

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh

Tổ chức công bố thông tin: **Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ ACB**
Trụ sở chính: *Lầu 1, Tòa nhà ACB, 444A-446 Cách Mạng Tháng Tám, Phường 11, Quận 3, Tp.HCM*
Điện thoại: 84-8 62.905.989
Fax: 84-8 62.905.987
Người thực hiện công bố thông tin: *Nguyễn Minh Tuấn*
Địa chỉ: *36 Lê Đại Hành, Nha Trang, Khánh Hòa*
Điện thoại di động: 0909 662 172
Điện thoại cơ quan: 84-8 62.905.986
Fax: 84-8 62.905.987

Loại thông tin công bố: 24h 72h Yêu cầu Bất thường Định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB công bố thông tin liên quan đến việc giải thể Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB, cụ thể như sau:

- Ngày 10/11/2014 ACBC nộp hồ sơ giải thể quỹ cho UBCKNN;
- Ngày 04/12/2014 UBCKNN ban hành công văn số 6732/UBCK-QLQ xác nhận Công ty đã báo cáo về việc giải thể Quỹ ACBGF;
- Ngày 04/12/2014 ACBC công bố thông tin về việc nhận công văn của UBCKNN và toàn văn thông báo giải thể quỹ bao gồm Nghị quyết đại hội Nhà đầu tư bất thường 2014 và Phương án giải thể quỹ trên website công ty www.acbcapital.com.vn theo đường dẫn: Tin tức/Tin ACBC/ Công ty Quản lý Quỹ ACB thông báo về việc nhận được công văn số 6732/UBCK-QLQ Vv giải thể Quỹ ACBGF của UBCKNN

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Ngày 04 tháng 12 năm 2014

Người thực hiện công bố thông tin

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Minh Tuấn

BỘ TÀI CHÍNH
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Số: 6732 /UBCK-QLQ
V/v giải thể Quỹ ACBGF

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

Hà Nội, ngày 04 tháng 12 năm 2014

Kính gửi: Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB

Vừa qua, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) nhận được Thông báo của Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB (Công ty) về việc giải thể Quỹ đầu tư tăng trưởng ACB (Quỹ ACBGF). Căn cứ quy định pháp luật hiện hành, UBCKNN xác nhận Công ty đã báo cáo về việc giải thể Quỹ ACBGF và đề nghị Công ty:

1. Tổ chức thực hiện việc giải thể Quỹ ACBGF theo phương án đã được Đại hội nhà đầu tư thông qua, phù hợp với các quy định của pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán;
2. Thực hiện công bố bản thông báo về việc giải thể Quỹ ACBGF theo quy định tại khoản 3 Điều 20 Thông tư số 224/2012/TT-BTC ban hành ngày 26 tháng 12 năm 2012 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn thành lập và quản lý quỹ đóng và quỹ thành viên (Thông tư số 224/2012/TT-BTC);
3. Thực hiện trình tự, thủ tục hủy niêm yết tự nguyện, hủy đăng ký chứng chỉ quỹ theo hướng dẫn của Sở giao dịch chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán theo quy định tại khoản 3 Điều 20 Thông tư 224/2012/TT-BTC;
4. Báo cáo kết quả giải thể Quỹ ACBGF theo quy định tại khoản 5 Điều 20 Thông tư 224/2012/TT-BTC.

UBCKNN thông báo để Công ty biết và thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Ban đại diện Quỹ (để phối hợp);
- NH Standard Chartered (để phối hợp);
- Lưu: VT, QLQ, 05.

TL. CHỦ TỊCH
KT. VỤ TRƯỞNG VỤ QUẢN LÝ CÁC CÔNG TY
QUẢN LÝ QUỸ VÀ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN
PHÓ VỤ TRƯỞNG



Nguyễn Hải Nam

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

THÔNG BÁO VIỆC GIẢI THỂ QUỸ

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

1. Công ty quản lý quỹ

- Tên công ty quản lý quỹ: Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ ACB
- Tên tiếng Anh : ACB Capital Management Company Limited
- Tên viết tắt : ACBC
- Giấy phép thành lập và hoạt động số: 41/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 28 tháng 10 năm 2008 và các Giấy phép điều chỉnh.
- Địa chỉ trụ sở chính : Lầu 1, Tòa nhà ACB, 444A-446 Cách Mạng Tháng Tám, Quận 3 Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
- Điện thoại: (84.8) 6290 5989 Fax: (84.8) 6290 5987

2. Ngân hàng giám sát

- Tên ngân hàng: Ngân hàng TNHH Một thành viên Standard Chartered (Việt Nam)
- Giấy phép thành lập và hoạt động số: 236/GP-NHNN do NHNN cấp ngày 08/09/2008
- Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động lưu ký chứng khoán số: 37/UBCK-GCN do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16/12/2008
- Địa chỉ trụ sở chính: P1810-P1815, Keangnam Hanoi Landmark, E6, Phạm Hùng, Phường Mỹ Trì, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội, Việt Nam
- Điện thoại: (84.4) 3936 8000 Fax : (84.4) 3938 6321

3. Ngày lập thông báo

Ngân hàng giám sát xin thông báo tới UBCKNN về việc giải thể quỹ như sau:

- Tên quỹ: Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB (ACB Growth Fund/ ACBGF)
- Giấy chứng nhận đăng ký thành lập quỹ: số 01/GCN-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 30/06/2011
- Vốn điều lệ: 240.080.000.000 đồng
- Thời hạn hoạt động: 5 năm
- Lý do giải thể:

Giải thể Quỹ trước thời hạn vì:



- Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB chính thức giao dịch trên SGDCK TP.HCM từ ngày 26/06/2012. Tuy nhiên, thị giá chứng chỉ Quỹ cũng như tính thanh khoản của ACBGF không khả quan, giá trị chứng chỉ Quỹ liên tục giảm xuống dưới mệnh giá.
- Yêu cầu của nhà đầu tư lớn của Quỹ (chiếm 73,3 % số chứng chỉ Quỹ giao dịch) về việc rút lại phần vốn góp tại Quỹ.
 - Ngày dự kiến hủy niêm yết: dự kiến **31/12/2014**
 - Hình thức thanh lý và phân phối tài sản:
- Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014, Quỹ chỉ nắm giữ 01 cổ phiếu niêm yết (tương ứng 0,23% giá trị tài sản ròng) và tiền gửi có kỳ hạn tại các tổ chức tín dụng và tiền mặt. Do đó, tài sản của quỹ sẽ được thanh lý theo phương thức giao dịch thỏa thuận hoặc khớp lệnh qua sàn giao dịch;
- Cổ phiếu niêm yết hiện có trong danh mục đầu tư của Quỹ sẽ được thanh lý dần kể từ ngày có quyết định của UBCKNN chấp thuận việc giải thể Quỹ và tùy theo tình hình thị trường với mục tiêu đảm bảo thu về giá trị tốt nhất có thể cho tài sản Quỹ;
- Danh mục đầu tư của Quỹ được chuyển hoàn toàn thành tiền mặt trước ngày đóng quỹ, dự kiến là ngày 26/01/2015.

Việc phân chia tài sản của Quỹ cho Nhà đầu tư sau khi thanh lý tài sản Quỹ được thực hiện theo luật định và đảm bảo các nghĩa vụ sau:

- Nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước;
- Các khoản phải trả cho công ty Quản lý Quỹ, Ngân hàng giám sát, các khoản phải trả khác và chi phí giải thể quỹ;
- Phần tài sản còn lại được dùng để thanh toán cho nhà đầu tư tương ứng với tỷ lệ góp vốn của nhà đầu tư trong Quỹ.

(Chi tiết hình thức thanh lý và phân phối tài sản được đề cập trong Phương án giải thể Quỹ đính kèm)

- Thời hạn thanh lý tài sản quỹ: dự kiến **02/02/2015**

Thời hạn thanh lý tài sản không được vượt quá hai mươi bốn (24) tháng, kể từ ngày đại hội nhà đầu tư thông qua quyết định giải thể.

Liên quan đến việc giải thể Quỹ đầu tư tăng trưởng ACB như đã thông báo ở trên, Ngân hàng Giám sát sẽ có trách nhiệm tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành và Hợp đồng Giám sát được ký bởi Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ ACB và Ngân hàng TNHH Một Thành Viên Standard Chartered (Việt Nam) ngày 30 tháng 09 năm 2010.

Hồ sơ kèm theo

- Biên bản họp & Nghị quyết ĐHNĐT bất thường 2014;
- Phương án giải thể Quỹ;
- Cam kết của Cty QLQ & NHGS

Hà Nội, ngày 10 tháng 11 năm 2014

Đại diện có thẩm quyền
ngân hàng giám sát



Nguyễn Ngọc Lan Anh
Giám Đốc Nghiệp Vụ Khối Thị Trường
Tài Sản Và Dịch Vụ Chứng Khoán

Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited

Head office

Unit 1810-1815, 18th Floor, Keangnam Hanoi Landmark, E6
Pham Hung, Me Tri Ward, Southern Tu Liem District, Hanoi

Tel : (84 4) 39368000

Fax : (84 4) 38378356

Swift: SCBLVNXX

TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 11 năm 2014

NGHỊ QUYẾT
ĐẠI HỘI NHÀ ĐẦU TƯ BẤT THƯỜNG 2014
QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB (ACBGF)

- Căn cứ Thông tư số 224/2012/TT-BTC ngày 26 tháng 12 năm 2012 hướng dẫn về thành lập và quản lý quỹ đóng, quỹ thành viên có hiệu lực thi hành từ ngày 15 tháng 03 năm 2013;
- Căn cứ Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ đại chúng Quỹ đầu tư Tăng trưởng ACB số 01/GCN-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 30/06/2011;
- Căn cứ Điều lệ Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB chỉnh sửa, bổ sung ban hành ngày 11/10/2011;
- Căn cứ Biên bản Đại hội Nhà đầu tư bất thường 2014 của Quỹ Đầu tư tăng trưởng ACB số 02/BBĐH-ACBGF.14 ngày 05/11/2014;

QUYẾT NGHỊ

Điều 1: Đại hội đã nhất trí thông qua các vấn đề:

1. Phân phối lợi nhuận Quỹ ACBGF năm 2013 sẽ chi trả một lần cùng với việc chi trả tài sản cho Nhà đầu tư tương ứng với vốn góp tại Quỹ khi thực hiện giải thể Quỹ.
2. Việc giải thể Quỹ ACBGF trước thời hạn.
3. Chấp thuận toàn văn nội dung Phương án giải thể Quỹ ACBGF, bao gồm việc hủy niêm yết và hủy lưu ký chứng chỉ Quỹ ACBGF.
4. Việc không thực hiện kiểm toán Quỹ tại thời điểm đóng Quỹ và không chỉ định tổ chức kiểm toán giám sát quá trình giải thể Quỹ.

Chi tiết của các nội dung trên đã được trình bày tại Biên Bản Hợp Đại Hội Nhà Đầu Tư Bất Thường 2014 đính kèm.

