

Số: 07 /NQ-HĐTV

Khánh Hòa, ngày 28 tháng 11 năm 2018

NGHỊ QUYẾT

Về việc phê duyệt Phương án chuyển nhượng vốn để tiếp tục bán đấu giá cổ phần thoái hết vốn của Tổng công ty Khánh Việt – Công ty TNHH một thành viên đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân

HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN TỔNG CÔNG TY KHÁNH VIỆT

Căn cứ Quyết định số 2914/QĐ-UBND ngày 13 tháng 11 năm 2009 của Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa về việc phê duyệt Phương án chuyển đổi và chuyển Tổng công ty Khánh Việt thành Tổng công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên Khánh Việt;

Căn cứ Quyết định số 1922/QĐ-UBND ngày 29 tháng 7 năm 2010 của Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa về việc điều chỉnh tên gọi của Tổng công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên Khánh Việt thành Tổng công ty Khánh Việt;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Khánh Việt – Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên được Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa ban hành theo Quyết định số 18/QĐ-UBND ngày 08 tháng 01 năm 2015;

Căn cứ Quyết định số 4136/QĐ-UBND ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa về việc phê duyệt Đề án "Tái cơ cấu doanh nghiệp Tổng công ty Khánh Việt" giai đoạn 2016-2020;

Căn cứ Quyết định số 4018/QĐ-UBND ngày 28 tháng 12 năm 2017 của Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa về việc điều chỉnh Quyết định số 4136/QĐ-UBND ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa phê duyệt Đề án "Tái cơ cấu doanh nghiệp Tổng công ty Khánh Việt" giai đoạn 2016-2020;

Căn cứ Tờ trình số 536/TTr-TCTKV ngày 27 tháng 11 năm 2018 của Chủ tịch HĐQT Tổng công ty Khánh Việt về việc trình phê duyệt Phương án chuyển nhượng vốn để tiếp tục bán đấu giá cổ phần thoái hết vốn của Tổng công ty Khánh Việt – Công ty TNHH một thành viên đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân (kèm theo *Phương án chuyển nhượng vốn*);

Căn cứ Biên bản họp Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt ngày 28 tháng 11 năm 2018,

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Phê duyệt Phương án chuyển nhượng vốn để tiếp tục bán đấu giá cổ phần thoái hết vốn của Tổng công ty Khánh Việt – Công ty TNHH một thành viên đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân, với một số nội dung chính như sau:

- Số lượng cổ phần chào bán: 80.274 cổ phần;
- Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần;
- Giá trị cổ phần theo mệnh giá: 802.740.000 đồng;
- Giá khởi điểm: 18.400 đồng/cổ phần;
- Phương thức chuyển nhượng cổ phần: đấu giá công khai.

Điều 2. Giao Chủ tịch Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt (là người đại diện theo pháp luật của doanh nghiệp) và các phòng ban chức năng liên quan, Người đại diện quản lý vốn của Tổng công ty Khánh Việt đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân và Công ty cổ phần Khánh Tân phối hợp với Công ty cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công Thương Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh triển khai thực hiện bán đấu giá cổ phần theo quy định của pháp luật hiện hành.

Nghị quyết này đã được Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt thông qua và có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

(Đính kèm Nghị quyết này Tờ trình số 536/TTr-TCTKV ngày 27 tháng 11 năm 2018 và Phương án chuyển nhượng vốn)./.

Nơi nhận:

- HĐQT, KSV TCT;
- TGĐ và Phó TGĐ TCT;
- CtyCP Khánh Tân;
- Các CQ, Đơn vị liên quan;
- Lưu: KH,KT,QLV,TK.

NQ-07

**TM. HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN
CHỦ TỊCH**



Lê Tiến Anh

Số: 536 /TTr-TCTKV

Khánh Hòa, ngày 27 tháng 11 năm 2018

TỜ TRÌNH

**Về việc trình phê duyệt Phương án chuyển nhượng vốn để tiếp tục
bán đấu giá cổ phần thoái hết vốn của Tổng công ty Khánh Việt –
Công ty TNHH một thành viên đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân**

Kính gửi: Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt

Thực hiện Đề án "Tái cơ cấu doanh nghiệp Tổng công ty Khánh Việt" giai đoạn 2016-2020 được Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa phê duyệt theo Quyết định số 4136/QĐ-UBND ngày 30 tháng 12 năm 2016 và điều chỉnh theo Quyết định số 4018/QĐ-UBND ngày 28 tháng 12 năm 2017; Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt đã ban hành Nghị quyết số 04/NQ-HĐTV ngày 19 tháng 5 năm 2017 về việc bán đấu giá cổ phần của Tổng công ty Khánh Việt – Công ty TNHH một thành viên đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân, nhưng không bán được nên đã tiếp tục ban hành Nghị quyết số 16/NQ-HĐTV ngày 28 tháng 12 năm 2017 để bán đấu giá cổ phần lần 2, tuy nhiên vẫn không bán được.

