

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

Kính gửi: Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh

1. Tên tổ chức: **Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG**
 - Mã chứng khoán: ASG
 - Địa chỉ trụ sở chính: Khu dịch vụ logistics, Cảng HKQT Nội Bài, xã Phú Minh, huyện Sóc Sơn, thành phố Hà Nội.
 - Điện thoại: 024. 3761 6688 Fax: 024. 3772 8668
 - Email: info@asg.net.vn
2. Nội dung thông tin công bố: Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG công bố Quyết định của HĐQT về việc thông qua phương án phát hành Trái phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG và các nội dung có liên quan đến việc triển khai phương án phát hành trái phiếu.
3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG vào ngày 29/04/2025, tại đường dẫn: <https://asg.net.vn/shareholders/co-dong/>

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.

Tài liệu đính kèm:

- Nghị quyết số 10/2025/NĐ-HĐQT/ASG ngày 28/04/2025.

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN**



Trần Thị Nhung

Số: 10/2025/NQ-HĐQT/ASG

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2025

NGHỊ QUYẾT

**Về việc thông qua phương án phát hành Trái phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG
và các nội dung có liên quan đến việc triển khai phương án phát hành trái phiếu**

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ASG

Căn cứ Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Luật Chứng Khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng Khoán, Luật Kế Toán, Luật Kiểm Toán Độc Lập, Luật Ngân Sách Nhà Nước, Luật Quản Lý, Sử Dụng Tài Sản Công, Luật Quản Lý Thuế, Luật Thuế Thu Nhập Cá Nhân, Luật Dự Trữ Quốc Gia, Luật Xử Lý Vi Phạm Hành Chính số 56/2024/QH15 được Quốc hội thông qua ngày 29 tháng 11 năm 2024;

Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;

Căn cứ Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế ("Nghị định 153");

Căn cứ Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16/09/2022 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế ("Nghị định 65");

Căn cứ Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thi hành một số điều tại các nghị định quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế ("Nghị định 08");

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG;

Căn cứ Biên bản họp Hội đồng quản trị số 02/2025/BB-HĐQT/ASG ngày 28/04/2025.



QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Thông qua Phương Án Phát Hành Trái phiếu riêng lẻ của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG năm 2025 với tổng giá trị phát hành tối đa theo mệnh giá là 300 tỷ đồng (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*) và thông qua toàn văn Phương Án Phát Hành Trái phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG đính kèm Nghị quyết này.

Điều 2. Phê duyệt kế hoạch sử dụng vốn thu được từ việc chào bán các trái phiếu và phương án bố trí nguồn trả nợ trái phiếu nêu tại Phương Án Phát Hành.

Điều 3. Phê duyệt việc dùng tài sản thuộc sở hữu của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG và/hoặc tài sản của bên thứ ba khác làm tài sản bảo đảm cho các nghĩa vụ của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG liên quan đến các trái phiếu phát hành theo Phương Án Phát Hành.

Điều 4. Phê duyệt việc đăng ký, lưu ký trái phiếu tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC); Đăng ký giao dịch trái phiếu trên hệ thống giao dịch trái phiếu doanh nghiệp chào bán riêng lẻ tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) đối với các trái phiếu đã phát hành theo Phương Án Phát Hành.

Điều 5. Thông qua nội dung ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng quản trị, cụ thể như sau:

- Toàn quyền thực hiện trong việc bổ sung, sửa đổi, hoàn chỉnh Phương Án Phát Hành theo quy định của pháp luật và/hoặc phù hợp với hoàn cảnh thực tế bao gồm: khối lượng phát hành, kỳ hạn, lãi suất, thời điểm phát hành, mục đích sử dụng vốn từ đợt phát hành, phương án mua lại Trái phiếu trước hạn (nếu có), các cam kết bổ sung khác đối với Người sở hữu Trái phiếu và các nội dung, thủ tục khác của Phương Án Phát Hành đảm bảo việc thực hiện phương án huy động vốn hợp pháp, tuân thủ các quy định của pháp luật, quy định nội bộ và lợi ích của Công ty;
- Quyết định ngày phát hành, ký các tài liệu, văn kiện pháp lý liên quan đến Phương Án Phát Hành Trái phiếu bao gồm nhưng không giới hạn (các) Hợp Đồng Bảo Đảm và các Văn Kiện Trái Phiếu khác;
- Thực hiện công bố thông tin và báo cáo liên quan đến các trái phiếu phát hành theo Phương Án Phát Hành. Quyết định các vấn đề liên quan đến Tài Sản Bảo Đảm, bổ sung Tài Sản Bảo Đảm phù hợp với Phương Án Phát Hành.
- Thực hiện các công việc cần thiết để đàm phán, ký kết, sửa đổi, bổ sung, chấm dứt, thanh lý các hợp đồng (bao gồm Hợp đồng đặt mua Trái phiếu với các nhà đầu tư và các Hợp đồng với các tổ chức liên quan đến đợt phát hành...) và tài liệu cần thiết có liên quan đến việc triển khai và thực hiện Phương Án Phát Hành Trái phiếu nêu trên;

- Quyết định các công việc, tài liệu cần thiết khác để hoàn tất việc chào bán và phát hành trái phiếu; tổ chức thực hiện đăng ký, lưu ký trái phiếu tại VSDC; đăng ký giao dịch trái phiếu trên hệ thống giao dịch trái phiếu doanh nghiệp chào bán riêng lẻ tại HNX;
- Thực hiện toàn bộ các công việc và thủ tục pháp lý liên quan từ thời điểm xây dựng Phương Án Phát Hành Trái phiếu đến thời điểm Tổ chức phát hành Trái phiếu hoàn thành các quyền và nghĩa vụ theo Hợp đồng đặt mua Trái phiếu và các Hợp đồng có liên quan.

Điều 6. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký. Các Ông (Bà) thành viên HĐQT, thành viên Ban Tổng Giám đốc và các cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này./.

Nơi nhận:

- Như Điều 6;
- Ban Kiểm soát;
- Lưu TK HĐQT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH



Đương Đức Tính





PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

(Đính kèm Nghị Quyết số 10/2025/NQ-HĐQT/ASG ngày 28/04/2025)

1. Thông tin về doanh nghiệp phát hành

- Tên doanh nghiệp: **CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ASG**
- Loại hình doanh nghiệp: Công ty cổ phần
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 0104960269 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành Phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 22/10/2010, đăng ký thay đổi lần thứ 24 ngày 21/03/2024.
- Địa chỉ trụ sở chính: Khu dịch vụ logistics, Cảng HKQT Nội Bài, Xã Phú Minh, Huyện Sóc Sơn, Thành phố Hà Nội, Việt Nam
- Số tài khoản nhận tiền mua Trái Phiếu của đợt chào bán:
 - Tên tài khoản: CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ASG
 - Số tài khoản: 1100228899
 - Mở tại ngân hàng: Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Chương Dương

2. Mục đích phát hành

Toàn bộ số tiền thu được từ đợt phát hành Trái Phiếu được sử dụng để cơ cấu lại nợ của Tổ Chức Phát Hành, cụ thể thanh toán toàn bộ khoản gốc đến hạn của Trái phiếu ASGH2225001 (Mã: ASG12201) có giá trị 300 tỷ đồng (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*), kỳ hạn 03 (ba) năm đã được Tổ Chức Phát Hành phát hành ngày 25 tháng 05 năm 2022, đáo hạn ngày 25 tháng 05 năm 2025.

