

Tp. Hồ Chí Minh ngày 10 tháng 12 năm 2015,

**BIÊN BẢN HỌP ĐẠI HỘI NHÀ ĐẦU TƯ BẤT THƯỜNG
QUỸ ĐẦU TƯ CÂN BẰNG BẢN VIỆT (“VCAMBF”)
(Phiên họp ngày 10/12/2015)**

Quỹ Đầu tư Cân Bằng Bản Việt hoạt động theo

Giấy phép hoạt động số 11/GCN-UBCK do UBCKNN cấp ngày 15/05/2014

- Thời gian: 14 giờ chiều thứ Năm, ngày 10 tháng 12 năm 2015;
- Địa điểm: Văn phòng Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán Bản Việt
Phòng 2303, Lim Tower, 9-11 Tôn Đức Thắng, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh.

A THÀNH PHẦN THAM DỰ VÀ TÍNH HỢP LỆ CỦA ĐẠI HỘI

I. Thành phần tham dự:

- Ban Đại Diện Quỹ
 1. Ông Trần Phát Minh – Chủ tịch
 2. Ông Cung Trần Việt – Thành viên
- Ngân hàng Giám sát: Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên Standard Chartered Việt Nam (“SC”):
 1. Bà Võ Huy Hồng Phương – Giám đốc cao cấp Phòng dịch vụ chứng khoán
- Công ty Quản lý Quỹ:
 1. Ông Phạm Gia Tuấn – Tổng Giám đốc
 2. Ông Phạm Xuân Đồng – Giám đốc Điều hành Quỹ VCAMBF

Và các thành viên trong Ban Điều hành của Công ty Cổ Phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng Khoán Bản Việt.

- Các Thành viên của Quỹ Cân Bằng Bản Việt:

1. Số lượng Nhà Đầu tư có mặt: 13 Nhà Đầu tư (có 8 Nhà Đầu tư uỷ quyền), chiếm 92,50% tổng số Chứng chỉ Quỹ đang lưu hành;
2. Số lượng Nhà Đầu tư vắng mặt: 98 Nhà Đầu tư, chiếm 7,50 % tổng số Chứng chỉ Quỹ đang lưu hành.

II. Tính hợp lệ của cuộc họp

Theo quy định tại Điều khoản 21.3 của Điều lệ Quỹ Cân Bằng Bản Việt, Đại hội Thành viên được tiến hành khi có số Thành viên đại diện cho ít nhất 51% tổng số Chứng chỉ Quỹ đang lưu hành tham dự. Với số liệu thống kê như trên, Đại hội được tiến hành phù hợp với quy định pháp luật.

B NỘI DUNG CUỘC HỌP



Vào lúc 14h15 chiều, ông Phạm Xuân Đồng trình bày chi tiết nội dung cuộc họp:

I. Báo cáo kết quả hoạt động 11 tháng đầu năm 2015

- Tính đến 30/11/2015, NAV/CCQ của Quỹ tăng 5,90% so với thời điểm 31/12/2014. Mức độ tăng trưởng của giá trị NAV/CCQ bền vững so với sự dao động của VN-Index và HASTC-Index.
- Số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành tăng 7,06% so với thời điểm cuối năm 2014.
- Cơ cấu danh mục tại thời điểm 30/11/2015 bao gồm các thành phần chính như sau: 7,96% đầu tư vào bất động sản; 6,16% vào nguyên vật liệu; 5,41% vào công nghệ thông tin; 12,95% vào hàng tiêu dùng không thiết yếu; 2,01% vào y tế; 7,01% vào tài chính; 56,40% vào tài sản có thu nhập cố định.
- Trong 11 tháng đầu năm 2015, doanh thu của Quỹ bao gồm 2.003.571.000 VNĐ từ cổ tức, 959.936.113 VNĐ từ lãi tiền gửi, 1.031.988.187 VNĐ từ lãi bán các khoản đầu tư. Chi phí trong giai đoạn này là 1.600.903.316 VNĐ. Lợi nhuận đã thực hiện tương ứng của Quỹ đạt 2.394.591.984 VNĐ. Lợi nhuận chưa thực hiện bắt nguồn từ chênh lệch tăng giá các khoản đầu tư là 964.855.113 VNĐ. Vì vậy, lợi nhuận chưa phân phối trong 11 tháng đầu năm của Quỹ đạt 3.359.447.097 VNĐ. Lỗ được kết chuyển từ năm 2014 sang là 567.698.805 VNĐ. Như vậy, cho tới thời điểm 30/11/2015, lợi nhuận có thể phân phối cho Nhà Đầu tư là 2.791.748.292 VNĐ.