Vì vậy, Tổng công ty Khánh Việt đã tiếp tục ký hợp đồng với đơn vị Tư vấn thẩm định giá xác định giá trị mỗi cổ phần của Công ty tại tháng 9/2018 làm căn cứ xác định giá khởi điểm để Tổng công ty Khánh Việt tiếp tục bán đấu giá cổ phần nhằm thoái hết vốn đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân theo Đề án Tái cơ cấu được duyệt.

Căn cứ Chứng thư thẩm định giá số 1773/18/CT.SACC ngày 06 tháng 11 năm 2018 của Công ty cổ phần Tư vấn và Thẩm định giá Đông Nam xác định giá trị doanh nghiệp Công ty cổ phần Khánh Tân tại thời điểm tháng 9/2018 và Phương án chuyển nhượng vốn của Tổng công ty Khánh Việt đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân do đơn vị Tư vấn (là Công ty cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công Thương Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh) lập được kèm theo Văn bản số 493/CV-CKCT-HCM03 ngày 23/11/2018 (đính kèm);

Chủ tịch Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt trình Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt ban hành Nghị quyết phê duyệt Phương án chuyển nhượng vốn của Tổng công ty Khánh Việt đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân để tiếp tục thoái hết vốn, với một số nội dung chính như sau:

- Số lượng cổ phần chào bán: 80.274 cổ phần;
- Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần;
- Giá trị cổ phần theo mệnh giá: 802.740.000 đồng;
- Giá khởi điểm: 18.400 đồng/cổ phần;
- Phương thức chuyển nhượng cổ phần: đấu giá công khai.

Đồng thời, giao Chủ tịch Hội đồng thành viên Tổng công ty Khánh Việt (là người đại diện theo pháp luật của doanh nghiệp) và các phòng ban chức năng liên quan, Người đại diện quản lý vốn của Tổng công ty Khánh Việt đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân và Công ty cổ phần Khánh Tân phối hợp với Công ty cổ phần Chứng khoán

Ngân hàng Công Thương Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh triển khai thực hiện bán đấu giá cổ phần theo quy định của pháp luật hiện hành.

Kính trình./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT,KT,QLV,TK.

**TUQ. CHỦ TỊCH HĐQT
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**



Nguyễn Đình Hương

PHƯƠNG ÁN CHUYỂN NHƯỢNG VỐN

**TỔNG CÔNG TY KHÁNH VIỆT- CÔNG TY
TNHH MTV(KHATOCO)**

TẠI

CÔNG TY CỔ PHẦN KHÁNH TÂN

Khánh Hòa, năm 2018

Khánh Hòa, ngày 23 tháng 4 năm 2018

**PHƯƠNG ÁN CHUYỂN NHƯỢNG VỐN CỦA
TỔNG CÔNG TY KHÁNH VIỆT – CÔNG TY TNHH MTV (KHATOCO) TẠI
CÔNG TY CỔ PHẦN KHÁNH TÂN**

I. CĂN CỨ PHÁP LÝ:

- Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội Khóa 13 nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp;
- 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 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 về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp;
- Thông tư 219/2015/TT-BTC ngày 31/12/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn Nghị định 91/2015/NĐ-CP về đầu tư vốn Nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp;
- Thông tư 59/2018/TT-BTC ngày 16/07/2018 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 219/2015/TT-BTC về đầu tư vốn Nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp;
- Quyết định số 4136/QĐ-UBND ngày 30/12/2016 của Ủy ban nhân dân Tỉnh Khánh Hòa về việc phê duyệt Đề án “Tái cơ cấu doanh nghiệp Tổng công ty Khánh Việt” giai đoạn 2016 – 2020;
- Quyết định số 4018/QĐ-UBND ngày 28/12/2017 của Ủy ban nhân dân Tỉnh Khánh Hòa về việc Điều chỉnh Quyết định số 4136/QĐ-UBND ngày 30/12/2016 về việc phê duyệt Đề án “Tái cơ cấu doanh nghiệp Tổng công ty Khánh Việt” giai đoạn 2016-2020;
- Chứng thư thẩm định giá số 1773/18/CT.SACC ngày 06/11/2018 do Công ty Cổ phần Tư vấn và Thẩm định giá Đông Nam phát hành;
- Các văn bản pháp luật khác có liên quan.