- Thông tin của khoản nợ : Toàn bộ khoản gốc đến hạn của trái phiếu ASGH2225001 có tổng mệnh giá phát hành là 300.000.000.000 VNĐ (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*) do Tổ Chức Phát Hành phát hành ngày 25/05/2022, đáo hạn ngày 25/05/2025
- Giá trị của khoản nợ : 300.000.000.000 VNĐ (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*)
- Kỳ hạn của khoản nợ được cơ cấu : 03 (ba) năm
- Thời gian giải ngân nguồn vốn thu được từ phát hành Trái Phiếu : Tháng 05 năm 2025

- Giá trị giải ngân nguồn vốn : 300.000.000.000 VNĐ (Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng) thu được từ phát hành Trái Phiếu

3. Việc đáp ứng các điều kiện chào bán Trái Phiếu của doanh nghiệp

STT	Điều kiện phát hành	Khả năng đáp ứng	Tài liệu chứng minh
1	Là công ty cổ phần hoặc công ty trách nhiệm hữu hạn được thành lập và hoạt động theo pháp luật Việt Nam.	Đáp ứng	Là Công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0104960269 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành Phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 22/10/2010, đăng ký thay đổi lần thứ 24 ngày 21/03/2024.
2	Thanh toán đủ cả gốc và lãi của trái phiếu đã phát hành hoặc thanh toán đủ các khoản nợ đến hạn trong 03 năm liên tiếp trước đợt phát hành trái phiếu (nếu có); trừ trường hợp chào bán trái phiếu cho chủ nợ là tổ chức tài chính được lựa chọn.	Đáp ứng	- Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022, 2023, 2024 của Tổ Chức Phát Hành; - Công bố thông tin định kỳ việc thanh toán gốc, lãi năm 2022, 2023, 2024 của Tổ Chức Phát Hành; - Cam kết của Tổ Chức Phát Hành về việc đáp ứng điều kiện này.
3	Đáp ứng các tỷ lệ an toàn tài chính, tỷ lệ bảo đảm an toàn trong hoạt động theo quy định của pháp luật chuyên ngành	Không áp dụng	Tổ Chức Phát Hành không kinh doanh trong các ngành nghề mà pháp luật chuyên ngành có yêu cầu về tỷ lệ an toàn tài chính, tỷ lệ bảo đảm an toàn trong hoạt động. Do vậy, điều kiện này không áp dụng cho Tổ Chức Phát Hành.
4	Có phương án phát hành trái phiếu được phê duyệt và chấp thuận theo quy định tại Điều 13 Nghị định 153, được sửa đổi, bổ sung bởi Khoản 10 Điều 1 Nghị định 65.	Đáp ứng	Thẩm quyền phê duyệt phương án phát hành trái phiếu là Hội Đồng Quản Trị. Phương Án Phát Hành Trái Phiếu đã được phê duyệt theo Nghị quyết hội đồng quản trị số 10/2025/NQ-HĐQT/ASG ngày 28/04/2025 về việc thông qua Phương Án Phát Hành Trái Phiếu và các nội

			đúng liên quan đến triển khai phương án phát hành trái phiếu.
5	Có báo cáo tài chính năm trước liền kề của năm phát hành được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán đủ điều kiện theo quy định tại Nghị định 153.	Đáp ứng	Báo cáo tài chính năm 2024 của Tổ Chức Phát Hành được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện báo cáo tài chính của đơn vị có lợi ích công chúng theo quy định của Luật Chứng khoán và Luật Kiểm toán độc lập.
6	Đối tượng tham gia đợt chào bán theo quy định tại điểm a khoản 1 Điều 8 Nghị định 153, được sửa đổi, bổ sung tại Khoản 6 Điều 1 Nghị định 65.	Đáp ứng	Tổ Chức Phát Hành chào bán Trái Phiếu cho đối tượng là nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp đáp ứng điều kiện theo quy định của Nghị định 153, Nghị định 65, Nghị định 08, Luật Chứng Khoán và các văn bản pháp luật liên quan hiện hành.

4. Điều kiện, điều khoản của trái phiếu dự kiến chào bán

Trái Phiếu có các điều khoản và điều kiện quy định tại Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu là tài liệu được đính kèm theo Phương Án Phát Hành này, với các điều kiện và điều khoản cơ bản được tóm tắt như sau:

4.1 Khối lượng trái phiếu dự kiến phát hành

- Số lượng Trái Phiếu dự kiến phát hành: 3.000 Trái Phiếu (*Bằng chữ: Ba nghìn trái phiếu*)
- Giá trị Trái Phiếu dự kiến phát hành theo mệnh giá: 300.000.000.000 VNĐ (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*)

4.2 Kỳ hạn Trái Phiếu: 03 (ba) năm

4.3 Đồng tiền phát hành và thanh toán: Đồng Việt Nam (VNĐ)

4.4 Mệnh giá: 100.000.000 VNĐ/Trái phiếu (*Bằng chữ: Một trăm triệu đồng Một trái phiếu*)

4.5 Hình thức trái phiếu: Trái phiếu được phát hành dưới hình thức bút toán ghi sổ

4.6 Lãi suất danh nghĩa dự kiến: Lãi suất cố định 9,5%/năm (*Bằng chữ: Chín phẩy năm phần trăm một năm*)

4.7 Loại hình trái phiếu: Trái phiếu doanh nghiệp không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, và có bảo đảm bằng tài sản.

4.8 Tài sản bảo đảm

4.8.1. Loại tài sản và giá trị tài sản bảo đảm

Loại tài sản bảo đảm:

Tất cả các Nghĩa Vụ Được Bảo Đảm của Tổ Chức Phát Hành đối với Trái Phiếu chưa được thanh toán của Tổ Chức Phát Hành được bảo đảm thanh toán bằng Tài Sản Bảo Đảm. Phụ thuộc vào Hợp Đồng Bảo Đảm, việc bảo đảm bằng tài sản được thực hiện như sau (có thể thay đổi theo sự thay đổi của Hợp Đồng Bảo Đảm được ký giữa Các Bên Bảo Đảm, Tổ Chức Phát Hành và Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm tùy từng thời điểm):

- (a) Tài Sản Bảo Đảm gồm:
 - (i) Cổ Phiếu Bảo Đảm, bao gồm: **25.947.319** Cổ Phiếu Phổ Thông ASG (trong đó có **3.623.929** Cổ Phiếu Phổ Thông ASG do **Ông Dương Đức Tính** sở hữu, và **22.323.390** Cổ Phiếu Phổ Thông ASG do **Các Bên Bảo Đảm khác** sở hữu);
 - (ii) Số Dư Tài Khoản trong Các Tài Khoản Bảo Đảm của Các Bên Bảo Đảm;
 - (iii) Lợi Tức Bảo Đảm; và
 - (iv) Tài Sản Bảo Đảm Bỏ Sung, nếu có, được bỏ sung tùy từng thời điểm.
- (b) Để làm rõ, trong suốt thời hạn hiệu lực của Hợp Đồng Bảo Đảm, quyền biểu quyết tại cuộc họp Đại Hội Đồng Cổ Đông hoặc lấy ý kiến bằng văn bản, quyền đề cử người vào Hội đồng Quản Trị, Ban Kiểm Soát và các quyền phi tài chính khác của Tổ Chức Phát Hành và Các Bên Bảo Đảm sẽ không bị phong tỏa. Các Bên Bảo Đảm bảo lưu quyền thực hiện các quyền nêu trên mà không có bất kỳ hạn chế nào, trừ trường hợp Tài Sản Bảo Đảm bị xử lý để bảo đảm cho Nghĩa Vụ Được Bảo Đảm theo các quy định của Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu. Trong thời gian bảo đảm, Tài Sản Bảo Đảm có thể được thay thế, rút bớt hoặc bỏ sung theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu.

Giá trị tài sản bảo đảm:

- (a) Giá Trị Tài Sản Bảo Đảm ban đầu sẽ được định giá bởi một tổ chức có chức năng thẩm định giá. Vào ngày phê duyệt Phương Án Phát Hành này, Tài Sản Bảo Đảm có tổng giá trị được định giá là 517.830.645.283 VNĐ (*Bằng chữ: Năm trăm mười bảy tỷ tám trăm ba mươi triệu sáu trăm bốn mươi lăm nghìn hai trăm tám mươi ba đồng*) tương đương 19.957 VNĐ/ cổ phiếu (*Bằng chữ: Mười chín nghìn chín trăm năm mươi bảy đồng một cổ phiếu*) theo Chứng Thư Thẩm Định Giá ngày 27 tháng 03 năm 2025 do Công ty Cổ phần Thẩm định giá và Giám định Hà Thành phát hành. Để tránh hiểu nhầm, giá trị Tài Sản Bảo Đảm theo Chứng Thư Thẩm Định Giá không phải là cơ sở để áp dụng trong trường hợp xử lý Tài Sản Bảo Đảm.

