

TP. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 02 năm 2017

**NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI NHÀ ĐẦU TƯ THƯỜNG NIÊN NĂM TÀI CHÍNH 2016
VÀ ĐẠI HỘI BẤT THƯỜNG NĂM 2017 QUỸ ĐẦU TƯ NĂNG ĐỘNG VIỆT NAM
(VFMVFA)**

- Căn cứ Luật chứng khoán được Quốc hội thông qua ngày 29/6/2006 và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều Luật chứng khoán được Quốc hội thông qua ngày 24/11/2010;
- Căn cứ Thông tư số 212/2012/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 05/12/2012 hướng dẫn về việc thành lập, tổ chức & hoạt động của công ty Quản lý Quỹ;
- Căn cứ Thông tư số 183/2011/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 16/12/2011 hướng dẫn về việc thành lập và quản lý Quỹ mở;
- Căn cứ Thông tư số 15/2016/TT-BTC ngày 20/01/2016 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 183/2011/TT-BTC ngày 16/12/2011 hướng dẫn về việc thành lập và quản lý quỹ mở. Thông tư có hiệu lực thi hành kể từ ngày 15/03/2016;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Quỹ đầu tư Năng động Việt Nam được thông qua ngày 05/04/2016;
- Căn cứ vào Biên bản Đại hội Nhà Đầu Tư Thường Niên Năm Tài Chính 2016 và Đại hội Nhà đầu tư bất thường năm 2017 của Quỹ Đầu Tư Năng Động Việt Nam (VFMVFA) ngày 13/02/2017.

QUYẾT NGHỊ

Đại hội Nhà Đầu Tư Thường Niên Năm Tài Chính 2016 và Đại Hội Bất Thường Năm 2017 Quỹ Đầu Tư Năng Động Việt Nam (VFMVFA) (sau đây gọi là "Đại hội Nhà đầu tư") đã nhất trí thông qua Nghị quyết với các nội dung sau:

Điều 1: Kết quả hoạt động của Quỹ năm 2016

Đại hội Nhà đầu tư thông qua Kết quả hoạt động của Quỹ VFMVFA trong năm 2016:

- Trong năm 2016, Quỹ đầu tư VFMVFA thực hiện khoảng 2 vòng mua bán và các hoạt động đầu tư dẫn đến lỗ 479,2 triệu đồng, trong đó lợi nhuận từ cổ tức, trái tức, lãi tiền gửi là +362,7 triệu đồng, lỗ từ chứng khoán đã thực hiện là 3,6 tỷ đồng, chênh lệch giá chứng khoán chưa thực hiện là +2,8 tỷ đồng.
- Tính cả năm 2016, chi phí đầu tư tổng cộng là 109,6 triệu đồng và chi phí hoạt động của quỹ là 979,4 triệu đồng. Tổng cộng trong năm 2016 Quỹ VFMFA lỗ 1,57 tỷ đồng.
- Kết thúc năm 2016, NAV của Quỹ VFMVFA đạt 4,3 tỷ đồng, tương đương 7.036,6 đồng/chứng chỉ quỹ, giảm 1,9% so với đầu năm. Số lượng chứng chỉ quỹ của VFMVFA cuối năm 2016 còn lại 607,942 chứng chỉ quỹ, số lượng này giảm 88.2% so với số lượng đầu năm.

Điều 2: Báo cáo tài chính năm 2016 đã kiểm toán của Quỹ

Đại hội Nhà đầu tư thông qua Báo cáo tài chính năm 2016 đã kiểm toán của Quỹ VFMVFA.



Điều 3: Phương án phân phối lợi nhuận năm 2016

Đại hội Nhà đầu tư thông qua việc Quỹ VFMVFA không phân phối lợi nhuận cho năm 2016, do Quỹ vẫn chưa đủ điều kiện để phân phối lợi nhuận theo quy định của pháp luật.