II. MỤC TIÊU CHUYỂN NHƯỢNG VỐN:

Tổng Công ty Khánh Việt chuyển nhượng toàn bộ vốn đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân theo Đề án Tái cơ cấu doanh nghiệp Tổng công ty Khánh Việt giai đoạn 2016 – 2020 được Ủy ban nhân dân Tỉnh Khánh Hòa phê duyệt tại Quyết định số 4136/QĐ-UBND ngày 30/12/2016 và được điều chỉnh tại Quyết định số 4018/QĐ-UBND ngày 28/12/2017. Việc thoái vốn nhằm cơ cấu lại doanh nghiệp, thu hồi vốn đã đầu tư tại Công ty cổ phần Khánh Tân.

III. THÔNG TIN TỔNG QUAN VỀ CÔNG TY ĐƯỢC CHUYỂN NHƯỢNG VỐN:

1. Thông tin tổng quan theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh:

Tên gọi đầy đủ : CÔNG TY CỔ PHẦN KHÁNH TÂN
Giấy CNĐKDN : Số 4200649092 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Khánh Hòa cấp lần đầu ngày 28/06/2006, thay đổi lần thứ 7 ngày 28/06/2017
Vốn điều lệ : 15.036.450.000 đồng
Địa chỉ : Thôn Buôn Lác, Xã Ninh Tây, Thị xã Ninh Hòa, Tỉnh Khánh Hòa.
Điện thoại : 0258. 3602695
Fax : 0258. 3848777
Email : khanhtanco@khatoco.com
Website : www.khanhtan.khatoco.com

2. Ngành nghề kinh doanh:

STT	Tên ngành nghề kinh doanh	Mã Ngành
1	Chăn nuôi lợn	0145
2	Chăn nuôi trâu, bò <i>Chi tiết: Chăn nuôi bò giống, bò thịt</i>	0141
3	Chăn nuôi khác <i>Chi tiết: Chăn nuôi đà điểu, cá sấu;</i>	0149
4	Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống <i>Chi tiết: Mua bán lợn giống, lợn thịt, mua bán bò giống, bò thịt, đà điểu, cá sấu nuôi;</i>	4620

5	Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu <i>Chi tiết: Kinh doanh thuốc thú y, trang thiết bị thú y, tinh trùng lợn;</i>	4669
6	Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt <i>Chi tiết: Giết mổ, chế biến thực phẩm từ lợn;</i>	1010
7	Trồng rừng và chăm sóc rừng	0210
8	Trồng lúa	0111
9	Trồng ngô và cây lương thực có hạt khác	0112
10	Trồng cây lấy củ có chất bột	0113
11	Trồng cây mía	0114
12	Trồng cây thuốc lá, thuốc lào	0115
13	Trồng cây lấy sợi	0116
14	Trồng cây có hạt chứa dầu	0117
15	Trồng rau, đậu các loại và trồng hoa, cây cảnh	0118
16	Trồng cây hàng năm khác	0119
17	Trồng cây ăn quả	0121
18	Trồng cây lấy quả chứa dầu	0122
19	Trồng cây điều	0123
20	Trồng cây cao su	0125
21	Trồng cây lâu năm khác	0129

Nguồn: CTCP Khánh Tân

3. Vốn điều lệ và cơ cấu cổ đông:

- Vốn điều lệ đăng ký : 15.036.450.000 đồng
- Vốn điều lệ thực góp : 15.036.450.000 đồng
- Mệnh giá cổ phần : 10.000 đồng/cổ phần.
- Tổng số cổ phần đang lưu hành: : 1.503.645 cổ phần

Cơ cấu cổ đông CTCP Khánh Tân tại thời điểm 28/04/2018:

STT	Tên cổ đông	Số vốn góp (VND)	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu (%)
1	Đào Vũ Lâm	3.385.710.000	338.571	22,52
2	Võ Thị Minh	1.255.480.000	125.548	8,35
3	Tổng Công ty Khánh Việt – Công ty TNHH MTV	802.740.000	80.274	5,34
4	Cổ đông khác	9.592.520.000	959.252	63,79
	Tổng cộng	15.036.450.000	1.503.645	100,00

