



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

11/2/2019 10:20:10 AM

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
3	Nguyễn Ngọc Phú Đại diện: Công ty Cổ phần Địa ốc A.C.B 63A Điện Biên Phủ, Phường 15, Quận Bình Thạnh, TP.HCM	Thành viên	270706289 Giấy CNĐKDN CTCP số 0302487157 do Sở KH&ĐT Tp.HCM cấp	0 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.

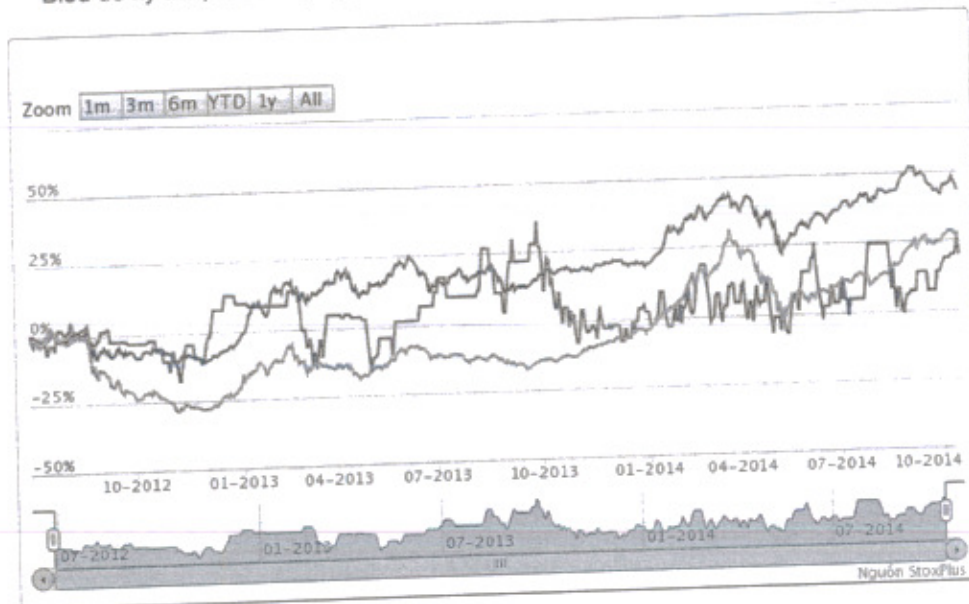
Thông tin giao dịch Chứng chỉ Quỹ ACBGF đến ngày 30/09/2014

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 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).

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 SGDCKHCM, 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 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 công 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 phần 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 Quỹ, 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>Nguyễn Ngọc Lan Anh Giám Đốc Nghiệp Vụ Khối Thị Trường 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 Số/ 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)