II. Kế hoạch tạm ứng lợi tức năm 2015

- Các quy định pháp lý về việc phân chia lợi tức bao gồm Thông tư 198/2012/TT-BTC về chế độ kế toán áp dụng đối với quỹ mở, Thông tư 183/2011/TT-BTC hướng dẫn về việc thành lập và quản lý quỹ mở, và Bản cáo bạch của Quỹ VCAMBF.
- Quỹ VCAMBF tổ chức Đại hội Nhà đầu tư bất thường năm 2015 để trình Nhà Đầu tư các vấn đề liên quan tới tạm ứng lợi tức năm tài chính 2015. Quỹ đáp ứng đầy đủ các quy định pháp luật về việc phân chia lợi tức.
- Theo Thông tư số 111/2013/TT-BTC ban hành ngày 15/08/2013, Thông tư số 78/2014/TT-BTC ban hành ngày 18/06/2014 bởi Bộ Tài chính, và Công văn số 10945/BTC-TCT ban hành ngày 19/08/2010 của Tổng Cục thuế, thuế suất thu nhập cá nhân ("TNCN") đối với hoạt động nhận lợi tức của Nhà Đầu tư trong nước và nước ngoài là 5%. Thuế suất thu nhập doanh nghiệp ("TNDN") của Nhà Đầu tư tổ chức trong nước và nước ngoài bằng 22% phần lợi tức chưa bị đánh thuế ở khâu trước. CTQLQ có trách nhiệm khấu trừ thuế TNCN và thuế TNDN trước khi trả lợi tức cho các Nhà Đầu tư.
- Nguồn lợi nhuận tạm ứng của Quỹ như sau:

Nguồn Lợi Nhuận Tạm Ứng	Lũy Kế Tại 31/12/2014	01/01/2015 - 30/11/2015	Lợi Nhuận Để Lại
	(VNĐ)	(VNĐ)	(VNĐ)
Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện	2.860.989.356	2.394.591.984	5.255.581.340
Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện	(3.428.688.161)	964.855.113	(1.102.629.804)
Lợi nhuận có thể chia cho NĐT	(567.698.805)	3.359.447.097	2.791.748.292

10
CÔNG
CỔ PH
LÝ QUỸ
ỨNG KI
ẢN V
T.P.H.C

Chia lợi tức 3%			1.782.351.366
-----------------	--	--	---------------

- Phần lợi tức đã chịu thuế TNDN ở khâu trước bao gồm doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư. CTQLQ có kế hoạch phân bổ phần lợi tức này như sau:

Phần lợi tức đã chịu thuế TNDN ở khâu trước	01/01/2015 - 30/11/2015	15/05/2014 - 31/12/2014	Tổng
	(VNĐ)	(VNĐ)	(VNĐ)
Doanh thu từ cổ tức của các khoản đầu tư	2.003.571.000	650.290.000	2.653.861.000
Phần được trích để phân phối lợi nhuận	1.132.061.366	650.290.000	1.782.351.366*
Phần được chuyển sang kỳ sau	871.509.634	0	871.509.634

* Tương ứng với lợi nhuận phân chia

- Lịch trình cụ thể của kế hoạch phân chia lợi tức:

Thời gian	Nội dung công việc
10/12/2015	Tổ chức Đại hội Nhà Đầu tư bất thường thông qua các vấn đề phân chia lợi tức
11/12/2015	CTQLQ gửi Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam ("VSD") bảng tính lợi nhuận phân chia (bao gồm cả phần thuế phải khấu trừ) đã thống nhất với SC
14/12/2015	Ngày chốt quyền để Nhà Đầu tư nhận lợi tức
15/12/2015	VSD gửi Danh sách tổng hợp người sở hữu chứng chỉ quỹ được nhận lợi tức cho CTQLQ và SC
Chậm nhất 16/12/2015	VCAMBF gửi chỉ thị thanh toán lợi tức bằng tiền sang SC
17-22/12/2015	VSD gửi SC Danh sách Nhà đầu tư được nhận lợi tức vào hệ thống của SC
23/12/2015	VCAMBF đẩy lệnh chuyển tiền chi trả lợi tức trên hệ thống của SC
Chậm nhất 16h ngày 23/12/2015	SC thông báo cho CTQLQ và VSD xác nhận đã chuyển tiền thanh toán lợi tức
28-30/12/2015	Sau khi hoàn tất phân chia lợi nhuận, CTQLQ gửi Nhà Đầu tư báo cáo tổng kết việc phân chia lợi nhuận Quý. Cập nhật tại bản cáo bạch sửa đổi, bổ sung thông tin về hoạt động phân chia lợi nhuận Quý

