

Số: 16 /2021/TTr-HĐQT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 11 năm 2021

TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG LẦN 02

V/v thông qua chủ trương thành lập Ban Kiểm toán nội bộ

Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CTCP QLQ ĐẦU TƯ LIGHTHOUSE

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản pháp luật hướng dẫn thi hành;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản pháp luật hướng dẫn thi hành;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Quản lý quỹ Đầu tư Lighthouse;
- Căn cứ nhu cầu thực tiễn hoạt động của Công ty.

Căn cứ theo nhu cầu thực tiễn của Công ty, nhằm nâng cao hiệu quả quản trị và điều hành, trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật về quản trị công ty nói chung và công ty quản lý quỹ nói riêng, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ đầu tư Lighthouse (“LHC”) kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua chủ trương thành lập Ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị trong trường hợp Công ty thành lập và quản lý quỹ đại chúng, chi tiết như sau:

1. Cơ sở của đề xuất

Theo quy định tại Khoản 1 Điều 137 Luật Doanh nghiệp, công ty cổ phần có quyền lựa chọn tổ chức quản lý và hoạt động theo một trong hai mô hình:

- Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Giám đốc hoặc Tổng giám đốc; hoặc,
- Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Giám đốc hoặc Tổng giám đốc. Trường hợp này ít nhất 20% số thành viên Hội đồng quản trị phải là thành viên độc lập và có Ủy ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị.

Công ty Cổ phần Quản lý quỹ Đầu tư Lighthouse hoạt động theo mô hình công ty cổ phần với cơ cấu tổ chức theo Điểm a Khoản 1 Điều 137 Luật Doanh nghiệp. Cụ thể, cơ cấu tổ chức và quản lý của Công ty bao gồm Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Kiểm



soát và Tổng Giám đốc. Tuy nhiên, LHC hiện có dưới 11 cổ đông và các cổ đông là tổ chức sở hữu dưới 50% tổng số cổ phần của công ty nên không bắt buộc phải có Ban kiểm soát. Ngoài việc tuân thủ quy định của Luật Doanh nghiệp, việc tổ chức và quản lý của Công ty cần tuân thủ các quy định của pháp luật về chứng khoán liên quan đến hoạt động của công ty quản lý quỹ, quỹ đầu tư nói riêng.

Theo quy định tại Khoản 1 Điều 42 – Thông tư 99/2020/TT-BTC hướng dẫn hoạt động của công ty quản lý quỹ: “*Công ty quản lý quỹ là công ty đại chúng hoặc quản lý quỹ đại chúng, công ty đầu tư chứng khoán đại chúng phải thành lập bộ phận kiểm toán nội bộ. Bộ phận kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị hoặc Hội đồng thành viên hoặc chủ sở hữu công ty.*”

Mô hình Kiểm toán nội bộ là mô hình quản trị hiện đại, hiện đang được áp dụng tại nhiều quốc gia có hệ thống quản trị công ty tốt và ngày càng được nhiều Công ty đại chúng tại Việt Nam áp dụng. Việc thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý công ty với mô hình ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị không những đáp ứng được yêu cầu của các quy định pháp luật mà còn xây dựng mô hình quản trị tiên tiến, phù hợp với thông lệ quốc tế, hạn chế sự trùng lặp về cơ cấu kiểm soát tại Công ty, cũng như tạo sự chủ động cho Hội đồng quản trị trong công tác kiểm soát nhằm đem lại hiệu quả trong quản trị doanh nghiệp.

Hiện tại, LHC là công ty cổ phần chưa đại chúng, tuy nhiên theo chiến lược kinh doanh năm 2022, Công ty dự kiến sẽ đẩy mạnh hoạt động quản lý quỹ thông qua việc thành lập và quản lý các quỹ đại chúng. Theo đó, nhằm hướng tới việc thành lập quỹ đại chúng và góp phần nâng cao hiệu quả quản trị và điều hành, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ đầu tư Lighthouse kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua chủ trương thành lập Bộ phận Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị thay thế cho mô hình quản trị với Ban Kiểm soát hiện tại

2. Mô hình quản trị đề xuất

a. Mô hình quản trị đang áp dụng

- Đại hội đồng cổ đông
- Hội đồng quản trị
- Ban Kiểm soát
- Tổng Giám đốc

b. Mô hình quản trị đề xuất thay đổi

- Đại hội đồng cổ đông
- Hội đồng quản trị
- Ban Kiểm toán nội bộ (trực thuộc Hội đồng quản trị);
- Tổng Giám đốc.

c. Thời điểm áp dụng

Khi Công ty thành lập và quản lý các quỹ đại chúng, dự kiến trong năm 2022.



3. Ủy quyền thực hiện

Kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị các công việc sau:

- Lựa chọn thời điểm thích hợp để thành lập Ban Kiểm toán nội bộ, ra quyết định thành lập Ban Kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị và quyết định giải thể Ban Kiểm soát;
- Lựa chọn nhân sự cho ban Kiểm toán nội bộ trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật và điều lệ Công ty và miễn nhiệm các thành viên của Ban Kiểm soát;
- Xây dựng và ban hành Quy chế hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ, đồng thời bãi bỏ các quy định về Ban Kiểm soát;
- Sửa đổi cơ cấu tổ chức và quản lý của Công ty và những nội dung liên quan;
- Sửa đổi các nội dung tương ứng tại Điều lệ Công ty liên quan đến việc thay đổi cơ cấu tổ chức và quản lý của Công ty;
- Thực hiện các công việc khác liên quan đến việc thành lập Ban Kiểm toán nội bộ và báo cáo Đại hội đồng cổ đông trong kỳ họp gần nhất.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Hồ Hoàng Lâm