Điều 4: Đề xuất ngân sách hoạt động Ban đại diện năm 2017

Đại hội Nhà đầu tư thông qua Đề xuất ngân sách hoạt động Ban đại diện Quỹ VFMVFA năm 2017 như sau:

STT	Loại chi phí	Ngân sách 2017	Thực tế 2016	%
<i>I</i>	Thù lao	22,935,000	128,000,000	-82.1%
<i>II</i>	Chi phí đi lại	0	0	
1	Chi phí vé máy bay	-	0	
2	Chi phí khách sạn	-	0	
3	Chi phí đưa rước	-	0	
<i>III</i>	Chi phí khác	-	0	
	Tổng cộng	22,935,000	128,000,000	-82.1%

Ghi chú :

Ngân sách 2017 giảm 82.1% so với thực tế 2016 và được lập trên cơ sở sau:

- Quỹ VFA dự kiến sẽ hoàn tất việc thanh lý tài sản và hoàn trả tiền giải thể quỹ VFA cho nhà đầu tư vào ngày 17/3/17. Trong trường hợp thanh lý tài sản và hoàn trả tiền giải thể quỹ kéo dài hơn dự kiến thì thù lao BDD sẽ tăng tương ứng.
- Các cuộc họp BDD trong năm sẽ được tổ chức qua conference call.
- Ngân sách BDD 2017 trên sẽ dùng cho 3 thành viên và 1 thư ký.

Điều 5: Chủ trương giải thể Quỹ

Đại hội Nhà đầu tư thông qua chủ trương giải thể Quỹ VFMVFA như sau:

Căn cứ quy định về trình tự thủ tục giải thể quỹ tại khoản 1 điều 34 Thông tư số 183/2011/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 16/12/2011 hướng dẫn về việc thành lập và quản lý Quỹ mở, Ban Đại Diện Quỹ triệu tập Đại hội Nhà đầu tư thường niên năm tài chính 2016 và Đại hội Nhà đầu tư bất thường năm 2017 để thông qua chủ trương giải thể, phương án giải thể quỹ chi tiết và giao cho Ban điều hành công ty quản lý quỹ (công ty VFM) thực hiện việc giải thể theo quy định của pháp luật hiện hành và Phương án giải thể được Đại hội thông qua.

Điều 6: Phương án giải thể Quỹ

Đại hội Nhà đầu tư đã thống nhất thông qua phương án giải thể Quỹ VFMVFA, chi tiết như sau:

I. THÔNG TIN QUỸ VFMVFA

1. Tên Quỹ: Quỹ Đầu tư Năng động Việt Nam Tên viết tắt: VFMVFA
2. Hình thức Quỹ: Quỹ mở
3. Giấy phép thành lập quỹ số: 03/GCN-UBCK do UBCKNN cấp ngày 18/4/2013. Quyết định sửa đổi Giấy chứng nhận đăng ký lập Quỹ Đại Chúng số: 397/QĐ-UBCK.

4. Vốn điều lệ: 240.437.600.000 đồng
5. Số lượng chứng chỉ quỹ lưu hành tại ngày 19/01/2017: **607.941,54** đơn vị quỹ (đvq)
6. Thời hạn hoạt động: không giới hạn
7. Tên Công ty Quản lý Quỹ: Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Việt Nam (VietFund management - VFM)
8. Tên Ngân hàng giám sát/lưu ký: Ngân hàng TNHH Một Thành Viên Standard Chartered (Việt Nam)
9. Giá trị tài sản ròng tính đến thời điểm ngày 19/01/2017: **4.260.106.245** tỷ đồng (*số liệu chưa kiểm toán*)
10. Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị Quỹ tại thời điểm ngày 19/01/2017: **7.007,42** đồng/ đvq
11. Lý do giải thể: Giá trị tài sản ròng của quỹ xuống dưới mười (10) tỷ đồng liên tục trong sáu (6) tháng kể từ ngày định giá 14/07/2016.
12. Ngày giải thể: 19/01/2017.
13. Thời hạn thanh lý tài sản quỹ dự kiến: 02 tuần kể từ ngày UBCK chấp thuận phương án giải thể Quỹ chi tiết.