Điều 2: Nghị quyết Đại hội có hiệu lực kể từ ngày ký. Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB và Ban Đại diện Quỹ ACBGF có trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Thay mặt Đại hội Nhà Đầu tư bất thường 2014


Quỹ Đầu tư Tăng trưởng ACB – ACBGF


TM. Công ty Quản lý Quỹ

TM. Ban Đại diện Quỹ

Xác nhận của Ngân hàng

Giám sát


Nguyễn Minh Tuấn
Tổng Giám đốc ACBC


Huỳnh Sơn Trung
Chủ tịch Ban Đại diện Quỹ


Nguyễn Ngọc Lan Anh
Giám Đốc Nghiệp Vụ Khối Thị Trường
Tài Sản Và Dịch Vụ Chứng Khoán

TP.Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 11 năm 2014

BIÊN BẢN HỌP
ĐẠI HỘI NHÀ ĐẦU TƯ BẤT THƯỜNG 2014
QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB (ACBGF)

Đại hội Nhà Đầu Tư Bất thường 2014 của Quỹ Đầu tư tăng trưởng ACB – ACBGF (“*Đại hội*”) được tổ chức vào ngày 05 tháng 11 năm 2014 tại Phòng Meeting room 1, Khách sạn Mövenpick Saigon - 253 Nguyễn Văn Trỗi, Quận Phú Nhuận, TP.HCM.

PHÂN KHAI MẠC ĐẠI HỘI

Đại hội khai mạc lúc 08:30 ngày Thứ Tư, 05/11/2014.

1. Báo cáo kiểm tra tư cách Nhà Đầu tư

Bà Mai Thị Kim Loan – đại diện Công ty Quản lý Quỹ ACB (“*ACBC*”) đọc báo cáo kiểm tra tư cách Nhà Đầu tư, theo đó:

- ❖ Vào lúc Khai mạc Đại Hội, có 18 (*mười tám*) Nhà Đầu tư và đại diện Nhà Đầu tư tham dự Đại hội, đại diện cho 98,57% Vốn Điều lệ của Quỹ, tương đương 23.664.310 (*hai mươi ba triệu sáu trăm sáu mươi bốn nghìn ba trăm mười*) số đơn vị quỹ (“*tổng số quyền biểu quyết*” của tất cả Nhà Đầu tư tham dự Đại hội).
 - ❖ Như vậy, Đại hội đủ điều kiện theo quy định pháp luật hiện hành để được tiến hành hợp lệ.
2. Đại hội đã thông qua Chương trình Đại hội với 100% tổng số quyền biểu quyết của Nhà đầu tư tham dự Đại hội.
3. Đại hội đã biểu quyết thông qua 100% tổng số quyền biểu quyết của Nhà đầu tư tham dự Đại hội về thành phần Ban Chủ tọa, Ban Thư ký, Ban Kiểm phiếu, bao gồm:

Ban Chủ tọa:

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Ông Huỳnh Sơn Trung – Chủ tịch Ban Đại diện Quỹ | Chủ tọa Đại hội |
| 2. Ông Nguyễn Minh Tuấn – Tổng Giám đốc ACBC | Thành viên |
| 3. Ông Nguyễn Ngọc Phú – Thành viên Ban Đại diện Quỹ | Thành viên |

Ban Thư ký:

- | | |
|--------------------------|------------|
| 1. Bà Phan Vũ Quỳnh Hoa | Trưởng ban |
| 2. Bà Dương Thị Thu Thảo | Thành viên |

Ban Kiểm phiếu:

- | | |
|------------------------|------------|
| 1. Bà Mai Thị Kim Loan | Trưởng ban |
| 2. Ông Đào Quang Hiến | Thành viên |



Ông Nguyễn Minh Tuấn – Tổng Giám đốc ACBC – phát biểu khai mạc Đại hội.

NỘI DUNG LÀM VIỆC CỦA ĐẠI HỘI

PHẦN I: BÁO CÁO

Ông Nguyễn Minh Tuấn – Tổng Giám đốc ACBC – báo cáo kết quả hoạt động đầu tư của Quỹ ACBGF 9 tháng đầu năm 2014

Báo cáo giá trị tài sản ròng của Quỹ

Tại thời điểm 30/09/2014, Giá trị tài sản ròng Quỹ ACBGF đạt mức 276,55 tỷ đồng so với 264,18 tỷ đồng thời điểm 31/12/2013.

Mức tăng trưởng giá trị tài sản ròng của Quỹ đạt 4,68% so với hai chỉ số chuẩn VN Index tăng 18,69% và HNX Index tăng 29,53%.

Từ ngày 26/06/2012, giá giao dịch chứng chỉ quỹ ACBGF trên thị trường chiết khấu trung bình khoảng 18% so với NAV tính trên một đơn vị chứng chỉ Quỹ. Tại thời điểm 30/09/2014 mức chiết khấu vào khoảng 15%.

Nội dung	09 Tháng 2014	Năm 2013	Năm 2012	Từ 30/6/2011 đến 31/12/2011
I - Giá trị tài sản ròng đầu kỳ	264,2 tỷ đồng	273,1 tỷ đồng	257,3 tỷ đồng	0
II - Cổ tức đã chi trả trong kỳ	0	31,2 tỷ đồng	16,8 tỷ đồng	
III - Thay đổi giá trị tài sản ròng trong kỳ	12,4 tỷ đồng	(8,9) tỷ đồng	15,8 tỷ đồng	257,3 tỷ đồng
IV - Giá trị tài sản ròng cuối kỳ	276,6 tỷ đồng	264,2 tỷ đồng	273,1 tỷ đồng	257,3 tỷ đồng
V - Giá trị của một đơn vị quỹ (NAV/CCQ)	11.519 đồng	11.004 đồng	11.375 đồng	10.717 đồng

Phân bổ tài sản

Vì mục tiêu bảo toàn thu nhập cho quý nhà đầu tư, năm 2014 Quỹ tiếp tục đầu tư chủ yếu vào tiền gửi ngân hàng với các kỳ hạn linh hoạt. Danh mục tài sản Quỹ tính đến thời điểm 30/09/2014 như sau:

Các chỉ số về tình hình hoạt động đầu tư	09 Tháng 2014 (%)	Năm 2013 (%)	Năm 2012 (%)	Năm 2011 (%)
- Tỷ lệ các loại chứng khoán/ Tổng giá trị tài sản	0,23	0,71	0,77	-
- Tỷ lệ các loại cổ phiếu/ Tổng giá trị tài sản	0,23	0,71	0,77	-
- Tỷ lệ các loại cổ phiếu niêm yết/ Tổng giá trị tài sản	0,23	0,71	0,77	-

- Tỷ lệ tiền gửi ngân hàng/ Tổng giá trị tài sản	79,28	79,34	41,30	99,04
- Tỷ lệ thu nhập bình quân/ Tổng giá trị tài sản	5,01	9,22	12,80	6,99
- Tỷ lệ chi phí bình quân/ Tổng giá trị tài sản	0,54	0,79	0,87	0,31

Kết quả hoạt động

Nội dung (ĐVT: tỷ đồng)	09 Tháng 2014	Năm 2013	Năm 2012	Từ 30/6/2011 đến 31/12/2011
Thu nhập từ hoạt động đầu tư đã thực hiện	12,875	24,393	34,985	18,003
- Lãi tiền gửi	13,590	24,270	34,985	18,003
- Cổ tức được nhận	0,075	0,124	-	-
- Lỗ bán CK	(0,790)	-	-	-
Chi phí	1,266	1,861	1,654	0,786
- Phí quản lý Quỹ	1,018	1,392	1,373	0,639
- Phí lưu ký, giám sát Quỹ	0,163	0,223	0,220	0,100
- Chi phí họp, đại hội	0,035	0,048	-	-
- Chi phí kiểm toán	0,022	0,063	0,053	0,035
- Phí và chi phí khác	0,028	0,135	0,008	0,012
Kết quả hoạt động đã thực hiện	11,609	22,532	33,331	17,217
Chênh lệch lãi/lỗ do đánh giá lại các khoản đầu tư	0,762	(0,237)	(0,728)	-
Kết quả hoạt động chưa thực hiện	0,762	(0,237)	(0,728)	-
Tổng lợi nhuận ròng	12,371	22,296	32,603	17,217

Tính đến thời điểm 30/09/2014, thu nhập từ hoạt động đầu tư của Quỹ ACBGF đạt 13,665 tỷ đồng, thu nhập này từ tiền gửi ngân hàng. Sau khi trừ đi chi phí và các khoản lỗ đầu tư, lợi nhuận ròng lũy kế đến 30/09/2014 của Quỹ đạt 12,371 tỷ đồng.

PHẦN II: NỘI DUNG BIỂU QUYẾT, LẤY Ý KIẾN, TRAO ĐỔI CỦA NHÀ ĐẦU TƯ:

1. Nội dung biểu quyết:

Bà Mai Thị Kim Loan - Trưởng ban Kiểm phiếu - trình bày với Đại hội về thể lệ biểu quyết. Đại hội sẽ biểu quyết thông qua 4 vấn đề:

1.1 Phân phối lợi nhuận Quỹ ACBGF năm 2013

Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội nhà đầu tư thường niên 2013, cổ tức dự kiến chia trong năm là 10%. Tuy nhiên do yêu cầu của Nhà đầu tư lớn (chiếm 73,3% vốn điều lệ Quỹ) khoản cổ tức

này nên được chi trả một lần cùng với việc chi trả tài sản cho Nhà đầu tư tương ứng với vốn góp tại Quỹ khi thực hiện giải thể Quỹ.

Ban đại diện Quỹ xét thấy yêu cầu của Nhà đầu tư là thỏa đáng và tránh cho việc tổn chi phí chuyển tiền mặt nhiều lần, do đó đề nghị Công ty quản lý Quỹ không thực hiện chi trả cổ tức trong năm 2014 như dự kiến.

1.2 Giải thể Quỹ ACBGF trước thời hạn

Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB chính thức giao dịch trên SGDCK TP.HCM từ ngày 26/06/2012. Tuy nhiên, thị giá chứng chỉ Quỹ cũng như tính thanh khoản của ACBGF không khả quan, giá trị chứng chỉ Quỹ liên tục giảm xuống dưới mệnh giá.

Ngoài ra, ngày 30/09/2014, Công ty quản lý Quỹ ACB và Ban đại diện Quỹ nhận được công văn đề nghị của nhà đầu tư lớn của Quỹ (chiếm 73,3% vốn điều lệ) về việc rút vốn góp tại Quỹ đầu tư tăng trưởng ACB.

Quỹ ACBGF là quỹ đóng có thời hạn hoạt động là năm (05) năm kể từ ngày UBCKNN cấp giấy phép thành lập và hoạt động (30/06/2011 – 30/06/2016). Trước tình hình thực tế hoạt động của Quỹ và kiến nghị rút vốn của Nhà đầu tư lớn, Ban đại diện Quỹ triệu tập Đại hội Nhà đầu tư bất thường xin đề xuất giải thể Quỹ trước thời hạn, ngày dự kiến đóng quỹ 26/01/2015 với phương án giải thể, phương án thanh toán tài sản Quỹ cho Nhà đầu tư và các vấn đề liên quan được trình bày trong Phương án giải thể Quỹ đính kèm.