Nguồn: CTCP Khánh Tân

IV. THÔNG TIN VỀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CÔNG TY:

1. Bảng cân đối kế toán

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu		31/12/2016	31/12/2017	30/09/2018
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	17.559.632.516	5.551.977.655	6.151.132.601
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	7.924.612.544	1.375.111.089	2.166.343.926
1	Tiền	924.612.544	1.375.111.089	2.166.343.926
2	Các khoản tương đương tiền	7.000.000.000	-	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	722.530.789	401.833.212	607.401.161
1	Phải thu khách hàng	461.772.810	112.906.261	365.890.466
2	Trả trước cho người bán	192.042.869	264.684.041	91.532.500
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	-	-	-
4	Các khoản phải thu khác	68.715.110	24.242.910	149.978.195
IV	Hàng tồn kho	8.876.843.192	3.775.033.354	3.377.387.514
1	Hàng tồn kho	9.636.553.192	3.991.482.255	3.593.836.415
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(759.710.000)	(216.448.901)	(216.448.901)

	Chỉ tiêu	31/12/2016	31/12/2017	30/09/2018
V	Tài sản ngắn hạn khác	35.645.991	-	-
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	1.812.124	-	-
2	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	33.833.867	-	-
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	16.450.986.963	13.431.798.928	10.849.591.135
I	Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-
II	Tài sản cố định	11.553.379.196	9.592.228.130	7.977.338.556
1	Tài sản cố định hữu hình	11.325.980.807	9.371.256.593	7.772.130.004
-	Nguyên giá	39.271.113.201	39.517.647.184	39.517.647.184
-	Giá trị hao mòn lũy kế	(27.945.132.394)	(30.146.390.591)	(31.745.517.180)
2	Tài sản cố định vô hình	227.398.389	220.971.537	205.208.552
-	Nguyên giá	1.047.934.323	1.047.934.323	1.047.934.323
-	Giá trị hao mòn lũy kế	(820.535.934)	(826.962.786)	(842.725.771)
III	Bất động sản đầu tư	366.857.254	352.747.354	342.164.929
-	Nguyên giá	2.082.214.000	2.082.214.000	2.082.214.000
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	(1.715.356.746)	(1.729.466.646)	(1.740.049.071)
IV	Tài sản dở dang dài hạn	376.965.338	92.045.455	90.045.455
	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	376.965.338	92.045.455	92.045.455
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-
VI	Tài sản dài hạn khác	4.153.785.175	3.394.777.989	2.438.042.195
	Chi phí trả trước dài hạn	4.153.785.175	3.394.777.989	2.438.042.195
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		34.010.619.479	18.983.776.583	17.000.723.736
NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ	2.711.544.986	3.199.323.600	4.149.305.466
I	Nợ ngắn hạn	2.196.586.745	2.814.627.643	3.764.609.509
1	Phải trả người bán	662.652.650	996.965.185	2.402.698.900
2	Người mua trả tiền trước	62.578.341	49.584.109	200.653.495

Chỉ tiêu		31/12/2016	31/12/2017	30/09/2018
	ngắn hạn			
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17.925.286	11.173.432	15.260.319
4	Phải trả người lao động	601.724.951	231.169.645	258.192.478
5	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	130.262.284	130.262.284	32.565.571
6	Phải trả ngắn hạn khác	122.950.354	426.763.109	191.145.867
7	Quỹ khen thưởng và phúc lợi	598.492.879	968.709.879	664.092.879
II	Nợ dài hạn	514.958.241	384.695.957	384.695.957
	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	514.958.241	384.695.957	384.695.957
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU	31.299.074.493	15.784.452.983	12.851.418.270
I	Vốn chủ sở hữu	31.299.074.493	15.036.450.000	12.851.418.270
1	Vốn góp của chủ sở hữu	29.270.090.000	15.036.450.000	15.036.450.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	-	3.246.559.000	3.246.559.000
3	Cổ phiếu quỹ	(10.987.081.000)	-	-
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	13.016.065.493	(2.498.556.017)	(5.431.590.730)
-	<i>LNST chưa phân phối kỳ trước</i>	5.309.049.601	8.556.952.993	8.556.952.993
-	<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	7.707.015.892	(11.055.509.010)	(13.988.543.723)
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		34.010.619.479	18.983.776.583	17.000.723.736