II. GIÁ TRỊ TÀI SẢN QUỸ VFMVFA TẠI NGÀY 19/01/2017

Giá trị tài sản ròng được xác định tại ngày 19/01/2017 (*chưa kiểm toán*) gồm những khoản sau (đơn vị: VND):

1. Tiền gửi ngân hàng

STT	Diễn giải	KỲ BÁO CÁO 19/01/2017
1	Tiền	4.411.901.152
1.1	Tiền gửi không kỳ hạn	2.911.901.152
1.2	Tiền gửi có kỳ hạn	1.500.000.000

2. Các khoản đầu tư chứng khoán

STT	Diễn giải	KỲ BÁO CÁO 19/01/2017
2	Đầu tư chứng khoán	26.174.500
2.1	Cổ phiếu	26.174.500
2.1.1	CP niêm yết	26.174.500
2.1.2	CP chưa niêm yết	

Trong đó giá trị danh mục cổ phiếu như sau:

Sàn niêm yết/OTC	Mã	Tên	Khối lượng cổ phiếu	Giá thị trường tại ngày 19/01/2017	Giá trị thị trường tại ngày 19/01/2017
HOSE	DPM	Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí	100	23.600	2.360.000
HOSE	FPT	Công ty Cổ phần FPT	100	43.800	4.380.000
HOSE	GMD	Công ty Cổ phần Gemadep	100	28.000	2.800.000

Sàn niêm yết/OTC	Mã	Tên	Khối lượng cổ phiếu	Giá thị trường tại ngày 19/01/2017	Giá trị thị trường tại ngày 19/01/2017
HOSE	MBB	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quân đội	105	13.900	1.459.500
HOSE	REE	Công ty Cổ phần Cơ điện lạnh	100	25.750	2.575.000
HOSE	VNM	Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam	100	126.000	12.600.000
		Tổng			26.174.500

*CTCP: Công ty cổ phần

3. Các khoản phải thu

STT	Diễn giải	KỲ BÁO CÁO 19/01/2017
3	Lãi được nhận	2.413.889

4. Tài sản khác

STT	Diễn giải	KỲ BÁO CÁO 19/01/2017
4	Các tài sản khác	0

5. Các khoản phải trả

STT	Diễn giải	KỲ BÁO CÁO 19/01/2017
1	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán	0
1.1	Phí môi giới GDCK	0
2	Các khoản phải trả khác	180.383.296
2.1	Phí quản lý phải trả	3.954.814
2.2	Phí giám sát phải trả	10.112.902
2.3	Thù lao Ban Đại diện Quỹ	5.838.710
2.4	Thù lao ban đại diện tháng 13	8.468.494
2.5	Phí lưu ký phải trả cho SCB	9.193.549
2.6	Phí quản trị Quỹ phải trả SCB	6.741.936
2.7	Phí đại lý chuyển nhượng phải trả VSD	6.741.936
2.8	Trích phí quản lý thường niên	520.548
2.9	Trích trước phí báo cáo thường niên	33.421.850
2.10	Trích trước phí hợp ĐHTN	6,050,000
2.11	Trích trước phí kiểm toán	70.580.821
2.12	Phải trả cho nhà đầu tư mua lại ccq	18.757.736
II.3	TỔNG	180.383.296

6. Giá trị tài sản ròng tại ngày 19/01/2017

STT	Diễn giải	KỲ BÁO CÁO 19/01/2017
1	Tài sản ròng của Quỹ	4.260.106.245
2	Tổng số đơn vị quỹ	607.941,54
3	Giá trị tài sản ròng NAV của một đơn vị quỹ	7.007,42

7. Giá trị lỗ lũy kế tính đến ngày 19/01/2017

Diễn giải	Giá trị tại 19/01/2017 VNĐ
Vốn góp	6.079.415.400
Vốn góp phát hành	241.641.404.000
Vốn góp mua lại	- 235.561.988.600
Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư	65.388.929.921
Lỗ lũy kế	-67.208.239.076
Giá trị NAV tại ngày 19/01/2017	4.260.106.245