1.3 Chấp thuận toàn văn nội dung Phương án giải thể Quỹ, trong đó nội dung quan trọng bao gồm:

- Việc hủy niêm yết tự nguyện và hủy lưu ký Chứng chỉ Quỹ ACBGF (mã niêm yết ASIAGF)
- Khung thời gian dự kiến cho quá trình giải thể, các nguyên tắc của quá trình giải thể.
- Việc miễn yêu cầu thực hiện kiểm toán Giá trị tài sản ròng của Quỹ vào thời điểm đóng Quỹ, chỉ thực hiện kiểm toán các báo cáo của Quỹ tại thời điểm 31/12/2014 như đã thông qua từ Đại hội thường niên 2013.
- Các chi phí dự kiến cho việc giải thể Quỹ cũng như các chi phí sẽ hạch toán.
- Việc Ban đại diện Quỹ sẽ tiếp tục hoạt động đến hết ngày đóng quỹ.

1.4 Không thực hiện kiểm toán Quỹ tại thời điểm đóng Quỹ và không chỉ định tổ chức kiểm toán giám sát quá trình giải thể Quỹ

Danh mục đầu tư tại thời điểm 30/09/2014 của Quỹ bao gồm 0,23% cổ phiếu niêm yết và 79,3% đang đầu tư dưới dạng các hợp đồng tiền gửi tại các Ngân hàng được thông qua bởi Ban đại diện Quỹ. Do đó, tính thanh khoản và minh bạch của danh mục đầu tư Quỹ cao, không bị biến động nhiều bởi tình hình thị trường.

Ngoài ra, khi Quỹ tiến hành giải thể và hoàn tất thanh lý tài sản của Quỹ theo như thời gian dự kiến đã trình bày trong phương án giải thể, theo đó trước ngày đóng Quỹ, Quỹ sẽ chuyển danh mục đầu tư thành 100% tiền mặt trong tài khoản của Quỹ tại Ngân hàng giám sát, do các lý do nêu trên việc kiểm toán tài sản Quỹ vào thời điểm thanh lý Quỹ là không cần thiết nhằm giảm chi phí cho Quỹ.

Sau khi Quỹ hoàn tất thanh lý tài sản thành 100% tiền mặt và có sự xác nhận hoàn tất thanh lý tài sản của Ban đại diện Quỹ, Ngân hàng giám sát và Công ty quản lý quỹ sẽ thực hiện giám sát việc chi trả, thanh toán tiền cho Nhà đầu tư theo quy định của pháp luật. Do đó, việc chỉ định một tổ chức kiểm toán giám sát quá trình phân phối tài sản là không cần thiết và sẽ phát sinh chi phí cho Quỹ sau khi Quỹ đã ngừng hoạt động.

Các quy định và nguyên tắc về quá trình phân phối tiền cho Nhà đầu tư được nêu cụ thể tại phương án giải thể Quỹ đảm bảo theo quy định của pháp luật và lợi ích của Nhà đầu tư.

2. Biểu quyết

2.1 Chấp thuận phân phối lợi nhuận Quỹ ACBGF năm 2013

Đại hội biểu quyết thông qua việc phân phối lợi nhuận Quỹ năm 2013 sẽ chi trả một lần cùng với việc chi trả tài sản cho Nhà đầu tư tương ứng với vốn góp tại Quỹ khi thực hiện giải thể Quỹ với kết quả như sau:

- Đồng ý: 91,55 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không đồng ý: 0 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không có ý kiến: 8,45 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội

2.2 Chấp thuận việc giải thể Quỹ trước thời hạn

Đại hội biểu quyết thông qua việc giải thể Quỹ trước thời hạn với kết quả như sau:

- Đồng ý: 91,55 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không đồng ý: 0 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không có ý kiến: 8,45 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội

2.3 Chấp thuận toàn văn nội dung Phương án giải thể Quỹ

Đại hội biểu quyết thông qua việc chấp nhận toàn văn nội dung Phương án giải thể Quỹ với kết quả như sau:

- Đồng ý: 91,55 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không đồng ý: 0 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không có ý kiến: 8,45 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội

2.4 Không thực hiện kiểm toán Quỹ tại thời điểm đóng Quỹ và không chỉ định tổ chức kiểm toán giám sát quá trình giải thể Quỹ

Đại hội biểu quyết thông qua việc không thực hiện kiểm toán Quỹ tại thời điểm đóng Quỹ và không chỉ định tổ chức kiểm toán giám sát quá trình giải thể Quỹ với kết quả như sau:

- Đồng ý: 91,55 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không đồng ý: 0 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội
- Không có ý kiến: 8,45 %/ tổng số quyền biểu quyết của Nhà Đầu tư tham dự Đại hội

3. Thông qua Biên bản và Nghị quyết Đại hội Nhà Đầu tư bất thường 2014

Biên bản, Nghị quyết họp được lập tại Đại hội và đọc cho toàn thể Đại hội cùng nghe.

Đại hội đã nhất trí thông qua Biên bản, Nghị quyết họp Đại hội Nhà Đầu tư bất thường 2014 như trình bày của Ban Thư ký.

4. Đại hội bế mạc lúc 10h30 cùng ngày.

Ban Thư ký



Phan Vũ Quỳnh Hoa

TM. Công ty Quản lý Quỹ

TM. Ban Đại diện Quỹ

Xác nhận của Ngân hàng



Nguyễn Minh Tuấn
Tổng Giám đốc ACBC



Huỳnh Sơn Trung
Chủ tịch Ban Đại diện Quỹ



Giám sát

Nguyễn Ngọc Lan Anh
Giám Đốc Nghiệp Vụ Khối Thị Trường
Tài Sản Và Dịch Vụ Chứng Khoán



CAPITAL MANAGEMENT

Công ty quản lý quỹ ACB

**PHƯƠNG ÁN GIẢI THỂ
QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB
(ACBGF)**

Tháng 11 năm 2014

MỤC LỤC

PHẦN I.....	4
HIỆN TRẠNG HOẠT ĐỘNG QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB.....	4
1.1 Thông tin tổng quan về Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB.....	4
1.1.1 Thông tin chung về Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB.....	4
1.1.2 Ban đại diện Quỹ.....	4
1.1.3 Quá trình thành lập quỹ.....	5
1.1.4 Thông tin tóm tắt về Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB.....	5
1.2 Thông tin giao dịch Chứng chỉ Quỹ ACBGF.....	6
1.3 Hoạt động đầu tư và biến động giá trị tài sản ròng của Quỹ ACBGF.....	6
PHẦN II.....	7
NHỮNG CƠ SỞ CHO VIỆC GIẢI THỂ QUỸ.....	7
2.1 Cơ sở pháp lý.....	7
2.2 Lý do của việc giải thể Quỹ.....	8
2.3 Trình tự giải thể Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB.....	8
2.4 Nguyên tắc thực hiện giải thể.....	10
PHẦN III.....	11
PHƯƠNG ÁN GIẢI THỂ QUỸ.....	11
3.1 Đại hội Nhà đầu tư bất thường.....	11
3.2 Xin chấp thuận của UBCKNN:.....	11
3.3 Tiến hành hủy niêm yết tự nguyện tại Sở GD&ĐT TP.HCM.....	11
3.4 Tiến hành hủy lưu ký tại Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam.....	12
3.5 Thanh lý tài sản.....	12
3.6 Phân chia tài sản của Quỹ sau khi đã thực hiện thanh lý tài sản Quỹ.....	12
3.7 Báo cáo UBCKNN về việc hoàn tất việc giải thể quỹ.....	13
PHẦN IV.....	14
CÁCH TÍNH GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG TRÊN CHỨNG CHỈ QUỸ LÀM CƠ SỞ CHO VIỆC THANH TOÁN TÀI SẢN CỦA QUỸ CHO NHÀ ĐẦU TƯ.....	14
PHẦN V.....	15
PHƯƠNG ÁN THANH TOÁN TÀI SẢN CỦA QUỸ CHO NHÀ ĐẦU TƯ.....	15
5.1 Thanh toán tài sản cho Nhà đầu tư.....	15
5.2 Vấn đề về thuế thu nhập khi thực hiện thanh toán tiền cho Nhà đầu tư.....	16
PHẦN VI.....	17
HOẠT ĐỘNG CỦA NGÂN HÀNG GIÁM SÁT, CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ, BAN ĐẠI DIỆN QUỸ VÀ TỔ CHỨC KIỂM TOÁN SAU NGÀY ĐÓNG QUỸ.....	17
6.1 Hoạt động của Công ty Quản lý Quỹ.....	17
6.2 Hoạt động của Ban đại diện Quỹ.....	17
6.3 Hoạt động của Ngân hàng giám sát.....	17
6.4 Hoạt động của tổ chức kiểm toán.....	17
PHẦN VII.....	18
NGHĨA VỤ BÁO CÁO VÀ CÔNG BỐ THÔNG TIN KHI QUỸ GIẢI THỂ.....	18

Các từ viết tắt trong tài liệu này

ACBC	: Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB
ACBGF	: Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB
UBCKNN	: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
SGDCKHCM	: Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh
VSD	: Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam
BTC	: Bộ Tài Chính
ĐHNĐT	: Đại hội Nhà đầu tư
TNCN	: Thu nhập cá nhân
TNDN	: Thu nhập doanh nghiệp

PHẦN I

HIỆN TRẠNG HOẠT ĐỘNG QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB

1.1 Thông tin tổng quan về Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB

1.1.1 Thông tin chung về Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB

- Tên Quỹ : QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB
- Tên tiếng Anh : ACB GROWTH FUND
- Tên giao dịch viết tắt: ACBGF
- Loại hình Quỹ : Quỹ đại chúng dạng đóng
- Địa chỉ liên hệ : QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB (ACBGF)
 Lầu 1, Tòa nhà ACB, 444A-446 CMT8, Phường 11, Quận 3, TP.HCM
 Điện thoại: (84.8) 6290 5989 Fax: (84.8) 6290 5987
 Email : acbcinfo@acb.com.vn
 Website : www.acbcapital.com.vn
- Công ty Quản lý Quỹ: Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ ACB
- Ngân hàng giám sát: Ngân hàng TNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam)

1.1.2 Ban đại diện Quỹ

Các thành viên Ban đại diện Quỹ Đầu tư Tăng trưởng ACB tại thời điểm hiện tại, gồm có:

Stt	Họ tên thành viên Ban đại diện/ Địa chỉ	Chức vụ	Số CMND/Hộ chiếu/ĐKKD	Số CCQ năm giữ
1	Huỳnh Sơn Trung		024889424	0
	Đại diện: Công ty TNHH Tư vấn Đầu tư & Chuyển tiền Việt Nam 27B Nguyễn Đình Chiểu, P. Đa Kao, Q.1, TP.HCM	Chủ tịch Ban đại diện Quỹ	Giấy CNĐKKD số 0302109349 do Sở KH&ĐT Tp.HCM cấp	4.000.000
2	Lê Thanh Hải		025073037	1.000
	Đại diện: Công ty TNHH Chứng khoán ACB 107N Trương Định, Phường 6, Quận 3, TPHCM	Thành viên	Giấy phép hoạt động số 06/GPHĐKD do UBCKNN cấp	2.000.000

Stt	Họ tên thành viên Ban đại diện/ Địa chỉ	Chức vụ	Số CMND/Hộ chiếu/ĐKKD	Số CCQ năm giữ
	Nguyễn Ngọc Phú		270706289	0
3	Đại diện: Công ty Cổ phần Địa ốc A.C.B 63A Điện Biên Phủ, Phường 15, Quận Bình Thạnh, TP.HCM	Thành viên	Giấy CNĐKDN CTCP số 0302487157 do Sở KH&ĐT Tp.HCM cấp	17.600.000

1.1.3 Quá trình thành lập quỹ

Ngày 22/2/2011 Quỹ ACBGF được UBCKNN cấp phép phát hành chứng khoán lần đầu ra công chúng theo giấy phép số 29/GCN-UBCK.

