các thông tin về doanh nghiệp và chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư của mình. Tổ chức có vốn nhà nước được chuyển nhượng, Tổ chức là chủ sở hữu lô cổ phần kèm nợ phải thu 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.

X. NGÀY THÁNG, CHỮ KÝ, ĐÓNG DẤU CỦA ĐẠI DIỆN CHỦ SỞ HỮU LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU CHUYỂN NHƯỢNG

Hà Nội, ngày 11 tháng 08 năm 2025

**ĐẠI DIỆN CHỦ SỞ HỮU CHUYỂN NHƯỢNG
LÔ CỔ PHẦN KÈM NỢ PHẢI THU
CÔNG TY TNHH MUA BÁN NỢ VIỆT NAM
TUQ. TỔNG GIÁM ĐỐC
GIÁM ĐỐC TRUNG TÂM GIAO DỊCH, ĐẦU TƯ,
TƯ VẤN MUA BÁN NỢ VÀ TÀI SẢN**



KIỀU TIỀN DŨNG