- (b) Sau Ngày Phát Hành, nhằm mục đích xác định nghĩa vụ bổ sung Tài Sản Bảo Đảm Bổ Sung, Giá Trị Tài Sản Bảo Đảm và Tỷ Lệ Bảo Đảm sẽ được định giá hàng tháng bởi Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm vào Ngày Làm Việc cuối cùng của tháng có liên quan hoặc định giá đột xuất tại bất kỳ thời điểm nào mà theo ý kiến của Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm là cần thiết.
- (c) Trừ trường hợp pháp luật có quy định khác, phương thức định giá Tài Sản Bảo Đảm nhằm xác định nghĩa vụ bổ sung Tài Sản Bảo Đảm Bổ Sung sẽ được xác định dựa trên giá thị trường ("**Giá Thị Trường**") như sau:
- (i) Đối với Tài Sản Bảo Đảm là cổ phiếu niêm yết và cổ phiếu đã đăng ký giao dịch tập trung trên sàn giao dịch chứng khoán: Giá Thị Trường để định giá lại Tài Sản Bảo Đảm sẽ là VWAP (mức giá trung bình theo khối lượng khớp lệnh) của 20 ngày giao dịch trước ngày định giá, ngoại trừ:
 - Trong trường hợp Giá Thị Trường của mỗi Cổ Phiếu Phổ Thông ASG vào ngày định giá hàng tháng hoặc ngày định giá đột xuất vượt quá 24.000 VNĐ (*Bằng chữ: Hai mươi bốn nghìn đồng*) ("**Giá Ngưỡng ASG**"), Giá Ngưỡng ASG sẽ được sử dụng để tính tổng giá trị của Cổ Phiếu Phổ Thông ASG.
 - Giá Ngưỡng ASG có thể được điều chỉnh phù hợp với quy định của pháp luật và Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu.
 - (ii) Đối với Tài Sản Bảo Đảm là cổ phiếu chưa niêm yết/chưa đăng ký giao dịch tập trung trên sàn giao dịch chứng khoán: Giá Thị Trường để định giá lại Tài Sản Bảo Đảm sẽ do tổ chức định giá độc lập được chỉ định bởi Tổ Chức Phát Hành và Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm.
 - (iii) Đối với Tài Sản Bảo Đảm khác không phải là cổ phiếu trong trường hợp Tổ Chức Phát Hành/Các Bên Bảo Đảm bổ sung hoặc thay thế Tài Sản Bảo Đảm: Giá Thị Trường để định giá lại Tài Sản Bảo Đảm sẽ được xác định bởi tổ chức định giá độc lập được Tổ Chức Phát Hành và Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm cùng nhau chỉ định, ngoại trừ Cổ Tức Bằng Tiền và Khoản Tiền Bổ Sung sẽ được xác định bằng chính giá trị của khoản tiền đó.
- (d) Nhằm mục đích xác định và/hoặc định giá Tài Sản Bảo Đảm theo định kỳ hoặc đột xuất, Tổ Chức Phát Hành đảm bảo rằng Các Bên Bảo Đảm sẽ định kỳ (hoặc đột xuất khi có yêu cầu của Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm) phải cung cấp các thông tin liên quan đến Tài Sản Bảo Đảm theo yêu cầu của Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm.

Chi tiết về Tài Sản Bảo Đảm và các điều khoản cụ thể liên quan đến việc Thế chấp Tài Sản Bảo Đảm, xử lý Tài Sản Bảo Đảm sẽ được quy định cụ thể tại (các) Hợp đồng Thế chấp tài sản ký kết giữa Tổ Chức Phát Hành với Đại Lý Quản lý Tài Sản Bảo Đảm (gọi chung là “**Hợp Đồng Bảo Đảm**” và gọi riêng là “**Hợp Đồng Thế chấp**”, tùy từng trường hợp). Các Tài Sản Bảo Đảm của Đợt Phát Hành có thể được thay thế, bổ sung theo thỏa thuận thống nhất của Tổ Chức Phát Hành và Đại Lý Quản lý Tài Sản Bảo Đảm. Các Hợp Đồng Bảo Đảm sẽ có hiệu lực kể từ thời điểm được ký hợp lệ cho đến khi toàn bộ các Nghĩa Vụ Trái Phiếu được thanh toán đầy đủ.

Tỉ Lệ Bảo Đảm

Tổ Chức Phát Hành phải đảm bảo duy trì Tỉ Lệ Bảo Đảm như sau:

Chậm nhất vào Ngày Phát Hành, Tổ Chức Phát Hành sẽ hoàn tất việc phong tỏa Tài Sản Bảo Đảm, đảm bảo Tỉ Lệ Bảo Đảm sau khi hoàn tất việc phong tỏa ít nhất bằng **150%**.

- (i) Trong vòng hai (02) tháng từ Ngày Phát Hành, Tổ Chức Phát Hành và/hoặc Các Bên Bảo Đảm sẽ hoàn thành việc Bổ Sung Tài Sản Bảo Đảm Ấn Định, đảm bảo Tỉ Lệ Bảo Đảm sau khi hoàn tất việc phong tỏa ít nhất bằng **180%**; và
- (ii) Bổ Sung Tài Sản Bảo Đảm Ấn Định có nghĩa là việc Tổ Chức Phát Hành và/hoặc Các Bên Bảo Đảm bổ sung Tài Sản Bổ Sung và hoàn tất đăng ký và phong tỏa Tài Sản Bảo Đảm Bổ Sung trong vòng hai (02) tháng từ Ngày Phát Hành để đảm bảo rằng Tỉ Lệ Bảo Đảm tại thời điểm hoàn tất đăng ký và phong tỏa Tài Sản Bảo Đảm Bổ Sung ít nhất bằng 180% với số lượng Cổ Phiếu Bảo Đảm sau khi bổ sung là không ít hơn 29.979.155 Cổ Phiếu Phổ Thông ASG
- (iii) Không ảnh hưởng đến nghĩa vụ Bổ Sung Tài Sản Bảo Đảm Ấn Định nói trên, kể từ Ngày Phát Hành, Tổ Chức Phát Hành phải duy trì Tỉ Lệ Bảo Đảm ở mức tối thiểu là **150%** (“**Tỉ Lệ Bảo Đảm Tối Thiểu**”) tại thời điểm định giá lại Tài Sản Bảo Đảm hàng tháng và tại thời điểm định giá lại Tài Sản Bảo Đảm đợt xuất.

Bổ sung, rút, thay thế tài sản bảo đảm:

Tài sản bảo đảm cho Trái Phiếu có thể được bổ sung, rút hoặc thay thế trong thời gian lưu hành phù hợp với quy định của pháp luật và quy định tại các Văn Kiện Trái Phiếu.

Xử lý tài sản bảo đảm:

- (a) Nếu có bất cứ Sự Kiện Vi Phạm nào xảy ra theo Điều 11 của Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu, ngoại trừ trường hợp có quyết định khác của Hội Nghị Người Sở Hữu Trái Phiếu tại thời điểm tương ứng về việc không xử lý Tài Sản Bảo Đảm, Đại Lý Quản lý Tài Sản Bảo Đảm có quyền lựa chọn xử lý bất kỳ hoặc toàn bộ Tài Sản Bảo Đảm nào theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu và các Hợp

Đồng Bảo Đảm.

- (b) Vì bất cứ lý do gì mà sau khi xử lý Tài Sản Bảo Đảm, vẫn không đủ tiền để thanh toán cho các Nghĩa Vụ Được Bảo Đảm của Tổ Chức Phát Hành, Tổ Chức Phát Hành cam kết sẽ thanh toán trong vòng bảy (07) Ngày Làm Việc kể từ ngày Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm gửi thông báo cho Tổ Chức Phát Hành yêu cầu thanh toán phần còn thiếu.
- (c) Sau khi Tổ Chức Phát Hành hoàn thành các Nghĩa Vụ Được Bảo Đảm (trừ trường hợp Tài Sản Bảo Đảm đã bị xử lý toàn bộ), Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm sẽ thực hiện việc giải tỏa Tài Sản Bảo Đảm.