Ngày 30/6/2011 Quỹ ACBGF được UBCKNN cấp Giấy chứng nhận đăng ký lập Quỹ đại chúng số 01/GCN-UBCK.

Kết quả huy động vốn ban đầu cho Quỹ ACBGF

- Tên quỹ phát hành: Quỹ Đầu tư Tăng trưởng ACB (Quỹ ACBGF)
- Loại hình quỹ: Quỹ đại chúng dạng đóng.
- Mệnh giá: 10.000 VND (Mười nghìn đồng Việt Nam)
- Tổng số lượng chứng chỉ quỹ thực tế phân phối: 24.008.000 (Hai mươi bốn triệu không trăm lẻ tám ngàn) đơn vị quỹ.
- Tổng giá trị thực tế huy động (trừ các loại phí liên quan đến phát hành): 240.080.000.000 VND (Hai trăm bốn mươi tỷ không trăm tám mươi triệu đồng Việt Nam).
- Ngày phát hành: 22/4/2011
- Ngày kết thúc huy động vốn: 22/6/2011
- Thời gian hoạt động của quỹ là năm (05) năm theo mục tiêu hoạt động của Quỹ và có hiệu lực kể từ ngày UBCKNN cấp giấy phép thành lập và hoạt động.

1.1.4 Thông tin tóm tắt về Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB

a. Cơ cấu Hội đồng Thành viên:

- Chủ tịch HĐQT : Ông Lương Văn Tự
- Thành viên HĐQT : Ông Phạm Phú Khôi
- Ông Nguyễn Minh Tuấn

b. Ban điều hành Công ty:

- Tổng Giám Đốc : Ông Nguyễn Minh Tuấn

c. Đội ngũ phụ trách quản lý Quỹ ACBGF:

- Người điều hành Quỹ : Ông Nguyễn Minh Tuấn
- Người điều hành Quỹ : Bà Nguyễn Thái Bảo Luân
- Hỗ trợ Ban điều hành Quỹ: Bà Phạm Trâm Như Nguyễn

1.2 Thông tin giao dịch Chứng chỉ Quỹ ACBGF

Chứng chỉ Quỹ ACBGF chính thức niêm yết giao dịch trên Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM ngày 26/06/2012 theo Quyết định chấp thuận niêm yết Chứng chỉ Quỹ số 31/2012/QĐ-SGDHCM ngày 29 tháng 03 năm 2012 của HOSE.

Thông tin giao dịch Chứng chỉ Quỹ ACBGF đến ngày 30/09/2014

Kết quả:

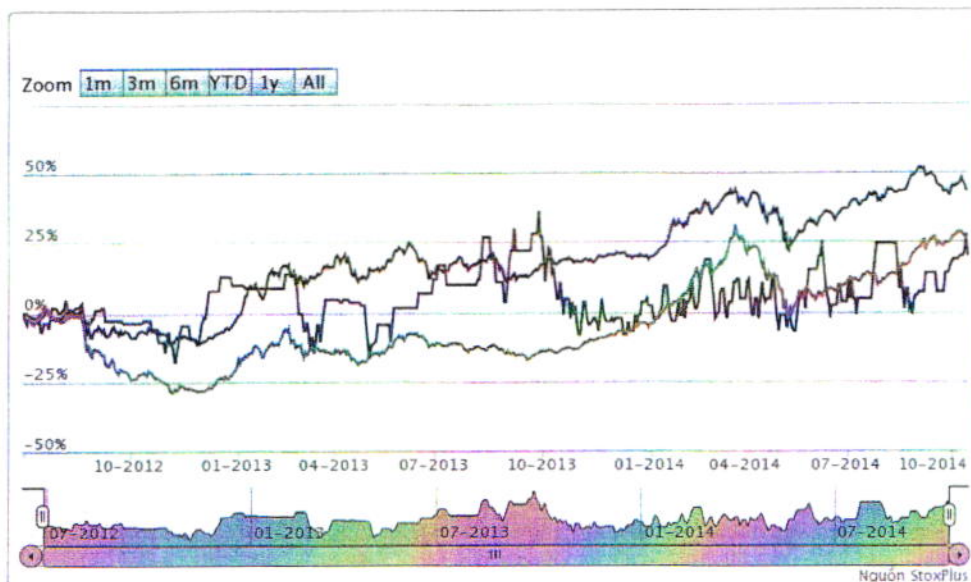
Trong 577 ngày giao dịch

Giá cao nhất: 13.400 đồng

Giá thấp nhất: 7.900 đồng

Khối lượng GD bình quân/ ngày: 62 ccq/ ngày

Biểu đồ kỹ thuật: Biến động giá của chứng chỉ Quỹ ACBGF so với Vn index và HNX index



1.3 Hoạt động đầu tư và biến động giá trị tài sản ròng của Quỹ ACBGF

Tính đến ngày 30/09/2014, danh mục đầu tư của Quỹ bao gồm cổ phiếu niêm yết chiếm 0,23% giá trị tài sản ròng của Quỹ và tiền gửi ngân hàng chiếm 79,3% giá trị tài sản ròng, và giá trị tài sản ròng tương ứng là 276,55 tỷ đồng.

PHẦN II**NHỮNG CƠ SỞ CHO VIỆC GIẢI THỂ QUỸ****2.1 Cơ sở pháp lý**

Việc chuyển đổi Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB và các vấn đề liên quan chịu sự điều chỉnh của những văn bản pháp luật sau:

- Luật Chứng Khoán do Quốc Hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam ban hành ngày 29 tháng 6 năm 2006, có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2007;
- Luật số 62/2010/QH12 về sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng Khoán do Quốc Hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam ban hành ngày 24 tháng 11 năm 2010, có hiệu lực từ ngày 01 tháng 07 năm 2011;
- Nghị định số 58/2012/NĐ-CP ngày 20 tháng 7 năm 2012 của Chính Phủ về việc quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán, có hiệu lực từ ngày 15 tháng 9 năm 2012;
- Quyết định số 87/2007/QĐ-BTC ngày 22 tháng 10 năm 2007 của Bộ Tài Chính ban hành Quy chế đăng ký, lưu ký, bù trừ và thanh toán chứng khoán (Quyết định 87) và Thông tư số 43/2010/TT-BTC ngày 25/03/2010 của Bộ Tài Chính sửa đổi, bổ sung quyết định số 87;
- Quy chế hoạt động đăng ký chứng khoán ban hành theo Quyết định số 36/QĐ-VSD ngày 25 tháng 04 năm 2012 của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam;
- Quyết định số 10/QĐ-SGDHCM ngày 13 tháng 01 năm 2014 của Tổng Giám đốc SGDCKHCM ban hành Quy chế niêm yết chứng khoán tại SGDCKHCM;
- Thông tư số 212/2012/TT-BTC ngày 5 tháng 12 năm 2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về thành lập, tổ chức và hoạt động công ty Quản lý Quỹ;
- Thông tư số 224/2012/TT-BTC ngày 26 tháng 12 năm 2012 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về thành lập và quản lý quỹ đóng, quỹ thành viên, có hiệu lực kể từ ngày 15 tháng 3 năm 2013;
- Thông tư 125/2011/TT-BTC ngày 5 tháng 9 năm 2011 của Bộ Tài chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty Quản lý Quỹ;
- Thông tư số 213/2012/TT-BTC ngày 6 tháng 12 năm 2012 của Bộ Tài Chính hướng dẫn hoạt động của nhà đầu tư nước ngoài trên thị trường chứng khoán Việt Nam;
- Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 5 tháng 4 năm 2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Quyết định số 63/2005/QĐ-BTC ngày 14 tháng 9 năm 2005 của Bộ Tài Chính về việc ban hành chế độ kế toán quỹ đầu tư chứng khoán;
- Thông tư số 111/2013/TT-BTC ngày 15 tháng 08 năm 2013 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về thuế thu nhập cá nhân;
- Thông tư số 78/2014/TT-BTC ngày 18 tháng 06 năm 2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về thuế thu nhập doanh nghiệp;
- Thông tư số 103/2014/TT-BTC ngày 06 tháng 08 năm 2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn thực hiện nghĩa vụ thuế áp dụng đối với tổ chức, cá nhân nước ngoài kinh doanh tại Việt Nam hoặc có thu nhập tại Việt Nam (gọi tắt là thuế nhà thầu);
- Điều lệ Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB (tháng 11 năm 2013);
- Các văn bản pháp lý có liên quan khác.

2.2 Lý do của việc giải thể Quỹ

Ban đại diện Quỹ nhất trí thông qua việc đề nghị ban điều hành Quỹ xây dựng phương án giải thể, thanh lý tài sản trình ĐHNĐT thông qua, vì những lý do như sau:

- Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB chính thức giao dịch trên SGDCK TP.HCM từ ngày 26/06/2012. Tuy nhiên, thị giá chứng chỉ Quỹ cũng như tính thanh khoản của ACBGF không khả quan, giá trị chứng chỉ Quỹ liên tục giảm xuống dưới mệnh giá.
- Yêu cầu của nhà đầu tư lớn của Quỹ (chiếm trên 73% số chứng chỉ Quỹ giao dịch) về việc rút lại phần vốn góp tại Quỹ.

Vì những lý do nêu trên, việc xây dựng phương án hủy niêm yết, thanh lý tài sản và giải thể Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB là phù hợp với bối cảnh hiện nay.