III. PHƯƠNG ÁN THANH LÝ TÀI SẢN QUỸ VFMVFA

Căn cứ vào danh mục hiện có của Quỹ VFMVFA, Công ty VFM đề xuất phương án thanh lý tài sản Quỹ VFMVFA như sau:

1. Phương án thanh lý tài sản:

- a. **Các tài sản là tiền mặt và tiền gửi ngân hàng** được sử dụng để:
 - Thanh toán các nghĩa vụ nợ như nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước, phí môi giới, phí lưu ký, phí giám sát, thù lao Ban đại diện, phí ngân hàng, phí kiểm toán và các chi phí khác phát sinh trong thời gian hoạt động và giải thể.
- b. **Các tài sản là cổ phiếu niêm yết có thanh khoản cao** sẽ thanh lý theo phương thức khớp lệnh và thỏa thuận trên Sở GDCK. Đối với cổ phiếu lẻ thì thực hiện mua bán ngoài hệ thống Sở GDCK. Thời gian dự kiến thực hiện thanh lý các khoản này là khoảng 02 tuần từ khi UBCK chấp thuận phương án chi tiết giải thể Quỹ VFMVFA.

Sàn niêm yết/OTC	Mã	Tên	Khối lượng cổ phiếu	Giá thị trường tại ngày 19/01/2017	Giá trị thị trường tại ngày 19/01/2017
HOSE	DPM	Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí	100	23.600	2.360.000
HOSE	FPT	Công ty Cổ phần FPT	100	43.800	4.380.000
HOSE	GMD	Công ty Cổ phần Gemadept	100	28.000	2.800.000
HOSE	MBB	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quân đội	105	13.900	1.459.500
HOSE	REE	Công ty Cổ phần Cơ điện lạnh	100	25.750	2.575.000
HOSE	VNM	Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam	100	126.000	12.600.000
		Tổng			26.174.500

- c. **Các tài sản là cổ phiếu niêm yết có thanh khoản thấp** hiện quỹ không có nắm giữ các cổ phiếu thanh khoản thấp.

- d. **Các tài sản là cổ phiếu chưa niêm yết** hiện quỹ không có nắm giữ các cổ phiếu chưa niêm yết.
- e. **Các khoản phải thu** phát sinh trong quá trình hoạt động và thanh lý tài sản cũng như các khoản lãi phát sinh sẽ thực hiện phân chia cho các thành viên góp vốn theo tỷ lệ sở hữu.
- f. **Số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, cùng với các tài sản khác** sau khi hoàn thành thanh lý và thanh toán các nghĩa vụ nợ sẽ được phân chia và chuyển trả lại cho Nhà đầu tư theo tỷ lệ sở hữu. Công ty quản lý Quỹ sẽ thông báo giá trị phân chia mà nhà đầu tư được nhận cụ thể trong các đợt chuyển tiền.

2. Các đợt chi trả dự kiến như sau:

Các đợt chi trả	Tỷ lệ %NAV (dự kiến)	Nguồn chi trả (dự kiến)	Thời điểm chi trả dự kiến
Thanh toán 1 đợt	100% NAV tại ngày 16/03/2017- ngày xác định NAV dự kiến(*)	Tiền gửi ngân hàng và các tài sản thanh lý thành công	Trong vòng 2 tuần kể từ khi UBCK chấp nhận phương án giải thể chi tiết của VFMVFA
Tổng cộng	100%NAV		

Ghi chú: Giá trị phân chia và chuyển tiền phụ thuộc vào giá thực tế thanh lý tài sản và giá trị tiền khả dụng sau khi đã thanh toán các chi phí phải trả phát sinh. Giá trị và tổng giá trị phân chia tại các đợt chuyển tiền có thể khác với số liệu ngày 19/01/2017 nêu trên. Giá trị mà nhà đầu tư nhận được sau khi quỹ giải thể tương ứng với tỷ lệ góp vốn của nhà đầu tư trong quỹ trên giá trị tài sản ròng của ngày NAV dự kiến – ngày 16/03/2017 trừ đi thuế và phí chuyển tiền (nếu có).