4.8.2. Tổ chức định giá

Công ty Cổ phần Thẩm định giá và Giám định Hà Thành.

4.8.3. Việc đăng ký biện pháp bảo đảm theo quy định của pháp luật về đăng ký biện pháp bảo đảm

Việc đăng ký biện pháp bảo đảm theo quy định của pháp luật:

- Đối với tài sản bảo đảm tại mục (a): Tài sản bảo đảm đủ điều kiện đăng ký biện pháp bảo đảm theo quy định của pháp luật và chưa được đăng ký biện pháp bảo đảm để đảm bảo cho các nghĩa vụ tài chính khác. Tổ Chức Phát Hành và/hoặc bên thứ ba sẽ phối hợp với Đại lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm thực hiện đăng ký biện pháp bảo đảm và cung cấp các tài liệu về việc đăng ký biện pháp bảo đảm tại hồ sơ chào bán Trái Phiếu.
- Đối với tài sản bảo đảm khác (nếu có): việc đăng ký biện pháp bảo đảm sẽ tuân thủ theo quy định pháp luật và thỏa thuận với những người sở hữu Trái Phiếu tại hồ sơ chào bán Trái Phiếu.

4.8.4. Thứ tự thanh toán của nhà đầu tư nắm giữ Trái Phiếu khi xử lý tài sản bảo đảm để thanh toán nợ

Bất kỳ khoản tiền nào do Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm nhận được từ việc xử lý Tài Sản Bảo Đảm theo Hợp Đồng này sẽ được chuyển vào tài khoản của Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm, để phân chia số tiền thu được đó cho Người Sở Hữu Trái Phiếu theo thứ tự thanh toán sau đây:

- (a) Thứ nhất, để thanh toán các chi phí cần thiết để xử lý Tài Sản Bảo Đảm (bao gồm các chi phí bảo quản, quản lý, định giá, quảng cáo bán tài sản, tiền hoa hồng, chi phí, lệ phí bán đấu giá và các chi phí cần thiết hợp lý khác liên quan đến việc xử lý Tài Sản Bảo Đảm);
- (b) Thứ hai, để thanh toán các khoản thuế và phí cho cơ quan nhà nước có thẩm quyền đối với việc xử lý Tài Sản Bảo Đảm (nếu có);

- (c) Thứ ba, để thanh toán các khoản tiền lãi chậm trả phát sinh trên Tiền Lãi của Trái Phiếu đang lưu hành mà khoản tiền lãi quá hạn đó đã phát sinh và chưa được thanh toán theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu cho Người Hữu Trái Phiếu theo tỉ lệ tương ứng với khoản tiền lãi chậm trả cho mỗi Người Sở Hữu Trái Phiếu trên tổng số tiền lãi chậm trả của các Trái Phiếu nhưng chưa được thanh toán theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu;
- (d) Thứ tư, để thanh toán các khoản tiền lãi chậm trả phát sinh trên Tiền Gốc của Trái Phiếu đang lưu hành mà khoản tiền lãi đó đã phát sinh và chưa được thanh toán theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu cho Người Sở Hữu Trái Phiếu theo tỉ lệ tương ứng với khoản tiền lãi chậm trả cho mỗi Người Sở Hữu Trái Phiếu trên tổng số tiền lãi chậm trả của các Trái Phiếu nhưng chưa được thanh toán theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu;
- (e) Thứ năm, để thanh toán các khoản Tiền Lãi đến hạn của Trái Phiếu đang lưu hành, mà khoản tiền lãi đó đã phát sinh nhưng chưa được thanh toán theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu cho các Người Sở Hữu Trái Phiếu theo tỉ lệ tương ứng với số tiền lãi đến hạn phải trả cho mỗi Người Sở Hữu Trái Phiếu trên tổng số Tiền Lãi đã phát sinh nhưng chưa được thanh toán theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu;
- (f) Thứ sáu, thanh toán Tiền Gốc đến hạn của các Trái Phiếu đang lưu hành nhưng chưa được thanh toán theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu cho Người Sở Hữu Trái Phiếu theo tỉ lệ tương ứng với Tiền Gốc đến hạn phải trả cho mỗi Người Sở Hữu Trái Phiếu trên tổng mệnh giá của các Trái Phiếu đang lưu hành và chưa được thanh toán; và
- (g) Cuối cùng, thanh toán các khoản tiền khác phải trả theo Hợp Đồng này và các tài liệu liên quan đến Trái Phiếu, nếu có.

Trong phạm vi được pháp luật Việt Nam cho phép, Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm và các Người Sở Hữu Trái Phiếu được quyền thay đổi thứ tự ưu tiên nêu trên miễn là Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm đã thông báo bằng văn bản cho Các Bên Bảo Đảm về thay đổi đó.

4.8.5. Tình trạng pháp lý của tài sản bảo đảm

Tài Sản Bảo Đảm thuộc sở hữu hợp pháp của mỗi Bên Bảo Đảm với tư cách là chủ sở hữu duy nhất và không chịu ràng buộc bởi bất kỳ biện pháp bảo đảm nào khác, không bị cầm giao dịch hoặc lưu thông theo quy định pháp luật, không phải là tài sản đang bị tranh chấp, không phải là đối tượng của bất kỳ thủ tục tố tụng hoặc khiếu nại nào bởi bên thứ ba tại toà án, trọng tài hoặc tại bất kỳ Cơ quan có thẩm quyền nào. Tất cả các tài liệu chứng minh hoặc liên quan đến Tài Sản Bảo Đảm đều đúng, hợp pháp, hoàn chỉnh và chính xác trên mọi phương diện.

4.9 Phương thức thanh toán lãi, gốc trái phiếu

- *Thanh Toán Tiền Lãi Trái Phiếu/Kỳ Trả Lãi:* Tiền lãi Trái Phiếu được trả sau, định kỳ 06 (sáu) tháng một lần, kể từ và bao gồm Ngày Phát Hành hoặc ngày Tổ Chức Phát Hành thực tế nhận được số tiền đặt mua đối với Trái Phiếu đó, tùy ngày nào đến sau, và/hoặc ngày đầu tiên của Kỳ Trả Lãi (là ngày sau tròn mỗi 06 (sáu) tháng kể từ Ngày Phát Hành, hoặc là Ngày Làm Việc tiếp theo của ngày đó nếu ngày đầu tiên của Kỳ Trả Lãi không phải là Ngày Làm Việc), cho đến, nhưng không bao gồm Ngày Thanh Toán Lãi của Kỳ Trả Lãi đó hoặc Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu, và được thanh toán một lần (trả lãi cuối kỳ) vào các ngày thanh toán lãi là ngày trùng với Ngày Phát Hành nhưng sau mỗi 06 (sáu) tháng kể từ Ngày Phát Hành, hoặc là Ngày Làm Việc tiếp theo của ngày đó nếu ngày thanh toán lãi nêu trên không phải là Ngày Làm Việc ("**Ngày Thanh Toán Lãi**"). Tiền lãi Trái Phiếu của Kỳ Trả Lãi cuối cùng sẽ được trả/thanh toán cùng với tiền gốc Trái Phiếu vào Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu hoặc vào một ngày khác phù hợp với các quy định liên quan đến Đợt Phát Hành Trái Phiếu.
- *Thanh toán/hoàn trả tiền gốc Trái Phiếu:* Tiền gốc Trái Phiếu sẽ được thanh toán theo mệnh giá Trái Phiếu vào Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu là Ngày Đáo Hạn của Trái Phiếu hoặc ngày đến hạn khác để thực hiện mua lại Trái Phiếu trước hạn (nếu có). Trường hợp Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu không phải là Ngày Làm Việc thì việc thanh toán/hoàn trả tiền gốc Trái Phiếu sẽ thực hiện vào Ngày Làm Việc tiếp theo, Trái Phiếu sẽ tiếp tục chịu lãi theo lãi suất áp dụng của Kỳ Trả Lãi cuối cùng, cho đến, nhưng không bao gồm Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu đó.
- Khi đến hạn, tiền gốc và lãi Trái Phiếu sẽ được Tổ Chức Phát Hành/VSDC thanh toán cho Người Sở Hữu Trái Phiếu theo quy định. Đối với Trái Phiếu đã lưu ký, Người Sở Hữu Trái Phiếu làm thủ tục nhận lãi và/hoặc gốc Trái Phiếu tại các Thành viên lưu ký nơi mở tài khoản lưu ký. Đối với Trái Phiếu chưa lưu ký, lãi và hoặc/gốc Trái Phiếu sẽ được thanh toán vào tài khoản ngân hàng mà người sở hữu đã đăng ký với Tổ Chức Phát Hành.