2.3 Trình tự giải thể Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB

Trình tự giải thể Quỹ đầu tư Tăng trưởng ACB bao gồm các bước sau:

STT	QUY TRÌNH	CỤ THỂ	THỜI GIAN (Dự kiến)
1	Đại hội nhà đầu tư bất thường	Thông qua việc giải thể Quỹ trước thời hạn, phương án giải thể Quỹ, phương án hủy niêm yết tự nguyện và hủy lưu ký chứng chỉ Quỹ, và các nội dung liên quan đến vấn đề giám sát quá trình thanh lý và phân phối tài sản của Quỹ sau ngày đóng quỹ bao gồm vai trò của NHGS, tổ chức kiểm toán và Ban đại diện Quỹ.	Ngày 05/11/2014
2	Xin chấp thuận của UBCKNN	<ul style="list-style-type: none"> - Thông báo về việc giải thể quỹ; - Biên bản và Nghị Quyết ĐHNĐT về việc giải thể quỹ - Phương án giải thể Quỹ; - Cam kết của Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB và Ngân hàng giám sát Standard Chartered Việt nam về việc chịu trách nhiệm hoàn tất các thủ tục thanh lý tài sản để giải thể Quỹ; 	30 ngày
3	Tiến hành hủy niêm yết tự nguyện tại HSX	<ul style="list-style-type: none"> - Giấy đề nghị hủy niêm yết; - Biên bản và Nghị Quyết ĐHNĐT thông qua việc hủy niêm yết chứng chỉ quỹ; - Phương án giải quyết quyền lợi cho nhà đầu tư; 	15 ngày (dự kiến ngày hủy niêm yết 31/12/2014)
4	Tiến hành hủy lưu ký tại VSD	<ul style="list-style-type: none"> - Giấy đề nghị hủy đăng ký chứng khoán; - Quyết định hủy niêm yết/ thông báo hủy niêm yết của SGDCKHCM; - Biên bản, Nghị quyết ĐHNĐT thông qua việc hủy đăng ký chứng khoán; - Giấy phép thành lập Quỹ, Điều lệ Quỹ; - Công văn đề nghị chốt danh sách tại ngày hủy lưu ký. - Các tài liệu khác (nếu có). 	05 ngày (dự kiến ngày hủy lưu ký 12/01/2015)
5	Thanh lý tài sản theo phương án giải thể	<ul style="list-style-type: none"> - Chuyển toàn bộ danh mục đầu tư của Quỹ thành tiền mặt 	Từ thời điểm UBCKNN chấp thuận việc giải thể Quỹ đến trước ngày đóng quỹ dự kiến 26/01/2015
6	Thanh toán tiền thu được từ việc thanh lý tài sản	<ul style="list-style-type: none"> - Nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước; - Các khoản phải trả cho công ty Quản lý Quỹ, ngân hàng giám sát, các khoản phải trả khác và chi phí giải thể quỹ. - Phần tài sản còn lại được dùng để thanh toán cho nhà đầu tư tương ứng với tỷ lệ góp vốn của nhà đầu tư trong quỹ. 	Ngày thanh toán dự kiến là bảy (07) ngày sau ngày đóng quỹ, dự kiến 02/02/2015
7	Báo cáo UBCKNN về việc hoàn tất việc giải thể Quỹ	Trong thời hạn năm ngày (05) làm việc, kể từ ngày hoàn tất việc giải thể Quỹ, Công ty Quản lý Quỹ, Ngân hàng giám sát thực hiện báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về kết quả giải thể Quỹ, bao gồm cả các thông tin về chi phí thanh lý, giá trị thanh lý của một đơn vị quỹ phải trả cho nhà đầu tư, thời điểm thanh toán cho nhà đầu tư và các thông tin có liên quan khác.	

Trình tự giải thể quỹ sẽ được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật về giải thể Quỹ đầu tư chứng khoán, Quy chế niêm yết Sở Giao dịch TP.HCM, Luật quản lý thuế và điều lệ tổ chức, hoạt động của Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB.

Việc giải thể Quỹ phải đảm bảo thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với ngân sách nhà nước, các tổ chức liên quan và đảm bảo quyền lợi của nhà đầu tư của Quỹ.

2.4 Nguyên tắc thực hiện giải thể

Tiền thu được từ việc thanh lý tài sản Quỹ và các tài sản còn lại khi giải thể được thanh toán theo thứ tự sau đây:

- Nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước;
- Các khoản phải trả cho công ty Quản lý Quỹ, ngân hàng giám sát, các khoản phải trả khác và chi phí giải thể quỹ.
- Phần tài sản còn lại được dùng để thanh toán cho nhà đầu tư tương ứng với tỷ lệ góp vốn của nhà đầu tư trong quỹ.

Kết quả thanh lý tài sản của Quỹ phải được xác nhận bởi Ngân hàng giám sát, Công ty Quản lý Quỹ và Ban đại diện Quỹ thực hiện việc giám sát quá trình thanh lý tài sản.

PHẦN III**PHƯƠNG ÁN GIẢI THỂ QUỸ****3.1 Đại hội Nhà đầu tư bất thường**

Đại hội nhà đầu tư bất thường được Ban đại diện Quỹ triệu tập nhằm thông qua việc giải thể Quỹ Đầu Tư Tăng Trưởng ACB bao gồm phương án chi tiết giải thể Quỹ, phương án hủy niêm yết/ hủy lưu ký chứng chỉ Quỹ và các nội dung liên quan đến vấn đề giám sát, quá trình thanh lý và phân phối tài sản của Quỹ sau ngày đóng Quỹ bao gồm vai trò của các bên liên quan.

Đại hội nhà đầu tư bất thường được thực hiện trong vòng ba mươi (30) ngày kể từ ngày có thông báo về việc triệu tập. Chậm nhất mười lăm (15) ngày trước khi diễn ra cuộc họp Đại hội nhà đầu tư, Ban đại diện Quỹ phải thông báo công khai và gửi phương án về việc giải thể Quỹ cho Nhà đầu tư.

Quyết định giải thể Quỹ được thông qua bằng hình thức biểu quyết tại cuộc họp và được thông qua bởi số Nhà đầu tư đại diện cho 65% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả các Nhà đầu tư tham dự Đại hội. Chủ tịch Ban đại diện Quỹ thay mặt Đại hội nhà đầu tư xác nhận Nghị quyết và Biên bản Đại hội, có sự chứng kiến của Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB và Ngân hàng giám sát Standard Chartered (Việt Nam)

3.2 Xin chấp thuận của UBCKNN:

Trong thời hạn bảy (07) ngày kể từ ngày Đại hội nhà đầu tư thông qua việc giải thể Quỹ, ACBC nộp hồ sơ lên UBCKNN, bao gồm:

- Thông báo về việc giải thể quỹ theo mẫu quy định tại Phụ lục 09- Thông tư 224/2012/TT-BTC;
- Biên bản họp và nghị quyết của Đại hội nhà đầu tư về việc giải thể quỹ, kèm theo phương án, lộ trình thanh lý và phân phối tài sản đã được đại hội nhà đầu tư thông qua trong đó nêu rõ nguyên tắc xác định giá trị tài sản ròng tại ngày giải thể quỹ, kèm theo phương án, lộ trình thanh lý và phân phối tài sản đã được Đại hội nhà đầu tư thông qua;
- Cam kết bằng văn bản được ký bởi đại diện theo pháp luật hoặc người được ủy quyền của công ty Quản lý Quỹ (nếu có) và ngân hàng giám sát về việc chịu trách nhiệm hoàn tất các thủ tục thanh lý tài sản để giải thể quỹ.

Sau mười lăm (15) ngày, kể từ ngày gửi thông báo, nếu Ủy ban Chứng khoán Nhà nước không có ý kiến, ACBC có trách nhiệm công bố bản thông báo về việc giải thể quỹ theo quy định hiện hành, đồng thời, tiến hành thực hiện trình tự, thủ tục hủy niêm yết tự nguyện, hủy đăng ký chứng chỉ quỹ theo quy định hiện hành của Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hồ Chí Minh, Trung tâm lưu ký chứng khoán.

3.3 Tiến hành hủy niêm yết tự nguyện tại Sở GDCK TP.HCM

ACBC đăng ký hủy niêm yết tự nguyện theo quy định. Bộ hồ sơ đăng ký hủy niêm yết được gửi cho Phòng Quản lý và Thẩm định Niêm yết thuộc Sở Giao dịch TP.HCM bao gồm:

- Giấy đề nghị hủy niêm yết Chứng chỉ Quỹ theo mẫu NY-03A và mẫu NY-03B- Quy chế niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán
- Biên bản và Nghị Quyết ĐHNĐT thông qua việc hủy niêm yết chứng chỉ quỹ;
- Phương án giải quyết quyền lợi cho nhà đầu tư

Trong vòng mười lăm ngày (15) ngày kể từ ngày nhận đủ hồ sơ hợp lệ, SGDCKHCM xem xét chấp thuận hủy niêm yết chứng khoán.

3.4 Tiến hành hủy lưu ký tại Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam

ACBC thông báo và đăng ký hủy lưu ký tại Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam, hồ sơ bao gồm:

- Giấy đề nghị hủy đăng ký chứng khoán;
- Quyết định hủy niêm yết/ thông báo hủy niêm yết của SGDCCKHCM;
- Biên bản, Nghị quyết ĐHNĐT thông qua việc hủy đăng ký chứng khoán
- Giấy phép thành lập Quỹ, Điều lệ Quỹ;
- Công văn đề nghị chốt danh sách tại ngày hủy lưu ký.
- Các tài liệu khác (nếu có).

Trong vòng năm (05) ngày làm việc kể từ ngày nhận đủ hồ sơ hợp lệ, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam ra quyết định hủy đăng ký lưu ký và gửi công văn về việc hủy đăng ký cho SGDCCKHCM, ACBC và Ngân hàng giám sát.

Dựa trên danh sách người sở hữu chứng khoán cuối cùng được lập và cung cấp bởi VSD sau khi hủy đăng ký chứng khoán, ACBC phối hợp với Ngân hàng giám sát để tiến hành thực hiện thanh toán cho nhà đầu tư.

3.5 Thanh lý tài sản

Theo luật định, ACBC sẽ tiến hành thanh lý tài sản theo Phương án được ĐHNĐT thông qua. Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014, Quỹ chỉ nắm giữ 01 cổ phiếu niêm yết tương ứng 0,23% giá trị tài sản ròng, tiền gửi có kỳ hạn tại các tổ chức tín dụng và tiền mặt. Do đó, tài sản của quỹ sẽ được thanh lý theo phương thức giao dịch thỏa thuận hoặc khớp lệnh qua sàn giao dịch.

Sau khi ĐHNĐT thông qua phương án thanh lý tài sản và ủy quyền cho ACBC và ngân hàng giám sát thực hiện thanh lý tài sản. Để đảm bảo việc thanh lý tài sản được diễn ra theo đúng quy định của pháp luật, tránh thất thoát tài sản cho nhà đầu tư và theo đúng kế hoạch, ACBC dưới sự giám sát của Ngân hàng giám sát sẽ thực hiện thanh lý tài sản dựa trên một số điểm cơ bản sau đây:

- Việc thanh lý tài sản Quỹ với mục tiêu cố gắng đảm bảo lợi ích tốt nhất có thể cho Nhà đầu tư;
- Các cổ phiếu niêm yết hiện có trong danh mục đầu tư của Quỹ sẽ được thanh lý dần dần kể từ ngày có quyết định của UBCKNN chấp thuận việc giải thể Quỹ và tùy theo tình hình thị trường với mục tiêu đảm bảo thu về giá trị tốt nhất có thể cho tài sản Quỹ;
- Danh mục đầu tư của Quỹ được chuyển hoàn toàn thành tiền mặt trước ngày đóng quỹ, dự kiến là ngày 26/01/2015;

ACBC sẽ ngừng mọi hoạt động đầu tư của Quỹ vào Ngày đóng Quỹ và sẽ không thu phí quản lý quỹ sau ngày đóng quỹ dự kiến. Toàn bộ số tiền mà Quỹ thu được từ việc thanh lý tài sản sẽ được đặt tại tài khoản tiền gửi không kỳ hạn của Quỹ tại Ngân hàng giám sát. Lãi suất tiền gửi không kỳ hạn áp dụng tại Ngân hàng giám sát Standard Chartered cho Quỹ sau ngày Quỹ chấm dứt hoạt động là 0%/ năm.