(*) Ngày xác định NAV dự kiến là ngày 16/03/2017- là giá trị tài sản ròng làm cơ sở cho việc thanh toán tài sản của quỹ 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
- ✓ 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 chốt danh sách nhà đầu tư, chi phí công bố thông tin về việc giải thể Quỹ (nếu có),...

IV. LỘ TRÌNH THỰC HIỆN GIẢI THỂ QUỸ VFMVFA

STT	Nội dung công việc	Thời gian dự kiến (ngày làm việc)	Ghi chú
A	Thông qua phương án giải thể		
1	Lấy ý kiến Đại hội nhà đầu tư về việc thông qua phương án giải thể và các vấn đề có liên quan	1 ngày	
2	Gửi hồ sơ đệ trình UBCKNN về phương án giải thể Quỹ VFMVFA	2 ngày	
3	UBCK chấp thuận phương án giải thể	15 ngày	15 ngày kể từ khi nhận hồ sơ hợp lệ
B	Thanh lý tài sản và Thực hiện chi trả	02 tuần	(*)

C	Lập các hồ sơ liên quan, báo cáo UBCK về việc Giải thể	7 ngày	Trong thời hạn năm ngày (05) làm việc, kể từ ngày hoàn tất việc giải thể Quỹ.
	Tổng cộng (thời gian hoàn thành giải thể dự kiến)		

(*) Có hai trường hợp xảy ra:

- **Trường hợp 1:** Vào ngày tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên năm tài chính 2016 và Đại hội nhà đầu tư bất thường năm 2017 (ngày 13/2/2017), có 45 nhà đầu tư, chiếm 9,28% tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành tại thời điểm biểu quyết, chưa có thông tin tài khoản ngân hàng để nhận tiền hoàn trả từ Quỹ. Công ty VFM đang tích cực liên hệ với các nhà đầu tư này thu thập các thông tin tài khoản ngân hàng cho việc hoàn trả tiền. Tuy nhiên, có khả năng đến ngày dự kiến hoàn tất việc thanh lý tài sản và hoàn trả tiền cho nhà đầu tư (dự kiến ngày 17/3/2017), vẫn còn một số nhà đầu tư mà VFM chưa liên hệ được, do đó không có đủ thông tin cần thiết để Quỹ thực hiện việc hoàn trả tiền vào tài khoản ngân hàng của các nhà đầu tư này.

Để tránh ảnh hưởng đến quyền lợi của các nhà đầu tư của Quỹ do việc thanh lý bị kéo dài và quỹ có thể phải trả chi phí cho các tổ chức cung cấp dịch vụ của quỹ, nếu vào ngày hoàn tất việc thanh lý tài sản và hoàn trả tiền cho nhà đầu tư (dự kiến ngày 17/3/2017) vẫn còn một số nhà đầu tư mà công ty quản lý quỹ chưa thể hoàn trả tiền do chưa có tài khoản ngân hàng của các nhà đầu tư này, Công ty quản lý quỹ sẽ mở mới một tài khoản ngân hàng đứng tên công ty quản lý quỹ và do Công ty quản lý quỹ quản lý (tách bạch và riêng biệt với tài khoản sử dụng cho hoạt động tự doanh của công ty quản lý quỹ) để lưu giữ toàn bộ số tiền của các nhà đầu tư không có đủ thông tin cần thiết để Quỹ thực hiện việc hoàn trả tiền vào tài khoản ngân hàng của nhà đầu tư như đã nêu trên.

Sau ngày Quỹ hoàn tất hoàn trả tiền cho các nhà đầu tư đã có đầy đủ thông tin tài khoản ngân hàng, và khi Ngân hàng giám sát lưu ký của quỹ đã chuyển toàn bộ tiền của các nhà đầu tư còn lại (mà không thể thực hiện chi trả do bị thiếu thông tin ngân hàng) vào tài khoản mới vừa mở thì việc giải thể quỹ được xem là hoàn tất và công ty quản lý quỹ sẽ báo cáo Ủy ban chứng khoán nhà nước về việc hoàn tất việc giải thể quỹ.