5. Mua lại trái phiếu trước hạn

- (a) Tổ Chức Phát Hành sẽ mua lại Trái Phiếu trước hạn trong các trường hợp sau:
 - (i) Tổ Chức Phát Hành, vi phạm pháp luật về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp theo quyết định của Cơ Quan Có Thẩm Quyền mà vi phạm đó không thể khắc phục hoặc biện pháp khắc phục không được số lượng Người Sở Hữu Trái Phiếu đại diện từ 65% tổng số Trái Phiếu cùng loại đang lưu hành trở lên chấp thuận;

- (ii) Tổ Chức Phát Hành vi phạm Phương Án Phát Hành mà vi phạm đó không thể khắc phục hoặc biện pháp khắc phục không được số lượng Người Sở Hữu Trái Phiếu đại diện từ 65% tổng số trái phiếu cùng loại đang lưu hành trở lên chấp thuận; hoặc
 - (iii) Các trường hợp khác khi xảy ra bất kỳ Sự Kiện Vi Phạm và có Yêu Cầu Mua Lại Trước Hạn theo quy định tại **Điều 11** của Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu.
- (b) Việc mua lại Trái Phiếu trước hạn sẽ được thực hiện theo cách thức như được quy định tại **Điều 11** của Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu.
- 6. Một số chỉ tiêu tài chính của doanh nghiệp trong 03 năm liền kề trước năm phát hành và sự thay đổi sau khi phát hành (nếu có)**

[Phần còn lại của trang này được chủ ý để trống]

Chỉ tiêu tài chính hợp nhất

Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024
1. Vốn chủ sở hữu (đồng)	1.879.102.394.876	1.846.807.114.874	2.031.949.831.357
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	756.538.910.000	756.538.910.000	907.846.690.000
- Các quỹ trích từ lợi nhuận sau thuế	1.329.616.614	1.329.616.614	1.329.616.614
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	657.741.015	1.368.793.748	1.368.793.748
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	298.431.808.141	307.322.345.844	329.793.454.851
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-	-
- Chênh lệch tỷ giá	-	-	-
- Thặng dư vốn cổ phần	68.155.162.741	67.588.869.132	67.259.772.988
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	748.257.441.340	706.926.864.511	718.619.788.131
- Vốn khác của chủ sở hữu	5.731.715.025	5.731.715.025	5.731.715.025
2. Tổng số nợ phải trả (đồng)	1.222.535.641.292	1.203.303.714.362	1.238.946.012.578
- Nợ vay ngân hàng	163.916.952.841	203.386.729.581	392.026.984.731
- Nợ vay từ phát hành trái phiếu	507.158.254.137	438.887.693.845	370.617.133.553
+ Trái phiếu chào bán riêng lẻ tại thị trường trong nước	507.158.254.137	438.887.693.845	370.617.133.553
+ Trái phiếu chào bán ra công chúng tại thị trường trong nước	-	-	-

Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024
+ Trái phiếu chào bán ra thị trường quốc tế	-	-	-
- Nợ phải trả khác	551.460.434.314	561.029.290.936	476.301.894.294
+ Nợ vay khác	96.545.284.033	94.668.400.921	11.412.207.809
+ Phải trả người bán ngắn hạn	252.241.931.084	278.757.654.120	254.401.555.574
+ Người mua trả tiền trước ngắn hạn	324.430.293	387.092.022	609.990.656
+ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	21.073.823.864	24.271.842.983	29.153.634.258
+ Phải trả người lao động	71.996.556.571	34.648.838.472	52.068.258.105
+ Chi phí phải trả ngắn hạn	21.065.191.768	29.512.450.795	29.071.277.835
+ Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	98.095.900	582.950.900	281.000.000
+ Phải trả ngắn hạn khác	17.323.752.386	20.187.267.032	19.016.086.153
+ Dự phòng phải trả ngắn hạn	-	-	1.961.854.491
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	3.239.599.243	5.652.550.388	6.597.468.069
+ Phải trả dài hạn khác	13.198.364.703	12.268.817.703	12.955.420.785
+ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	52.386.811.094	58.172.903.725	57.538.963.434
+ Dự phòng phải trả dài hạn	1.966.593.375	1.918.521.875	1.234.177.125
3. Cơ cấu vốn (lần):			

Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024
- Hệ số nợ phải trả/Tổng tài sản	0,39	0,39	0,38
- Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	0,65	0,65	0,61
4. Khả năng thanh toán (lần):			
- Hệ số thanh toán ngắn hạn (tài sản ngắn hạn/nợ ngắn hạn)	2,90	2,58	1,80
- Hệ số thanh toán nhanh ((tài sản ngắn hạn – hàng tồn kho)/nợ ngắn hạn)	2,84	2,53	1,77
- Hệ số thanh toán lãi vay (lợi nhuận trước thuế và lãi vay/lãi vay)	4,13	1,79	2,48
5. Tổng dư nợ trái phiếu/vốn chủ sở hữu (lần):			
- Hệ số tổng dư nợ trái phiếu doanh nghiệp/Vốn chủ sở hữu	0,27	0,24	0,18
- Hệ số dư nợ trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ/Vốn chủ sở hữu	0,27	0,24	0,18
6. Lợi nhuận (đồng):			
- Lợi nhuận/Lỗ trước thuế	200.043.871.716	52.052.994.999	78.093.753.448
- Lợi nhuận/Lỗ sau thuế trong năm tài chính	151.208.432.375	25.795.165.827	53.484.630.469
- Lỗ lũy kế (nếu có)	-	-	-
7. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời (%):			
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	4,88%	0,85%	1,64%
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	8,05%	1,40%	2,63%

Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024
8. Các chỉ tiêu an toàn tài chính, tỷ lệ bảo đảm an toàn vốn theo quy định của pháp luật chuyên ngành (doanh nghiệp kinh doanh bất động sản, tổ chức tín dụng, công ty chứng khoán...) (nếu có)	Không có	Không có	Không có

Nguồn: Tổ Chức Phát Hành

Sự thay đổi các chỉ tiêu tài chính sau khi phát hành sẽ được cập nhật và báo cáo theo quy định của pháp luật.

7. Tình hình thanh toán lãi, gốc trái phiếu đã phát hành và các khoản nợ đến hạn (không bao gồm nợ trái phiếu) trong 03 năm liên tiếp trước đợt chào bán Trái Phiếu

Trong giai đoạn 2022-2024, Công ty đã thanh toán đầy đủ và đúng hạn các khoản nợ đến hạn (bao gồm cả các khoản gốc, lãi trái phiếu đã phát hành).

8. Tình hình phát hành và sử dụng vốn đối với các trái phiếu còn dư nợ:

STT	Mã trái phiếu	Khối lượng trái phiếu đã phát hành (Trái phiếu)	Giá trị trái phiếu đã phát hành (VND)	Lãi trái phiếu đã thanh toán (VND)	Gốc trái phiếu đã thanh toán (VND)	Dư nợ trái phiếu còn lại (VND)	Tình hình sử dụng vốn trái phiếu	Kế hoạch thanh toán lãi, gốc trái phiếu
1	ASG_BONDS_2020	3.000.000	300.000.000.000	86.958.095.890	227.500.000.000	72.500.000.000	Đã sử dụng toàn bộ vốn trái phiếu phát hành đúng mục đích	Tổ Chức Phát Hành có kế hoạch thanh toán đúng thời hạn theo phương án phát hành đã được duyệt
2	ASGH2225001	3.000	300.000.000.000	71.445.204.000	-	300.000.000.000		
Tổng cộng			600.000.000.000	158.403.299.890	227.500.000.000	372.500.000.000		

Nguồn: Tổ Chức Phát Hành

Vi phạm pháp luật về phát hành trái phiếu doanh nghiệp theo quyết định của cơ quan nhà nước hoặc cấp có thẩm quyền trong 03 năm liên tiếp trước đợt chào bán trái phiếu (nếu có): Không có.