3.6 Phân chia tài sản của Quỹ sau khi đã thực hiện thanh lý tài sản Quỹ

Việc phân chia tài sản của Quỹ cho Nhà đầu tư sau khi thanh lý tài sản Quỹ được thực hiện theo luật định và đảm bảo các nghĩa vụ sau:

- Nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước;
- Các khoản phải trả cho công ty Quản lý Quỹ, ngân hàng giám sát, các khoản phải trả khác và chi phí giải thể quỹ.
- Phần tài sản còn lại được dùng để thanh toán cho nhà đầu tư tương ứng với tỷ lệ góp vốn của nhà đầu tư trong Quỹ.

3.7 Báo cáo UBCKNN về việc hoàn tất việc giải thể quỹ

Trong thời hạn năm ngày (05) làm việc, kể từ ngày hoàn tất việc giải thể Quỹ, Công ty Quản lý Quỹ, Ngân hàng giám sát thực hiện báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về kết quả giải thể Quỹ, bao gồm cả các thông tin về chi phí thanh lý, giá trị thanh lý của một đơn vị quỹ phải trả cho nhà đầu tư, thời điểm thanh toán cho nhà đầu tư và các thông tin có liên quan khác.

PHẦN IV

CÁCH TÍNH GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG TRÊN CHỨNG CHỈ QUỸ LÀM CƠ SỞ CHO VIỆC THANH TOÁN TÀI SẢN CỦA QUỸ CHO NHÀ ĐẦU TƯ

Sau khi Quỹ hoàn tất việc thanh lý toàn bộ tài sản của Quỹ thành tiền mặt, Ngân hàng giám sát và ACBC sẽ tiến hành tính toán giá trị tài sản ròng trên chứng chỉ Quỹ sẽ được công bố cho Nhà đầu tư.

Tiền thu được từ việc thanh lý tài sản của Quỹ và các tài sản còn lại được thanh toán cho Nhà đầu tư sau khi Quỹ đã tiến hành chi trả các khoản thanh toán theo thứ tự ưu tiên sau:

- Nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước: ACBC sẽ làm việc với cơ quan thuế và Trung tâm lưu ký chứng khoán để xác định, khấu trừ và nộp thuế và các nghĩa vụ tài chính khác đối với nhà nước của Quỹ (nếu có);
- Các khoản phải trả cho công ty Quản lý Quỹ, ngân hàng giám sát, các khoản phải trả khác và chi phí giải thể quỹ bao gồm chi phí niêm yết, chi phí hủy niêm yết (nếu có), chi phí hủy lưu ký chứng khoán (nếu có), chi phí chốt danh sách Nhà đầu tư tại thời điểm Quỹ hủy lưu ký, chi phí công bố thông tin (nếu có) về việc giải thể Quỹ và thông báo đại chúng hướng dẫn việc nhận tiền của nhà đầu tư. Sau thời điểm Quỹ ngừng hoạt động, Ngân hàng giám sát vẫn tiếp tục thu phí cho đến khi thanh toán được hết tiền cho nhà đầu tư lưu ký và trên tài khoản Quỹ chỉ còn số tiền chưa thanh toán được cho nhà đầu tư chưa lưu ký và không cập nhật thông tin cần thiết cho việc chuyển khoản.
- Trong điều kiện cho phép, toàn bộ chi phí cho việc giải thể Quỹ sẽ được khấu trừ hoàn toàn vào thời điểm giá trị tài sản ròng trên chứng chỉ Quỹ cuối cùng được công bố.
- Phần tài sản còn lại được dùng để thanh toán cho nhà đầu tư tương ứng với tỷ lệ góp vốn của nhà đầu tư trong quỹ.

Về việc thanh toán cho nhà đầu tư:

ACBC sẽ phối hợp với Ngân hàng Giám sát/ Trung tâm lưu ký chứng khoán để xác định quyền sở hữu và thực hiện thanh toán cho Nhà đầu tư. Nhà đầu tư sở hữu chứng chỉ quỹ tại thời điểm giải thể sẽ nhận thanh toán giá trị tài sản ròng tương ứng với số lượng chứng chỉ quỹ mà Nhà đầu tư sở hữu dựa trên giá trị tài sản ròng/chứng chỉ quỹ mà ACBC công bố sau thời điểm Quỹ ngừng hoạt động.

Giá trị tài sản ròng trên chứng chỉ Quỹ chi trả cho Nhà đầu tư sẽ được công bố và cập nhật trên trang thông tin điện tử của ACBC trong vòng 1 ngày làm việc kể từ ngày đóng quỹ dự kiến. Giá trị thực tế thanh toán cho Nhà đầu tư sẽ được tính theo công thức sau:

Giá trị thanh toán thực tế cho Nhà đầu tư = (Giá trị tài sản ròng trên chứng chỉ Quỹ đã công bố) x (Số chứng chỉ Quỹ nắm giữ) – Thuế thu nhập cá nhân (nếu có)

Mức thuế thu nhập cá nhân được xác định trên cơ sở Công văn chính thức của cục thuế Tp. Hồ Chí Minh số 8440/CT-TTHT về chính sách thuế ngày 08/10/2014 và được nêu chi tiết trong phần Phương án thanh toán tài sản Quỹ cho Nhà đầu tư trong tài liệu này. Ngân hàng giám sát và ACBC tiến hành thu hộ khoản thuế thu nhập cá nhân này để nộp ngân sách nhà nước theo quy định.

Giá trị thanh toán thực tế trên chưa phản ánh phí chuyển khoản ngân hàng (nếu có) do ngân hàng thu để thực hiện việc chuyển trả tiền cho Nhà đầu tư.

Kết quả thanh lý tài sản của Quỹ phải được xác nhận bởi Ngân hàng giám sát, Công ty Quản lý Quỹ và Ban đại diện Quỹ thực hiện việc giám sát quá trình thanh lý tài sản.

PHẦN V

PHƯƠNG ÁN THANH TOÁN TÀI SẢN CỦA QUỸ CHO NHÀ ĐẦU TƯ

5.1 Thanh toán tài sản cho Nhà đầu tư

Ngày thanh toán dự kiến là ngày 02/02/2015 trong trường hợp Quỹ hoàn tất thanh lý toàn bộ tài sản của Quỹ thành 100% tiền mặt trước ngày 26/01/2015.

Việc thanh toán cho Nhà đầu tư chỉ được thực hiện qua hình thức chuyển khoản ngân hàng do Ngân hàng giám sát thực hiện trực tiếp đến tài khoản chứng khoán của Nhà đầu tư (nơi chứng chỉ Quỹ được thực hiện lưu ký) hoặc trực tiếp đến tài khoản ngân hàng đứng tên chính Nhà đầu tư. Việc chuyển khoản đến tài khoản của một bên thứ ba sẽ không được chấp nhận. Việc thanh toán cho Nhà đầu tư chỉ được tiến hành khi Quỹ hoàn tất thanh lý toàn bộ tài sản của Quỹ thành 100% tiền mặt, nhằm đảm bảo tính công bằng giữa các Nhà đầu tư khi chi trả.

Đối với Nhà đầu tư đã lưu ký chứng chỉ Quỹ: Số tiền thanh toán sẽ được chuyển trực tiếp tới tài khoản giao dịch của Nhà đầu tư tại thành viên lưu ký (các công ty chứng khoán). Việc chi trả sẽ do Ngân hàng giám sát phối hợp với Trung tâm lưu ký thực hiện.

Đối với Nhà đầu tư chưa lưu ký chứng chỉ Quỹ: Nhà đầu tư có trách nhiệm cung cấp tài khoản ngân hàng người thụ hưởng do chính Nhà đầu tư đứng tên theo mẫu A Phụ lục 2 và bổ sung cập nhật thông tin (nếu cần) theo mẫu B Phụ lục 2 cho ACBC trong thời hạn do ACBC ấn định để nhận khoản tiền thanh toán trong mục Ngày thanh toán phần này. Ngân hàng giám sát sẽ phối hợp với ACBC để chuyển tiền thanh toán tới tài khoản Nhà đầu tư.

Trong trường hợp Nhà đầu tư từ chối hoặc không cung cấp thông tin cập nhật, ACBC sẽ phối hợp với Ngân hàng giám sát thực hiện thanh toán vốn góp cho nhà đầu tư theo thông tin có trong hệ thống.

Trong trường hợp số tiền thanh toán không thực hiện được do thông tin Nhà đầu tư cung cấp sai hoặc thiếu, ACBC sẽ phối hợp với Ngân hàng giám sát để giám sát số tiền này thay mặt cho Nhà đầu tư. Mọi chi phí phát sinh cho việc giám sát (nếu có) sẽ được khấu trừ trực tiếp vào giá trị tài sản còn lại chi trả cho Nhà đầu tư được công bố định kỳ hàng tháng sau Ngày thanh toán.

Quá thời hạn hai (02) năm kể từ Ngày đóng quỹ, ACBC sẽ trình xin ý kiến của UBCKNN về việc xử lý đối với số tiền thanh toán còn tồn đọng bởi lý do nêu trên. Việc xử lý số tiền tồn đọng sau đó sẽ được thực hiện theo hướng dẫn của UBCKNN.

Lưu ý: Việc thực hiện các thủ tục cần thiết để nhận về khoản tiền đầu tư của mình là trách nhiệm và quyền lợi của mỗi Nhà đầu tư và không phải là trách nhiệm của Ngân hàng giám sát hoặc ACBC.

Ngày thanh toán

Ngày thanh toán dự kiến là bảy (07) ngày sau ngày đóng quỹ hay ngày 02/02/2015.

Việc thanh toán được thực hiện cho tất cả những Nhà đầu tư đã lưu ký và những Nhà đầu tư chưa lưu ký đã cung cấp/ cập nhật thông tin theo quy định.

Việc thanh toán số tiền cho những Nhà đầu tư chưa nhận tiền sau ngày 02/02/2015 sẽ được thực hiện vào ngày 25 hàng tháng (từ tháng kế tiếp) hoặc ngày làm việc liền kề trong trường hợp ngày 25 rơi vào ngày nghỉ, lễ dựa trên cơ sở thông tin các Nhà đầu tư tiến hành cập nhật thông tin đến ngày 15 hàng tháng.

Đối với Nhà đầu tư không liên hệ được, hoặc không cập nhật thông tin cho ACBC để nhận thanh toán, quá thời hạn hai (02) năm kể từ ngày đóng Quỹ, ACBC sẽ tập hợp danh sách và báo cáo UBCKNN để có ý kiến xử lý.