Sau ngày hoàn tất việc giải thể quỹ, khi công ty quản lý quỹ thu thập được thêm thông tin tài khoản ngân hàng của các nhà đầu tư còn lại và hoàn trả tiền, Công ty quản lý quỹ sẽ yêu cầu Thừa phát lại lập vi bằng để làm bằng chứng cho mỗi lần hoàn trả tiền. Công ty quản lý quỹ sẽ chịu trách nhiệm tìm kiếm các thông tin của nhà đầu tư để thực hiện việc hoàn trả tiền cho nhà đầu tư và chịu trách nhiệm thanh toán các chi phí liên quan (phí lập vi bằng, phí duy trì tài khoản ngân hàng) cho đến khi đã hoàn trả đầy đủ cho tất cả nhà đầu tư còn lại. Công ty quản lý quỹ sẽ báo cáo Ủy ban chứng khoán nhà nước (kèm theo bản sao vi bằng của việc hoàn trả tiền) khi thực hiện xong toàn bộ việc hoàn trả tiền cho các nhà đầu tư này.

- **Trường hợp 2:** Trường hợp Ủy ban chứng khoán nhà nước không chấp thuận việc giải thể quỹ được xem là hoàn tất sau ngày Quỹ hoàn tất hoàn trả tiền cho các nhà đầu tư đã có đầy đủ

thông tin tài khoản ngân hàng, và khi Ngân hàng giám sát lưu ký của quỹ đã chuyển toàn bộ tiền của các nhà đầu tư còn lại vào tài khoản mới vừa mở như trình bày ở trường hợp 1, thì:

- Ngân hàng giám sát lưu ký và Ban đại diện quỹ vẫn tiếp tục hoạt động để giám sát việc giải thể quỹ cho đến khi Quỹ VFMVFA đã hoàn tất việc trả tiền cho các nhà đầu tư còn lại này. Ban đại diện quỹ sẽ tiếp tục thực hiện giám sát việc giải thể và không nhận thù lao từ ngày 17/3/2017 trở đi.
- Từ ngày 17/3/2017 trở đi cho đến khi hoàn tất việc hoàn trả tiền thanh lý quỹ cho Nhà đầu tư, Công ty quản lý quỹ sẽ chỉ thực hiện báo cáo tháng với các loại báo cáo sau đây:
 - Báo cáo giá trị tài sản ròng theo mẫu như dưới đây:

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Kỳ trước	Giá trị tài sản đã phân phối	
				Trong kỳ	Lũy kế
A	A.1	NAV/01 chứng chỉ quỹ			
	A.2	Thay đổi NAV/01 chứng chỉ quỹ do phân phối			
	A.3	Thay đổi NAV/01 chứng chỉ quỹ do thay đổi giá thị trường			
B	B.1	NAV Quỹ			
	B.2	Thay đổi NAV quỹ do phân phối (1*)			
	B.3	Thay đổi NAV quỹ do thay đổi giá thị trường			
C	C.1	Chi phí quản lý quỹ			
	C.2	Chi phí lưu ký, giám sát			
	C.3	Chi phí khác			
	Tổng chi phí				

- Báo cáo tài sản và báo cáo danh mục đầu tư theo Phụ lục 34- Mẫu báo cáo định kỳ về hoạt động đầu tư của quỹ

V. THỦ TỤC

Theo quy định tại khoản 4, khoản 9 điều 33 Thông tư 183/2011/TT-BTC, Công ty quản lý quỹ chịu trách nhiệm thanh lý tài sản và phân chia tài sản quỹ cho nhà đầu tư theo phương án thanh lý, giải thể quỹ đã được đại hội nhà đầu tư thông qua, phù hợp với quy định của pháp luật và tại điều lệ quỹ. Kết quả thanh lý tài sản của quỹ bị giải thể sau khi đã được ngân hàng giám sát xác nhận sẽ được thẩm định và thông qua bởi ban đại diện quỹ trước khi tiến hành thanh toán cho nhà đầu tư theo quy định.