[Phần còn lại của trang này được chủ ý để trống]

9. Đánh giá về tình hình tài chính và khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn của doanh nghiệp, khả năng trả nợ đối với Trái Phiếu dự kiến phát hành.

9.1 Khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn của Tổ Chức Phát Hành:

Theo kế hoạch kinh doanh của Tổ Chức Phát Hành, tiền thu được từ hoạt động kinh doanh, đầu tư và các hoạt động khác, sau khi trừ đi các nghĩa vụ thuế phải nộp cho Nhà nước và chi phí hoạt động vẫn đủ để thanh toán cho các khoản nợ chuẩn bị đến hạn của Tổ Chức Phát Hành.

9.2 Khả năng trả nợ đối với Trái Phiếu dự kiến phát hành:

Theo kế hoạch kinh doanh của Tổ Chức Phát Hành, tiền thu được từ hoạt động kinh doanh, đầu tư và các hoạt động khác, sau khi trừ đi các nghĩa vụ thuế phải nộp cho Nhà nước và chi phí hoạt động vẫn đủ để thanh toán gốc, lãi Trái Phiếu.

10. Ý kiến kiểm toán đối với báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật

Năm 2022, Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán cho ASG. Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính riêng lẻ và hợp nhất của ASG là ý kiến chấp nhận toàn phần, cụ thể như sau:

- Theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 280323.018/BCTC.FIS1, ý kiến Kiểm toán viên như sau: *“Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.”*
- Theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 280323.019/BCTC.FIS1, ý kiến Kiểm toán viên như sau: *“Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.”*

Năm 2023, Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán cho ASG. Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính riêng lẻ và hợp nhất của ASG là ý kiến chấp nhận toàn phần, cụ thể như sau:

- Theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 280324.057/BCTC.FIS1, ý kiến Kiểm toán viên như sau: *“Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG*

tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.”.

- Theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 280324.058/BCTC.FIS1, ý kiến Kiểm toán viên như sau: “Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.”.

Năm 2024, Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán cho ASG. Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính riêng lẻ và hợp nhất của ASG là ý kiến chấp nhận toàn phần, cụ thể như sau:

- Theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 150325.007/BCTC.FIS1, ý kiến Kiểm toán viên như sau: “Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.”.
- Theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 150325.008/BCTC.FIS1, ý kiến Kiểm toán viên như sau: “Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.”.

11. Phương thức phát hành Trái Phiếu

Trái Phiếu được phát hành riêng lẻ theo phương thức đại lý phát hành phù hợp với quy định của pháp luật Việt Nam.

12. Đối tượng chào bán Trái Phiếu theo quy định của pháp luật

- ☒ Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp ☐ Nhà đầu tư chiến lược là tổ chức
theo quy định của pháp luật chứng khoán là
tổ chức

☒ Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp ☐ Nhà đầu tư chiến lược là cá nhân
theo quy định của pháp luật chứng khoán là
cá nhân

13. Kế hoạch sử dụng nguồn vốn thu được từ đợt phát hành Trái Phiếu

13.1 Tổ Chức Phát Hành dự kiến sử dụng số tiền thu được từ việc chào bán Trái Phiếu cho mục đích phát hành được nêu tại Mục 2 (Mục đích phát hành) trên đây.

Thông tin về khoản nợ cần tái cơ cấu từ nguồn vốn phát hành Trái Phiếu, bao gồm:

- Thông tin của khoản nợ : Toàn bộ khoản gốc đến hạn của trái phiếu ASGH2225001 có tổng mệnh giá phát hành là 300.000.000.000 VNĐ (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*) do Tổ Chức Phát Hành phát hành ngày 25/05/2022, đáo hạn ngày 25/05/2025
- Giá trị của khoản nợ : 300.000.000.000 VNĐ (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*)
- Kỳ hạn của khoản nợ được cơ cấu : 03 (*ba*) năm
- Thời gian giải ngân nguồn vốn thu được từ phát hành Trái Phiếu : Tháng 05 năm 2025
- Giá trị giải ngân nguồn vốn thu được từ phát hành Trái Phiếu : 300.000.000.000 VNĐ (*Bằng chữ: Ba trăm tỷ đồng*)

13.2 Kế hoạch sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu tạm thời nhàn rỗi trong trường hợp giải ngân theo tiến độ nguồn vốn thu được từ phát hành trái phiếu:
Công ty Cổ phần Tập đoàn ASG sẽ giữ tiền không kỳ hạn trên tài khoản ngân hàng nhận tiền mua trái phiếu.

14. Phương thức, kế hoạch, dự kiến dòng tiền thanh toán gốc, lãi cho Nhà Đầu Tư:

14.1 Phương thức thanh toán:

- *Thanh Toán Tiền Lãi Trái Phiếu/Kỳ Trả Lãi:* Tiền lãi Trái Phiếu được trả sau, định kỳ 06 (*sáu*) tháng một lần, kể từ và bao gồm Ngày Phát Hành hoặc ngày Tổ Chức Phát Hành thực tế nhận được số tiền đặt mua đối với Trái Phiếu đó, tùy ngày nào đến sau, và/hoặc ngày đầu tiên của Kỳ Trả Lãi (là ngày sau tròn mỗi 06 (*sáu*) tháng kể từ Ngày Phát Hành, hoặc là Ngày Làm Việc tiếp theo của ngày đó nếu ngày đầu tiên của Kỳ Trả Lãi không phải là Ngày Làm Việc), cho đến, nhưng không bao gồm Ngày Thanh Toán Lãi của Kỳ Trả Lãi đó hoặc Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu, và được thanh toán một lần (trả lãi cuối kỳ) vào các ngày thanh toán lãi là ngày trùng với Ngày Phát Hành nhưng

sau mỗi 06 (sáu) tháng kể từ Ngày Phát Hành, hoặc là Ngày Làm Việc tiếp theo của ngày đó nếu ngày thanh toán lãi nêu trên không phải là Ngày Làm Việc (“**Ngày Thanh Toán Lãi**”). Tiền lãi Trái Phiếu của Kỳ Trả Lãi cuối cùng sẽ được trả/thanh toán cùng với tiền gốc Trái Phiếu vào Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu hoặc vào một ngày khác phù hợp với các quy định liên quan đến Đợt Phát Hành Trái Phiếu.

- *Thanh toán/hoàn trả tiền gốc Trái Phiếu:* Tiền gốc Trái Phiếu sẽ được thanh toán theo mệnh giá Trái Phiếu vào **Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu** là Ngày Đáo Hạn của Trái Phiếu hoặc ngày đến hạn khác để thực hiện mua lại Trái Phiếu trước hạn (nếu có). Trường hợp Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu không phải là Ngày Làm Việc thì việc thanh toán/hoàn trả tiền gốc Trái Phiếu sẽ thực hiện vào Ngày Làm Việc tiếp theo, Trái Phiếu sẽ tiếp tục chịu lãi theo lãi suất áp dụng của Kỳ Trả Lãi cuối cùng, cho đến, nhưng không bao gồm Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu đó.

Khi đến hạn, tiền gốc và lãi Trái Phiếu sẽ được Tổ Chức Phát Hành/VSDC thanh toán cho Người Sở Hữu Trái Phiếu theo quy định. Đối với Trái Phiếu đã lưu ký, Người Sở Hữu Trái Phiếu làm thủ tục nhận lãi và/hoặc gốc Trái Phiếu tại các Thành viên lưu ký nơi mở tài khoản lưu ký. Đối với Trái Phiếu chưa lưu ký, lãi và hoặc/gốc Trái Phiếu sẽ được thanh toán vào tài khoản ngân hàng mà người sở hữu đã đăng ký với Tổ Chức Phát Hành.