Lưu ý về sự quan trọng của việc lưu ký chứng chỉ Quỹ đối với Nhà đầu tư chưa thực hiện lưu ký trước thời điểm Quỹ chính thức hủy niêm yết và hủy lưu ký: Ngay sau thời điểm Quỹ ngừng hoạt động, theo luật định Công ty Quản lý Quỹ sẽ ngừng mọi hoạt động đầu tư bao gồm cả việc đặt tiền gửi tại ngân hàng. Toàn bộ tài sản tiền mặt của Quỹ sẽ được đặt tại tài khoản của Quỹ tại Ngân hàng giám sát với lãi suất 0%/ năm và Quỹ sẽ không có bất kỳ lợi nhuận nào kể từ ngày này. Do vậy, đối với các Nhà

đầu tư, việc nhận tiền về càng sớm càng tốt là lựa chọn tối ưu cho Nhà đầu tư để tránh đồng vốn không được đầu tư sinh lợi. Do đó, Nhà đầu tư chưa lưu ký chứng chỉ Quỹ cần thực hiện lưu ký chứng chỉ Quỹ trước thời điểm dự kiến hủy lưu ký (trước ngày 12 tháng 01 năm 2015) để có thể nhận lại giá trị đầu tư của mình vào Quỹ ngay sau khi Quỹ ngừng hoạt động.

5.2 Vấn đề về thuế thu nhập khi thực hiện thanh toán tiền cho Nhà đầu tư

Căn cứ Công văn số 8440/CT-TTHT về chính sách thuế ngày 08 tháng 10 năm 2014 của Tổng cục thuế TP. HCM, theo đó:

Thuế thu nhập đối với Nhà đầu tư cá nhân trong nước

Công thức tính thuế:

Số Thuế TNCN phải nộp = Thu nhập tính thuế * Thuế suất (5%)

Thu nhập tính thuế = Phần tăng thêm của giá trị vốn góp nhận được khi giải thể Quỹ so với mệnh giá lúc phát hành (10.000/ chứng chỉ quỹ)

Hình thức thanh toán

Thuế TNCN sẽ được khấu trừ tại nguồn, nghĩa là Ngân hàng giám sát và ACBC sẽ chịu trách nhiệm khấu trừ thuế TNCN và trích nộp cho cơ quan thuế trước khi thanh toán tiền còn lại cho Nhà đầu tư cá nhân.

Thuế thu nhập đối với tổ chức, cá nhân nước ngoài kinh doanh tại Việt Nam hoặc có thu nhập tại Việt Nam (gọi tắt là thuế nhà thầu)

Phương thức và cách tính thuế nhà thầu được thực hiện theo quy định tại Thông tư 103/2014/TT-BTC ngày 06/08/2014 của BTC với mức thuế suất là 5% trên cổ tức được chia. Như vậy, Ngân hàng giám sát và ACBC sẽ thực hiện việc khấu trừ và trích nộp thuế nhà thầu tương tự như trường hợp của Nhà đầu tư cá nhân như đã trình bày ở trên.

Thuế thu nhập đối với Nhà đầu tư tổ chức trong nước

Ngân hàng giám sát và ACBC sẽ không tiến hành khấu trừ thuế TNDN tại nguồn đối với tiền vốn đầu tư và cổ tức nhận được.

Trong trường hợp có sự thay đổi về chính sách thuế hoặc có thông báo mới từ cơ quan thuế, ACBC sẽ thông báo rộng rãi đến Nhà đầu tư qua cổng phương tiện thông tin đại chúng để phối hợp thực hiện.

ACBC và Ngân hàng giám sát phối hợp để thực hiện việc thu thuế theo luật định, hướng dẫn của cơ quan chức năng và thực hiện nghĩa vụ thuế đối với nhà nước cho Nhà đầu tư. Tuy nhiên, mọi thắc mắc về vấn đề thuế (nếu có), Nhà đầu tư cần liên hệ trực tiếp với cơ quan thuế có thẩm quyền để có giải đáp hoặc hướng dẫn cụ thể hơn. Ngân hàng giám sát và ACBC không chịu trách nhiệm về các khiếu nại, thắc mắc về thuế của từng cá nhân nhà đầu tư.

PHẦN VI

HOẠT ĐỘNG CỦA NGÂN HÀNG GIÁM SÁT, CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ, BAN ĐẠI DIỆN QUỸ VÀ TỔ CHỨC KIỂM TOÁN SAU NGÀY ĐÓNG QUỸ

6.1 Hoạt động của Công ty Quản lý Quỹ

Mọi trách nhiệm của Công ty Quản lý Quỹ liên quan đến hoạt động đầu tư và quản lý danh mục đầu tư cho Quỹ sẽ chấm dứt vào Ngày đóng Quỹ. Công ty Quản lý Quỹ sẽ không tiến hành thu phí quản lý quỹ sau Ngày đóng Quỹ.

Công ty Quản lý Quỹ sẽ phối hợp chặt chẽ với Ngân hàng Giám sát, Ban đại diện Quỹ trong việc thanh lý tài sản của Quỹ, việc thanh toán tài sản cho Nhà đầu tư và các vấn đề liên quan để đảm bảo việc giải thể Quỹ được thực hiện theo luật định.

6.2 Hoạt động của Ban đại diện Quỹ

Ban đại diện Quỹ dự kiến sẽ chấm dứt hoạt động kể từ ngày 26/01/2015 trong trường hợp Quỹ hoàn tất thanh lý tài sản vào ngày đóng quỹ dự kiến 26/01/2015. Thủ lao Ban Đại Diện Quỹ đến ngày đóng quỹ sẽ được hạch toán toàn bộ vào chi phí của Quỹ trước khi công bố Giá trị tài sản ròng trên chứng chỉ quỹ. Quỹ sẽ không phải chi trả bất kỳ khoản thù lao cho Ban Đại diện Quỹ sau ngày đóng quỹ.

6.3 Hoạt động của Ngân hàng giám sát

Sau ngày đóng Quỹ, Ngân hàng Giám sát sẽ ngừng việc giám sát hoạt động đầu tư của Quỹ. Mọi trách nhiệm khác theo luật định bao gồm nghĩa vụ giám sát việc chi trả tiền cho Nhà đầu tư sẽ được duy trì cho đến khi Quỹ hoàn tất quá trình giải thể và trên tài khoản của Quỹ chỉ còn số tiền chưa thanh toán cho Nhà đầu tư chưa thực hiện lưu ký tập trung chứng chỉ quỹ và không cập nhật thông tin về tài khoản ngân hàng. Ngân hàng giám sát vẫn thu phí dựa theo biểu phí đã thống nhất trong Hợp đồng giám sát và lưu ký cho đến khi trên tài khoản Quỹ chỉ còn số tiền chưa thanh toán được cho nhà đầu tư chưa lưu ký và không cập nhật thông tin cần thiết để chuyển khoản.

6.4 Hoạt động của tổ chức kiểm toán

Trong năm 2014, công ty KPMG là tổ chức kiểm toán cho Quỹ cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2014 đến ngày 31 tháng 12 năm 2014. Việc giải thể Quỹ và thanh lý tài sản Quỹ dự kiến kết thúc vào ngày 26/01/2015 gần với thời gian kiểm toán cho năm tài chính 2014 của Quỹ, vì vậy chúng tôi đề nghị Đại hội chấp thuận không thực hiện kiểm toán cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày đóng quỹ.

Mặt khác, theo quy định của Luật, Đại hội nhà đầu tư có quyền chỉ định một tổ chức kiểm toán hoặc yêu cầu Ban Đại Diện Quỹ tiếp tục thực hiện việc giám sát hoạt động giải thể Quỹ trong thời gian hai năm sau ngày đóng quỹ. Việc chỉ định tổ chức kiểm toán giám sát hoạt động giải thể Quỹ sẽ phát sinh chi phí cho Quỹ khi Quỹ đã ngừng hoạt động và chi phí này sẽ hạch toán vào giá trị tài sản ròng khi chi trả cho Nhà đầu tư. Vì vậy, chúng tôi đề nghị ĐHNĐT xem xét không chỉ định tổ chức kiểm toán thực hiện việc giám sát này do Quỹ chỉ nắm giữ 1 cổ phiếu niêm yết và phần lớn tài sản đầu tư của Quỹ chủ yếu là tiền gửi có kỳ hạn tại các tổ chức tín dụng và tiền mặt.

PHẦN VII**NGHĨA VỤ BÁO CÁO VÀ CÔNG BỐ THÔNG TIN KHI
QUỸ GIẢI THỂ**

Trong thời hạn bảy (07) ngày, kể từ ngày Đại hội nhà đầu tư thông qua việc giải thể Quỹ, ACBC thông báo việc giải thể Quỹ cho UBCKNN.

Ngay sau khi Đại hội nhà đầu tư thông qua việc giải thể Quỹ, ACBC sẽ tiến hành công bố thông tin trong vòng hai mươi bốn (24) giờ qua cổng công bố thông tin của UBCKNN, SGDCKHCM và Công ty Quản lý Quỹ đồng thời đăng công báo về kế hoạch giải thể Quỹ.

Công bố thông tin trong vòng hai mươi bốn (24) giờ qua cổng công bố thông tin của UBCKNN, SGDCKHCM và Công ty Quản lý Quỹ sau khi nhận được công văn chấp thuận hủy niêm yết của UBCKNN và Công văn chấp thuận hủy lưu ký của Trung tâm lưu ký Việt Nam.

Sau ngày giải thể Quỹ, định kỳ hàng tháng Công ty Quản lý Quỹ sẽ cung cấp thông tin về mức thanh toán trên một chứng chỉ quỹ, chi phí phát sinh trong kỳ, giá trị tài sản ròng còn lại của quỹ, giá trị tài sản ròng còn lại trên một chứng chỉ quỹ và giá trị tài sản phân phối cho nhà đầu tư theo mẫu tại Phụ lục 16 Thông tư 224/2012/TT-BTC. Thông báo gửi cho nhà đầu tư phải được cung cấp cho UBCKNN kèm theo báo cáo về tài sản và báo cáo danh mục đầu tư của Quỹ theo Phụ lục 17 Thông tư 224/2012/TT-BTC.

Trong thời hạn năm (05) ngày, kể từ ngày hoàn tất việc giải thể Quỹ, Công ty Quản lý Quỹ có trách nhiệm công bố thông tin về việc hoàn tất thanh lý, phân phối và giải thể Quỹ theo quy định qua cổng công bố thông tin của UBCKNN, SGDCKHCM và Công ty Quản lý Quỹ, đồng thời thông báo cho UBCKNN kết quả giải thể Quỹ bao gồm các tài liệu sau:

- Báo cáo có xác nhận của Công ty Quản lý Quỹ, Ngân hàng Giám sát, và Ban đại diện Quỹ về việc thanh lý các tài sản của Quỹ, việc trả nợ và thực hiện các nghĩa vụ tài sản khác đối với các chủ nợ, những người có quyền lợi và nghĩa vụ khác, kể cả nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước. Báo cáo phải đính kèm danh sách chủ nợ và số nợ đã thanh toán, kể cả các khoản nợ về thuế;
- Báo cáo có xác nhận của Công ty Quản lý Quỹ, Ngân hàng Giám sát và tổ chức kiểm toán hoặc Ban đại diện Quỹ (nếu có) về tiến trình thanh lý tài sản, phương thức thanh lý, và phân chia tài sản, tổng giá trị tài sản thu được sau khi thanh lý, tổng nợ phải thanh toán và phân tài sản còn lại để phân phối cho các Nhà đầu tư.
- Bản gốc giấy chứng nhận đăng ký thành lập Quỹ.
- Báo cáo thẩm định kết quả thanh lý tài sản của tổ chức kiểm toán hoặc Ban đại diện Quỹ.

