

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 thực hiện thanh toán phần vốn góp bằng tiền cho Nhà đầu tư sở hữu Chứng chỉ Quỹ ASIAGF để giải thể Quỹ trước thời hạn, cụ thể:

1. **Tỷ lệ thực hiện:** 01 Chứng chỉ Quỹ được nhận 11.688 đồng. Nhà đầu tư sở hữu 01 chứng chỉ Quỹ sẽ được nhận 11.688 đồng sau khi trừ đi thuế thu nhập cá nhân hoặc doanh nghiệp (nếu có). Căn cứ tính thuế như sau:

a. *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%)

Trong đó, thu nhập tính thuế khi đóng quỹ ASIAGF trước thời hạn là 1.688 đồng (phần tăng thêm của giá trị vốn góp nhận được khi giải thể Quỹ so với mệnh giá lúc phát hành (10.000 đ/ 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.

b. *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.

c. *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 (nếu có).

2. **Thời gian thực hiện: 02/02/2015**



3. Cách thức thực hiện:

- a. **Đối với chứng chỉ Quỹ đã lưu ký:** Người sở hữu sẽ làm thủ tục nhận lại vốn góp tại các thành viên lưu ký (TVLK) nơi mở tài khoản lưu ký;
- b. **Đối với chứng chỉ Quỹ chưa làm thủ tục lưu ký:** Người sở hữu có trách nhiệm cung cấp và cập nhật thông tin tài khoản ngân hàng thụ hưởng đúng tên của nhà đầu tư cho Công ty Quản lý Quỹ. 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, nhà đầu tư có trách nhiệm bổ sung thông tin cần thiết theo địa chỉ như sau:

Công ty Quản lý Quỹ ACB - Bộ phận quan hệ nhà đầu tư

Địa chỉ: Lầu 1, tòa nhà ACB, 444A-446 CMT8, Phường 11, Quận 3, TP.HCM

Điện thoại: 08 - 6290 5989

Email: acbcinfo@acb.com.vn

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.

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 27 tháng 02 năm 2015

**Người thực hiện công bố thông tin
Tổng Giám Đốc**



Nguyễn Minh Tuấn