14.2 Kế hoạch, dự kiến dòng tiền thanh toán gốc lãi cho Nhà Đầu Tư

a. Kế hoạch, dự kiến dòng tiền thanh toán gốc:

Gốc Trái phiếu được thanh toán 01 (một) lần vào Ngày Đáo Hạn hoặc ngày bắt buộc mua lại theo yêu cầu của Nhà Đầu Tư. Tùy tình hình thị trường thực tế, Tổ Chức Phát Hành dự kiến sẽ sử dụng (i) phần lợi nhuận thu được từ các hoạt động kinh doanh, cổ tức, lợi nhuận được chia và các nguồn thu hợp pháp khác của Tổ Chức Phát Hành và/hoặc (ii) vốn huy động để thanh toán gốc Trái Phiếu cho Nhà Đầu Tư.

b. Kế hoạch, dự kiến dòng tiền thanh toán lãi:

Lãi Trái phiếu được thanh toán định kỳ 06 (sáu) tháng một lần kể từ Ngày Phát Hành. Tùy tình hình thị trường thực tế, Tổ Chức Phát Hành dự kiến sẽ sử dụng (i) phần lợi nhuận thu được từ các hoạt động kinh doanh, cổ tức, lợi nhuận được chia và các nguồn thu hợp pháp khác của Tổ Chức Phát Hành và/hoặc (ii) vốn huy động để thanh toán lãi Trái Phiếu cho Nhà Đầu Tư.

15. Cam kết công bố thông tin của doanh nghiệp phát hành

Tổ Chức Phát Hành cam kết tuân thủ các quy định về công bố thông tin trước đợt phát hành, công bố thông tin về kết quả phát hành trái phiếu và công bố thông tin định kỳ, công bố thông tin bất thường theo quy định của pháp luật.

16. Cam kết khác đối với nhà đầu tư mua Trái Phiếu

16.1 Tổ Chức Phát Hành cam đoan và bảo đảm rằng các khẳng định sau là trung thực, chính xác và không gây nhầm lẫn vào bất kỳ ngày nào kể từ Ngày Phát Hành và trong khi còn bất kỳ Trái Phiếu nào đang lưu hành:

- (a) Tổ Chức Phát Hành (i) là một công ty được thành lập hợp lệ và hoạt động hợp pháp theo pháp luật Việt Nam và điều lệ và các quy chế, quy định nội bộ của Tổ Chức Phát Hành và (ii) có đầy đủ quyền hạn và thẩm quyền để sở hữu tài sản của mình và thực hiện các hoạt động kinh doanh hiện tại đang được Tổ Chức Phát Hành tiến hành.
- (b) Tổ Chức Phát Hành đã được cấp các giấy phép, đăng ký, phê chuẩn và chấp thuận (gọi chung là “**Giấy Phép**”) mà Tổ Chức Phát Hành phải có theo yêu cầu của pháp luật Việt Nam có liên quan để tiến hành hoạt động kinh doanh của mình. Tổ Chức Phát Hành đã tuân thủ các Giấy Phép về mọi khía cạnh. Các Giấy Phép đều còn đầy đủ hiệu lực và Tổ Chức Phát Hành chưa nhận được bất kỳ thông báo nào về việc thu hồi hay sửa đổi bất kỳ Giấy Phép nào.
- (c) Tổ Chức Phát Hành có đầy đủ quyền, quyền hạn, thẩm quyền và đã thực hiện các thủ tục và đạt được các chấp thuận nội bộ cần thiết phù hợp với điều lệ và các quy chế, quy định nội bộ đang có hiệu lực của Tổ Chức Phát Hành để (i) phát hành Trái Phiếu; và (ii) ký kết các Văn Kiện Trái Phiếu và thực hiện các nghĩa vụ, cam kết và thỏa thuận của Tổ Chức Phát Hành theo các Văn Kiện Trái Phiếu.
- (d) Trái Phiếu, khi được phát hành, sẽ xác lập các nghĩa vụ hợp pháp, có hiệu lực, có giá trị ràng buộc và có thể thi hành đối với Tổ Chức Phát Hành theo Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu này và các Văn Kiện Trái Phiếu.
- (e) Việc Tổ Chức Phát Hành chào bán và phát hành Trái Phiếu sẽ không (i) vi phạm bất kỳ điều khoản nào của điều lệ, các quy chế, quy định nội bộ đang có hiệu lực của Tổ Chức Phát Hành tại Ngày Phát Hành, (ii) vi phạm hoặc dẫn đến vi phạm các quy định của pháp luật có liên quan đang áp dụng tại Ngày Phát Hành, hoặc (iii) trái với, mâu thuẫn hoặc dẫn đến bất kỳ sự vi phạm nào đối với bất kỳ hợp đồng hay thỏa thuận nào mà Tổ Chức Phát Hành là một bên tính đến Ngày Phát Hành.
- (f) Việc Tổ Chức Phát Hành (i) chào bán và phát hành Trái Phiếu, ký kết và ban hành các Văn Kiện Trái Phiếu; và (ii) thực hiện và tuân thủ các nghĩa vụ, thỏa thuận và cam kết của Tổ Chức Phát Hành theo Trái Phiếu và các Văn Kiện Trái Phiếu không cần có bất kỳ chấp thuận, cho phép hay đăng ký với cơ quan nhà

nước có thẩm quyền nào, ngoại trừ nghĩa vụ công bố thông tin, đăng ký giao dịch bảo đảm, đăng ký Trái Phiếu và đăng ký giao dịch Trái Phiếu như đã được quy định tại Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu này.

- (g) Khi chào bán và phát hành Trái Phiếu, Tổ Chức Phát Hành đáp ứng đầy đủ các điều kiện, yêu cầu và quy định của Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng Khoán; Nghị Định 153 Sửa Đổi và các văn bản pháp luật hiện hành nhằm hướng dẫn thi hành, sửa đổi, bổ sung hoặc thay thế của các văn bản quy phạm pháp luật này.
- (h) Bản Công Bố Thông Tin
 - (i) Bản Công Bố Thông Tin chứa đựng các thông tin liên quan đến Tổ Chức Phát Hành và Trái Phiếu mà có tính chất trọng yếu đối với việc chào bán và phát hành Trái Phiếu (kể cả các thông tin, theo đặc điểm của Tổ Chức Phát Hành và Trái Phiếu, là cần thiết để cho phép các nhà đầu tư đưa ra những đánh giá trên cơ sở có đầy đủ thông tin cần thiết về tài sản và nợ, tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và triển vọng của Tổ Chức Phát Hành và về các quyền kèm theo Trái Phiếu);
 - (ii) Các tuyên bố về các sự kiện thực tế nêu trong Bản Công Bố Thông Tin vào ngày của Bản Công Bố Thông Tin và vào Ngày Phát Hành là trung thực, chính xác và không gây nhầm lẫn về mọi khía cạnh; và
 - (iii) Tổ Chức Phát Hành không bỏ sót bất kỳ sự kiện nào khác liên quan đến Tổ Chức Phát Hành mà sự kiện bị bỏ sót khỏi Bản Công Bố Thông Tin có thể làm cho bất kỳ tuyên bố nào trong Bản Công Bố Thông Tin bị hiểu sai về bất kỳ khía cạnh nào;
 - (iv) Các rủi ro được đưa ra tại Bản Công Bố Thông Tin sẽ không miễn trừ hoặc làm giảm nghĩa vụ thanh toán của Tổ Chức Phát Hành đối với Người Sở Hữu Trái Phiếu theo Điều Khoản và Điều Kiện Của Trái Phiếu và các Văn Kiện Trái Phiếu;
 - (v) Tổ Chức Phát Hành thực hiện việc công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 76/2024/TT-BTC ngày 6 tháng 11 năm 2024 hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ báo cáo về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế, Nghị Định 153 Sửa Đổi và các văn bản pháp luật liên quan.
- (i) Chưa xảy ra bất kỳ sự kiện nào liên quan đến Tổ Chức Phát Hành mà, nếu Trái Phiếu được phát hành, có thể tạo thành một Sự Kiện Vi Phạm quy định tại Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu.