Việc kiểm toán Báo cáo tài chính của Quỹ sẽ được thực hiện theo các quy định của pháp luật liên quan.

Điều 7: Công ty kiểm toán

Đại hội Nhà đầu tư đã thống nhất thông qua lựa chọn công ty kiểm toán KPMG Việt Nam để thực hiện kiểm toán cho Quỹ cho giai đoạn từ ngày kết thúc năm tài chính 2016 đã được kiểm toán (ngày 1/1/2017) đến ngày giải thể quỹ (19/1/2017). Việc lựa chọn công ty kiểm toán cho Quỹ dựa trên:

- Tính liên tục của kiểm toán do KPMG hiện đang là công ty kiểm toán cho VFA năm 2016

- Tính chuyên nghiệp cao
- Đáp ứng được các yêu cầu của Quý.

Điều 8: Các nội dung khác có liên quan kể từ sau ngày giải thể.

Đại hội Nhà đầu tư đã thống nhất thông qua các nội dung khác có liên quan kể từ sau ngày giải thể như sau:

I. Định giá sau giải thể:

Đại hội Nhà đầu tư đã thống nhất thông qua Giá trị tài sản của Quý được định giá theo quy định trong Bản Cáo Bạch, Điều lệ và Sổ tay định giá đã được Ban đại diện Quý thông qua.

II. Hoạt động Ban đại diện Quý VFMVFA sau giải thể.

Đại hội Nhà đầu tư đã thống nhất thông qua hoạt động Ban đại diện Quý VFMVFA sau giải thể như sau:

- Ban đại diện quỹ sẽ duy trì hoạt động để thực hiện giám sát việc giải thể quỹ kể từ ngày giải thể (ngày 19/1/2017) cho đến khi hoàn tất việc giải thể.
- Theo phương án giải thể, để tránh ảnh hưởng đến quyền lợi của các nhà đầu tư của Quý do việc thanh lý bị kéo dài và quỹ có thể phải trả chi phí cho các tổ chức cung cấp dịch vụ của quỹ, nếu vào ngày hoàn tất việc thanh lý tài sản và hoàn trả tiền cho nhà đầu tư (dự kiến ngày 17/3/2017) vẫn còn một số nhà đầu tư mà công ty quản lý quỹ chưa thể hoàn trả tiền do chưa có tài khoản ngân hàng của các nhà đầu tư này, Công ty quản lý quỹ sẽ mở mới một tài khoản ngân hàng đứng tên công ty quản lý quỹ và do Công ty quản lý quỹ quản lý (tách bạch và riêng biệt với tài khoản sử dụng cho hoạt động tự doanh của công ty quản lý quỹ) để lưu giữ toàn bộ số tiền của các nhà đầu tư không có đủ thông tin cần thiết để Quý thực hiện việc hoàn trả tiền vào tài khoản ngân hàng của nhà đầu tư như đã nêu trên.
- Sau ngày Quý hoàn tất hoàn trả tiền cho các nhà đầu tư đã có đầy đủ thông tin tài khoản ngân hàng, và khi Ngân hàng giám sát lưu ký của quỹ đã chuyển toàn bộ tiền của các nhà đầu tư còn lại (mà không thể thực hiện chi trả do bị thiếu thông tin ngân hàng) vào tài khoản mới vừa mở thì việc giải thể quỹ được xem là hoàn tất và công ty quản lý quỹ sẽ báo cáo Ủy ban chứng khoán nhà nước về việc hoàn tất việc giải thể quỹ.
- Trường hợp Ủy ban chứng khoán nhà nước không chấp thuận việc giải thể quỹ được xem là hoàn tất sau ngày Quý hoàn tất hoàn trả tiền cho các nhà đầu tư đã có đầy đủ thông tin tài khoản ngân hàng, và khi Ngân hàng giám sát lưu ký của quỹ đã chuyển toàn bộ tiền của các nhà đầu tư còn lại vào tài khoản mới vừa mở như trình bày ở trên, Ban đại diện quỹ vẫn tiếp tục hoạt động để giám sát việc giải thể quỹ cho đến khi Quý VFMVFA đã hoàn tất việc trả tiền cho các nhà đầu tư còn lại này.