Trên đây là toàn bộ phương án giải thể Quý, kính trình Ban đại diện Quỹ xem xét để trình Đại hội Nhà đầu tư bất thường thảo luận thông qua.

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 11 năm 2014

**ĐẠI DIỆN ĐẠI HỘI NHÀ ĐẦU TƯ
CHỦ TỊCH BAN ĐẠI DIỆN QUỸ**

Ông Huỳnh Sơn Trung

<p>ĐẠI DIỆN CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN QUẢN LÝ QUỸ ACB</p> <p>TỔNG GIÁM ĐỐC</p> <p>Ông Nguyễn Minh Tuấn</p>	<p>ĐẠI DIỆN NGÂN HÀNG GIÁM SÁT NGÂN HÀNG TNHH MỘT THÀNH VIÊN STANDARD CHARTERED (VIỆT NAM)</p> <p>_____</p> <p>Nguyễn Ngọc Lan Anh Giám Đốc Nghiệp Vụ Khách Hàng Tài Sản Và Dịch Vụ Chứng Khoán</p>
--	---

PHỤ LỤC 1

QUY TRÌNH LƯU KÝ CHỨNG CHỈ QUỸ ĐẦU TƯ TĂNG TRƯỞNG ACB (ACBGF) ĐỐI VỚI NHÀ ĐẦU TƯ CHƯA LƯU KÝ CHỨNG CHỈ QUỸ

Trước thời hạn hủy niêm yết và đóng quỹ, nhà đầu tư đang sở hữu chứng chỉ Quỹ ACBGF (mã chứng khoán ASIAGF) và chưa thực hiện lưu ký có mong muốn lưu ký chứng chỉ Quỹ, vui lòng thực hiện theo hướng dẫn sau:

1. Liên hệ ACBC để nhận "Giấy xác nhận sở hữu chứng chỉ quỹ ACBGF";

Địa chỉ liên hệ: Bộ phận quan hệ Nhà đầu tư – Công ty Quản lý Quỹ ACB

Lầu 1, tòa nhà ACB. 444A – 446 CMT8, Phường 11, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 6290 5989

Email: acbcinfo@acb.com.vn

Nội dung liên hệ: Nhận "Giấy xác nhận sở hữu chứng chỉ Quỹ ACBGF" của nhà Đầu tư

Tên Nhà đầu tư: _____ Số CMND: _____

Địa chỉ gửi thư cho Nhà đầu tư: _____

2. Thực hiện lưu ký tại Công ty/ Chi nhánh công ty chứng khoán là thành viên của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam theo quy định đối với Nhà đầu tư đã mở tài khoản giao dịch;
Hoặc thực hiện mở tài khoản giao dịch trước khi thực hiện lưu ký chứng chỉ Quỹ trong trường hợp Nhà đầu tư chưa mở tài khoản giao dịch.
Các thủ tục và giấy tờ cần thiết cho việc mở tài khoản hoặc lưu ký chứng chỉ Quỹ, Nhà đầu tư cung cấp theo yêu cầu của Công ty/ Chi nhánh công ty chứng khoán là thành viên của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam.
Thời gian hoàn tất lưu ký là 3-5 ngày làm việc kể từ ngày Nhà đầu tư cung cấp đầy đủ hồ sơ cho Công ty/ Chi nhánh công ty chứng khoán là thành viên của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam.

PHỤ LỤC 2

QUY TRÌNH NHẬN THANH TOÁN ĐỐI VỚI NHÀ ĐẦU TƯ KHÔNG LƯU KÝ

Sau ngày hủy niêm yết, nhà đầu tư đang sở hữu chứng chỉ Quỹ ACBGF và không thực hiện lưu ký cần theo hướng dẫn sau để nhận lại khoản thanh toán:

1. Cung cấp thông tin trong "Giấy đề nghị chuyển khoản" và các giấy tờ cần thiết kèm theo (CMND/Giấy CNĐKKD/Giấy chứng nhận đăng ký mã số giao dịch chứng khoán);
2. Gửi bổ sung "Giấy đề nghị điều chỉnh thông tin" và các giấy tờ chứng minh trong trường hợp Nhà đầu tư thay đổi thông tin so với thông tin trong "Giấy xác nhận sở hữu chứng chỉ Quỹ" nhằm xác minh chính xác người thụ hưởng theo quy định.

Gửi về: Bộ phận quan hệ Nhà đầu tư – Công ty Quản lý Quỹ ACB

Lầu 1, tòa nhà ACB, 444A – 446 CMT8, Phường 11, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 6290 5989



Mẫu A

TP. HCM, ngày tháng năm

GIẤY ĐỀ NGHỊ

Kính gửi: Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB

Tên Tôi/ Chúng tôi là:

Địa chỉ:

Số CMND/GĐKKD/GĐKMSGD : Ngày cấp : Nơi cấp :

Số điện thoại liên lạc :

Là Nhà đầu tư của Quỹ Đầu tư Tăng trưởng ACB.

Mã chứng khoán : ASIAGF

Đến ngày _____ chốt danh sách Nhà đầu tư để hủy niêm yết và hủy lưu ký, số lượng chứng chỉ ASIAGF tôi/ chúng tôi nắm giữ là : chứng chỉ quỹ

(bằng chữ :)

Kính đề nghị Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB chuyển số tiền thanh toán vào tài khoản của tôi/ chúng tôi.

Người thụ hưởng :

Số TK :

Tại ngân hàng :

Tôi/ Chúng tôi xin chịu mọi chi phí chuyển tiền, chịu mọi rủi ro về kết quả chuyển tiền sau khi tiền đã được cắt chuyển từ tài khoản của quý Công ty để chuyển theo đúng địa chỉ nêu trên và không đưa ra bất cứ một khiếu nại, kiện cáo gì đối với Công ty.

Trân trọng.

PHÂN XÁC NHẬN CỦA ACBC

NGƯỜI ĐỀ NGHỊ

* Tài liệu gửi kèm:

- 01 bản sao hợp lệ CMND/ Giấy CNĐKKD/Giấy CN đăng ký MSGDCK

Mẫu B

TP. HCM, ngày tháng năm

GIẤY ĐỀ NGHỊ ĐIỀU CHỈNH THÔNG TIN

Kính gửi: Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ ACB

Tên tôi/ chúng tôi là:

Số CMND/

GĐKKD/GĐKMSGD

Ngày cấp:

Nơi cấp:

Địa chỉ liên hệ:

Số điện thoại:

Hiện tại, tôi/ chúng tôi đang sở hữu chứng khoán như sau:

STT	Mã chứng khoán	Loại CK	Số lượng	Số Sổ/ Giấy CNSHTP	Ghi chú
1	ASIAGF				

Sau khi thực hiện kiểm tra, đối chiếu các thông tin, tôi/ chúng tôi nhận thấy có những thông tin không chính xác khi đăng ký. Vì vậy, để đảm bảo quyền lợi, tôi/ chúng tôi làm đơn này đề nghị điều chỉnh lại thông tin như sau:

Thông tin ban đầu:

Thông tin đề nghị điều chỉnh:

Tôi/ chúng tôi cam kết thông tin ngày cấp đề nghị điều chỉnh trên là chính xác và chịu hoàn toàn trách nhiệm về việc đề nghị điều chỉnh thông tin này.

Tài liệu gửi kèm:

- 01 bản sao hợp lệ CMND/ Giấy CNĐKKD/Giấy CN đăng ký MSGDCK

Người đề nghị

(Ký, đóng dấu, ghi rõ họ tên)

- Loại CK: Loại 1: Chuyển nhượng tự do

Loại 2: Chuyển nhượng có điều kiện (hạn chế chuyển nhượng)

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

Ngày 10 tháng 11 năm 2014

CAM KẾT CHUNG CỦA CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ VÀ NGÂN HÀNG GIÁM SÁT

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

- Căn cứ Thông tư số 224/2012/TT-BTC của Bộ Tài Chính ngày 26/12/2012 hướng dẫn thành lập và quản lý quỹ đóng, quỹ thành viên; Căn cứ Điều lệ Quỹ của Quỹ Đầu tư tăng trưởng ACB tháng 11 năm 2013.
- Căn cứ phương án giải thể Quỹ Đầu tư tăng trưởng ACB đã được Đại hội nhà đầu tư bất thường 2014 thông qua ngày 05 tháng 11 năm 2014.

1. Công ty quản lý quỹ

- Tên công ty quản lý quỹ: **Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ ACB (ACB Capital/ ACBC)**
- Giấy phép thành lập và hoạt động số: 41/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 28 tháng 10 năm 2008 và các Giấy phép điều chỉnh.
- Địa chỉ trụ sở chính: Lầu 1, Tòa nhà ACB, 444A-446 Cách Mạng Tháng Tám, Phường 11, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
- Điện thoại: (84.8) 6290 5989 Fax: (84.8) 6290 5987

2. Ngân hàng giám sát/ngân hàng lưu ký:

- Tên ngân hàng: **Ngân hàng TNHH Một thành viên Standard Chartered (Việt Nam)**
- Giấy phép thành lập và hoạt động số: 236/GP-NHNN do NHNN cấp ngày 08/09/2008
- Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động lưu ký chứng khoán số: 37/UBCK-GCN do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16/12/2008
- Địa chỉ trụ sở chính: P1810-P1815, Keangnam Hanoi Landmark, E6, Phạm Hùng, Phường Mỹ Trì, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội, Việt Nam
- Điện thoại: (84.4) 3936 8000 Fax : (84.4) 3938 6321

(gọi chung là "các Bên", gọi riêng là "mỗi Bên")

Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited

Head office

Unit 1810-1815, 18th Floor, Keangnam Hanoi Landmark, E6
Pham Hung, Me Tri Ward, Southern Tu Liem District, Hanoi

Tel : (84 4) 39368000

Fax : (84 4) 38378356

Swift: SCBLVNVX




Cam kết hoàn tất các thủ tục thanh lý tài sản Quỹ và phân phối tài sản cho Nhà đầu tư theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Quỹ và phương án giải thể Quỹ Đầu tư tăng trưởng ACB đã được Đại hội nhà đầu tư bất thường 2014 thông qua ngày 05 tháng 11 năm 2014. Theo đó, công việc và trách nhiệm của mỗi Bên được thực hiện và tuân thủ theo đúng các qui định của pháp luật hiện hành và Hợp Đồng Giám Sát Quỹ được ký bởi Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ ACB và Ngân hàng TNHH Một Thành Viên Standard Chartered (Việt Nam) ngày 30 tháng 09 năm 2010.

Đại diện Công ty Quản lý Quỹ



NGUYỄN MINH TUẤN

Tổng Giám Đốc

Đại diện Ngân hàng Giám sát 



NGUYỄN NGỌC LAN ANH

Giám đốc Nghiệp vụ Khối thị trường, tài sản
và dịch vụ chứng khoán



Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited

Head office

Unit 1810-1815, 18th Floor, Keangnam Hanoi Landmark, E6
Pham Hung, Me Tri Ward, Southern Tu Liem District, Hanoi

Tel : (84 4) 39368000

Fax : (84 4) 38378356

Swift: SCBLVNVX