III. Thảo luận

- Ông Phạm Gia Tuấn: Chứng từ gì để Nhà Đầu tư tổ chức chứng minh là họ đã bị đánh thuế ở khâu trước?
- Giám đốc Quỹ phản hồi: Quỹ sẽ lập thông báo chi tiết cho Nhà Đầu tư tổ chức để xác định khoản lợi tức không bị đánh thuế TNDN. Quỹ đã xác nhận với Ngân hàng giám sát về quy trình.

IV. Những vấn đề cần biểu quyết thông qua

C
 T
 Y
 Á
 N
 Đ
 Á
 U
 T
 R
 Ơ
 T
 CH
 Í
 N
 H
 Ộ
 T
 R
 Ơ
 N
 G

- 4.1** Thông qua kế hoạch tạm ứng lợi tức năm tài chính 2015:
- Tỷ lệ lợi tức: 3% mệnh giá chứng chỉ quỹ;
 - Hình thức chi trả: tiền mặt;
 - Ngày chốt quyền nhận lợi tức: 14/12/2015;
 - Thời gian chi trả dự kiến: 23/12/2015;
 - Nguồn chi trả: lợi nhuận để lại tại thời điểm 30/11/2015, bao gồm cả doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư trong năm 2014 và 11 tháng đầu năm 2015.
- 4.2** Thông qua phương án phân bổ nguồn lợi nhuận phân chia đã chịu thuế TNDN ở khâu trước:
- Doanh thu cổ tức của các khoản đầu tư trong năm 2014 và 11 tháng đầu năm 2015: 2.653.861.000 VNĐ;
 - Chi trả lợi tức 3%: 1.782.351.366 VNĐ;
 - Phần được chuyển sang kỳ sau cho kế hoạch phân phối lợi nhuận tiếp theo của VCAMBF: 871.509.634 VNĐ.
- 4.3** Ủy quyền cho Ban Đại diện Quỹ quyết định các vấn đề phân chia lợi nhuận cho năm tài chính 2015

V. Kết quả biểu quyết

- 5.1** Thông qua kế hoạch tạm ứng lợi tức năm tài chính 2015

Kết quả: 100% số lượng Nhà đầu tư có mặt đồng ý; 0% không đồng ý; 0% không có ý kiến

- 5.2** Thông qua phương án phân bổ nguồn lợi nhuận phân chia đã chịu thuế TNDN ở khâu trước

Kết quả: 100% số lượng Nhà đầu tư có mặt đồng ý; 0% không đồng ý; 0% không có ý kiến

- 5.3** Ủy quyền cho Ban Đại diện Quỹ quyết định các vấn đề phân chia lợi nhuận cho năm tài chính 2015

Kết quả: 100% số lượng Nhà đầu tư có mặt đồng ý; 0% không đồng ý; 0% không có ý kiến

Cuộc họp kết thúc lúc 15h30 cùng ngày.

Biên bản cuộc họp này được lập thành 05 (năm) bộ. Ban Đại diện Quỹ, Ngân hàng Giám sát Standard Chartered Việt Nam mỗi bên giữ 01 (một) bộ, Công ty Quản lý Quỹ giữ 03 (ba) bộ. Biên bản này cũng được gửi đến cho từng Nhà Đầu tư Quỹ Đầu tư Cân Bằng Bản Việt.

Đại diện Ban Đại diện Quỹ

Đại diện Công ty Quản lý Quỹ

Đại diện Ngân hàng Giám sát



Trần Phát Minh
Chủ tịch Ban Đại diện Quỹ



Phạm Gia Tuấn
Tổng Giám đốc



Võ Huy Hồng Phương
Giám đốc cao cấp Phòng dịch vụ chứng khoán