III. Dự trừ chi phí phát sinh sau giải thể đến khi hoàn tất giải thể quỹ (thù lao Ban đại diện, phí lưu ký, phí môi giới, phí chuyển nhượng, phí kiểm toán ...)

Đại hội Nhà đầu tư đã thống nhất thông qua dự trừ chi phí phát sinh sau giải thể đến khi hoàn tất giải thể quỹ (thù lao Ban đại diện, phí lưu ký, phí môi giới, phí chuyển nhượng, phí kiểm toán...) như sau:

STT	Khoản mục chi phí dự trù	Số tiền	Ghi chú
1	Phí quản lý phải trả	11,634,175	(a)
2	Phí giám sát phải trả	31,403,226	(a)
3	Lương cho Ban đại diện Quỹ	17,129,032	(a)
4	Chi phí kiểm toán	25,000,000	
5	Chi phí quản lý thường niên	10,000,000	
6	Phí Đại Lý chuyển nhượng	16,748,387	(a)
7	Phí dịch vụ lưu ký chứng khoán	28,548,387	(a)
8	Phí dịch vụ quản trị Quỹ	23,029,032	(a)
9	Phí gửi thư	351,450	
10	Phí chuyển khoản	181,500	
11	Phí giao dịch chứng khoán		(b)
12	Phí môi giới		(c)
13	Phí chốt danh sách tổ chức Đại hội	1,100,000	
14	Chi phí kiểm toán phát sinh khác	1,000,000	
15	Chi phí đóng Quỹ phải trả cho NHLk, GSát	33,000,000	
	Tổng	199,125,189	

Ghi chú :

- Chi phí dự trù được lập theo thời gian dự kiến hoàn tất việc giải thể Quỹ được đề cập trong phương án giải thể ở mục IV. Trong trường hợp ngày hoàn tất giải thể Quỹ có thay đổi so với kế hoạch thì chi phí dự trù mục (a) sẽ tăng thêm hay giảm đi theo số ngày thay đổi thực tế.
- Tổng chi phí dự trù chưa bao gồm mục (b) và (c) :
Mục (b) được tính dựa trên số lượng giao dịch thực tế và được tính 100.000đ/1 giao dịch
Mục (c) được tính theo tỷ lệ 0.15% trên tổng giá trị giao dịch
- Trường hợp Ủy ban chứng khoán nhà nước không chấp thuận việc giải thể quỹ được xem là hoàn tất sau ngày Quỹ hoàn tất hoàn trả tiền cho các nhà đầu tư đã có đầy đủ thông tin tài khoản ngân hàng, và khi Ngân hàng giám sát lưu ký của quỹ đã chuyển toàn bộ tiền của các nhà đầu tư còn lại vào tài khoản mới vừa mở như trình bày ở trên, Ngân hàng giám sát lưu ký và Ban đại diện quỹ vẫn tiếp tục hoạt động để giám sát việc giải thể quỹ cho đến khi Quỹ VFMVFA đã hoàn tất việc trả tiền cho các nhà đầu tư còn lại này. Ban đại diện quỹ sẽ tiếp tục thực hiện giám sát việc giải thể và không nhận thù lao từ ngày 17/3/2017 trở đi.

Điều 8: Hiệu lực Nghị quyết Đại hội

Nghị quyết Đại hội có hiệu lực kể từ ngày ký.

TM. Đại hội nhà đầu tư
Chủ tịch Ban đại diện quỹ

NGUYỄN QUANG TRUNG

Đại diện Công ty quản lý quỹ
Tổng Giám đốc



TRẦN THANH TÂN