Nguồn: BCTC kiểm toán 2016, 2017 và BCTC tự lập 09 tháng 2018 CTCP Khánh Tân

2. Kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị: Đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	% tăng giảm 2017/2016
1	Doanh thu thuần	61.682.578.446	35.190.432.660	(42,95)
2	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	8.184.869.871	(11.000.031.480)	(234,39)
3	Lợi nhuận trước thuế	8.169.844.871	(11.053.019.080)	(235,29)
4	Lợi nhuận sau thuế	7.707.015.892	(11.055.509.010)	(243,45)

Nguồn: BCTC kiểm toán 2016, 2017 CTCP Khánh Tân và Vietinbank Securities tính toán

3. Tài sản cố định

Đơn vị: Đồng

Khoản mục	31/12/2016			31/12/2017		
	Nguyên giá (NG)	Giá trị còn lại (GTCL)	GTCL/ NG (%)	Nguyên giá (NG)	Giá trị còn lại (GTCL)	GTCL/ NG (%)
Tài sản cố định hữu hình	39.271.113.201	11.325.980.807	28,84	39.517.647.184	9.371.256.593	23,71
Tài sản cố định vô hình	1.047.934.323	227.398.389	21,70	1.047.934.323	220.971.537	21,09
Tổng cộng	40.319.047.524	11.533.379.196	28,65	40.565.581.507	9.592.228.130	23,65

Nguồn: BCTC kiểm toán 2016, 2017 CTCP Khánh Tân và Vietinbank Securities tính toán

4. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Chỉ tiêu	DVT	Năm 2016	Năm 2017
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	7,99	1,97
Hệ số thanh toán nhanh	Lần	3,61	0,49
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số nợ/Tổng TS	%	7,97	16,85

Chi tiêu	ĐVT	Năm 2016	Năm 2017
Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu	%	8,66	20,27
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
Vòng quay hàng tồn kho	Vòng	4,64	6,72
Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Lần	1,91	1,33
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Hệ số lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	12,49	(31,42)
Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu ¹	%	24,62	(70,04)
Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản ²	%	22,66	(58,24)
Lợi nhuận từ HĐKD/Doanh thu thuần	%	13,27	(31,26)
Thu nhập trên vốn cổ phần (EPS)	Đồng	4.660	(7.352)

Nguồn: Vietinbank Securities tính toán

5. Đánh giá:

Chỉ tiêu về khả năng thanh toán: Hệ số thanh toán ngắn hạn và Hệ số thanh toán nhanh của Công ty tại thời điểm cuối năm 2017 giảm so với thời điểm cuối năm 2016 chứng tỏ khả năng thanh toán các nghĩa vụ tài chính đến hạn của Công ty có sự suy giảm nguyên nhân chủ yếu do khoản mục Tiền, tương đương tiền và Hàng tồn kho của Công ty có sự suy giảm mạnh.

Chỉ tiêu về cơ cấu vốn: Các hệ số nợ trên tổng tài sản và nợ trên vốn chủ sở hữu của Công ty tại thời điểm cuối năm 2017 có sự gia tăng mạnh so với cuối năm 2016, tuy nhiên vẫn duy trì dưới 50%, nguyên nhân chủ yếu do Công ty thực hiện giảm Vốn chủ sở hữu mạnh trong năm 2017 dẫn đến tổng tài sản giảm.

Chỉ tiêu về năng lực hoạt động: Nhìn chung, các chỉ tiêu về năng lực hoạt động của công ty trong năm 2016, 2017 hiện đang ở mức khá tốt.

Chỉ tiêu về khả năng sinh lời: các chỉ số về khả năng sinh lời của Công ty trong năm 2017 giảm mạnh so với năm 2016, nguyên nhân do lợi nhuận hoạt động kinh doanh giảm mạnh. Nhu cầu thịt heo từ Trung Quốc sụt giảm đột ngột sau một thời gian dài thương lái Trung Quốc tích cực thu mua heo hơi của Việt Nam. Giá thịt heo liên tục giảm mạnh từ cuối năm 2016 do lượng heo tồn dư nhiều trong khi nhu cầu tiêu thụ của người dân không tăng. Từ những tác động thị trường tiêu cực trên, hoạt động kinh doanh của Công ty bị ảnh hưởng nặng nề thể hiện qua kết quả kinh doanh năm 2017 thua lỗ.

¹ Vốn chủ sở hữu bình quân

² Tổng tài sản bình quân

V. MỘT SỐ NỘI DUNG CHỦ YẾU CỦA CHỨNG THƯ THẨM ĐỊNH GIÁ:

STT	Chỉ tiêu	Nội dung	
1	Đơn vị thẩm định giá	Công ty Cổ phần Tư vấn và Thẩm định giá Đông Nam	
2	Chứng thư thẩm định giá số	Số 1773/18/CT.SACC ngày 06/11/2018 Công ty Cổ phần Tư vấn và Thẩm định giá Đông Nam phát hành	
3	Mục đích thẩm định giá	Xác định giá trị doanh nghiệp Công ty Cổ phần Khánh Tân làm cơ sở thoái vốn.	
4	Thời điểm thẩm định giá	30/09/2018	
5	Phương pháp xác định	Phương pháp tài sản	
6	Tài sản thẩm định giá	Công ty Cổ phần Khánh Tân	
7	Kết quả thẩm định (đơn vị tính: đồng)	Tổng Vốn chủ sở hữu của CTCP Khánh Tân tại ngày 30/9/2018 (theo giá trị sổ sách)	12.851.418.270
		Giá trị Vốn chủ sở hữu theo kết quả thẩm định giá (tại ngày 30/9/2018)	27.666.782.828
		Giá trị vốn chủ sở hữu tăng	14.815.364.558
		Giá trị sổ sách một cổ phần theo sổ sách kế toán (tại ngày 30/9/2018)	8.547
		Giá trị một cổ phần theo kết quả thẩm định giá (tại ngày 30/9/2018)	18.400

VI. GIÁ TRỊ CỔ PHẦN

Chỉ tiêu	Đơn vị	Nội dung
Giá trị sổ sách một cổ phần tại thời điểm 30/09/2018	Đồng/ cổ phần	8.547
Giá trị thực tế một cổ phần theo kết quả thẩm định giá tại thời điểm 30/09/2018	Đồng/ cổ phần	18.400
Số lượng cổ phần của Khatoco tại Công ty	Cổ phần	80.274
Tổng giá trị thực tế phần vốn của Khatoco tại Công ty (thời điểm 30/09/2018)	Đồng	1.477.041.600
Tổng giá trị sổ sách phần vốn góp của Khatoco	Đồng	802.744.000

VII. PHƯƠNG ÁN CHÀO BÁN CỔ PHIẾU:

Chỉ tiêu	Nội dung
Loại cổ phần	Cổ phần phổ thông, tự do chuyển nhượng
Mệnh giá cổ phiếu	10.000 đồng/cổ phiếu
Tổng số cổ phần của Công ty đang lưu hành	1.503.645 cổ phần
Tổng số cổ phần thuộc sở hữu của Tổng công ty	80.274 cổ phần, tương ứng 5,34% vốn điều lệ.
Số cổ phần sau thoái vốn thuộc sở hữu của Tổng công ty	0 cổ phần, tương đương 0% vốn điều lệ.
Số cổ phần chào bán thuộc sở hữu của Tổng công ty	80.274 cổ phần, tương ứng 5,34% vốn điều lệ
Hình thức chuyển nhượng	Bán đấu giá cổ phần thông qua Công ty Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
Giá khởi điểm	18.400 đồng/cổ phần. <i>Căn cứ Điều 1, Khoản 12, Nghị định 32/2018/NĐ-CP ngày 08/03/2018 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung Điều 29, 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</i>

	<i>doanh nghiệp.</i> <i>Căn cứ vào Chứng thư thẩm định giá số 1773/18/CT.SACC ngày 06/11/2018 do Công ty Cổ phần Tư vấn và Thẩm định giá Đông Nam phát hành.</i> Giá khởi điểm để tổ chức bán đấu giá là 18.400 đồng/cổ phiếu.		
Đối tượng nhận chuyển nhượng	Các tổ chức cá nhân trong và ngoài nước đáp ứng điều kiện theo quy định của Quy chế bán đấu giá cổ phần Công ty Cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công thương – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh ban hành.		
Công bố thông tin	Thực hiện công bố thông tin theo đúng quy định		
Thời gian thực hiện và hoàn thành việc chuyển nhượng vốn	Dự kiến trong quý IV năm 2018 – quý I năm 2019		
Đơn vị tư vấn	Công ty Cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh		
Phân tích hiệu quả, lợi ích từ thoái vốn	Số lượng cổ phần của Khatoco tại Công ty	80.274	Cổ phần
	Tổng cổ phần chào bán	80.274	Cổ phần
	Giá khởi điểm	18.400	đồng/cổ phần
	Giá trị thu về tính theo giá khởi điểm	1.477.041.600	đồng
	Giá trị vốn góp	802.744.000	đồng
	Lợi ích thu được dự kiến (chưa bao gồm chi phí tư vấn và các chi phí liên quan)	674.297.600	đồng