- 16.2** Tổ Chức Phát Hành tuân thủ các quy định của pháp luật áp dụng đối với hoạt động kinh doanh của mình (về mọi khía cạnh trọng yếu) và áp dụng đối với Trái Phiếu; xin gia hạn, duy trì hiệu lực và tuân thủ mọi chấp thuận cần thiết và quan trọng cho hoạt động kinh doanh của Tổ Chức Phát Hành cũng như cho việc thực hiện bất kỳ nghĩa vụ nào của Tổ Chức Phát Hành theo Trái Phiếu và các Văn Kiện Trái Phiếu.
- 16.3** Tổ Chức Phát Hành sẽ không ký kết hoặc là một bên trong bất kỳ hợp đồng hay thỏa thuận nào mà mâu thuẫn hoặc dẫn đến bất kỳ sự vi phạm nào đối với việc phát hành Trái Phiếu.
- 16.4** Tổ Chức Phát Hành cam kết sử dụng tiền thu được từ phát hành Trái Phiếu theo đúng mục đích và kế hoạch sử dụng vốn đã công bố tại Bản Công Bố Thông Tin.
- 16.5** Tổ Chức Phát Hành cam kết sử dụng toàn bộ nguồn thu từ hoạt động kinh doanh để thanh toán đầy đủ gốc, lãi Trái Phiếu và các loại phí (nếu có) theo các Văn Kiện Trái Phiếu. Trường hợp nguồn thu từ hoạt động kinh doanh không đủ trả cho các khoản nêu trên, Tổ Chức Phát Hành cam kết sử dụng các nguồn thu hợp pháp khác để đảm bảo thanh toán đầy đủ cho những Người Sở Hữu Trái Phiếu.
- 16.6** Ngay sau khi Tổ Chức Phát Hành biết được một sự kiện có khả năng hoặc thực tế đã xảy ra mà có thể dẫn đến một Sự Kiện Vi Phạm thì Tổ Chức Phát Hành phải gửi thông báo tới Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu để Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu thông báo cho tất cả Người Sở Hữu Trái Phiếu với các chi tiết cụ thể về sự kiện đó.
- 16.7** Trong thời gian lưu hành Trái Phiếu, Tổ Chức Phát Hành cam kết sẽ cung cấp thông tin về tình hình hoạt động kinh doanh của Tổ Chức Phát Hành khi nhận được đề nghị hợp lý của Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu.
- 16.8** Tổ Chức Phát Hành cam kết thanh toán đầy đủ, đúng hạn tiền gốc và tiền lãi của Trái Phiếu và các khoản thanh toán khác theo Trái Phiếu khi đến hạn theo quy định của Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu và các Văn Kiện Trái Phiếu khác.
- 16.9** Tổ Chức Phát Hành chỉ được giải thể và tham gia bất kỳ giao dịch sáp nhập, chia, tách hoặc hợp nhất hay tổ chức lại doanh nghiệp theo hình thức khác nào sau khi có chấp thuận của Người Sở Hữu Trái Phiếu và nếu bên nhận sáp nhập hay các doanh nghiệp hình thành sau giao dịch đó kế thừa nghĩa vụ của Tổ Chức Phát Hành đối với và liên quan đến Trái Phiếu theo Các Điều Kiện Trái Phiếu và các Văn Kiện Trái Phiếu khác.
- 16.10** Tổ Chức Phát Hành cũng cam kết tuân thủ các nghĩa vụ và thỏa thuận khác của mình trong Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu này và các Văn Kiện Trái Phiếu khác.
- 17. Điều khoản về đăng ký Trái Phiếu theo quy định**
Trái Phiếu sẽ được đăng ký với VSDC, đăng ký giao dịch với Sở Giao Dịch Chứng

Khoán. Tổ Chức Phát Hành có trách nhiệm chuẩn bị hồ sơ và thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký Trái Phiếu với VSDC và đăng ký giao dịch Trái Phiếu với sổ Giao Dịch Chứng Khoán theo quy định pháp luật, các quy chế có liên quan của VSDC và Sổ Giao Dịch Chứng Khoán.

18. Điều khoản về giao dịch Trái Phiếu theo quy định

Trái Phiếu chỉ được giao dịch giữa các nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp theo quy định của Luật chứng khoán, trừ trường hợp thực hiện theo bản án, quyết định của Tòa án đã có hiệu lực pháp luật, quyết định của Trọng tài hoặc thừa kế theo quy định của pháp luật. Việc giao dịch Trái Phiếu phải được thực hiện thông qua hệ thống giao dịch của Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội hoặc/và chuyển quyền sở hữu tại VSDC, đảm bảo tuân thủ các quy định pháp luật. Việc giao dịch Trái Phiếu tuân thủ quy định của Nghị định 153, như được sửa đổi, bổ sung bởi Nghị định 65 và Nghị định 08.

19. Quyền lợi và trách nhiệm của nhà đầu tư mua Trái Phiếu

Nhà Đầu Tư sở hữu Trái Phiếu (“**Người Sở Hữu Trái Phiếu**”) có các quyền lợi và trách nhiệm cơ bản nêu dưới đây:

19.1 Quyền lợi của Người Sở Hữu Trái Phiếu

- Người Sở Hữu Trái Phiếu có quyền được yêu cầu tiếp cận hồ sơ chào bán trái phiếu của doanh nghiệp trong đó bao gồm hợp đồng ký kết giữa doanh nghiệp phát hành và các tổ chức cung cấp dịch vụ liên quan đến đợt chào bán trái phiếu.
- Người Sở Hữu Trái Phiếu được Tổ Chức Phát Hành thanh toán đầy đủ, đúng hạn gốc và lãi Trái Phiếu khi đến hạn hoặc thực hiện các quyền kèm theo của Người Sở Hữu Trái Phiếu (nếu có) phù hợp với Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu và các thỏa thuận với Tổ Chức Phát Hành.
- Người Sở Hữu Trái Phiếu được nhận gốc, lãi và các khoản thanh toán khác có liên quan đến Trái Phiếu khi Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm thực hiện xử lý tài sản bảo đảm trong trường hợp Tổ Chức Phát Hành không thực hiện thanh toán đầy đủ các nghĩa vụ thanh toán có liên quan đến và phát sinh từ Trái Phiếu cho Người Sở Hữu Trái Phiếu.
- Người Sở Hữu Trái Phiếu được yêu cầu Tổ Chức Phát Hành mua lại Trái Phiếu trước hạn theo quy định tại khoản 5 Điều 1 của Nghị Định 65 sửa đổi, bổ sung khoản 3 Điều 7 của Nghị Định 153.
- Người Sở Hữu Trái Phiếu được tự do mua, bán, chuyển nhượng, thừa kế, cầm cố, chiết khấu một phần hoặc toàn bộ trái phiếu, được dùng làm tài sản cầm cố trong các quan hệ dân sự và quan hệ thương mại theo quy định của pháp luật và đáp ứng các điều kiện theo quy định tại Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định về phát hành trái phiếu doanh nghiệp.

- Người mua, nhận chuyển nhượng Trái Phiếu được yêu cầu người bán Trái Phiếu cung cấp đầy đủ nội dung công bố thông tin của Tổ Chức Phát Hành theo quy định tại Nghị Định 65 khi mua Trái Phiếu trên thị trường thứ cấp.
- Quyền sở hữu và được cấp Giấy Chứng Nhận Quyền Sở Hữu Trái Phiếu.
- Quyền biểu quyết trong đó tỷ lệ biểu quyết chấp thuận các vấn đề phải được Người Sở Hữu Trái Phiếu thông qua nhưng không thấp hơn tỷ lệ biểu quyết tương ứng từ 65% tổng số Trái Phiếu cũng loại đang lưu hành trở lên.
- Quyền được yêu cầu ASG mua lại Trái Phiếu Trước hạn theo quy định tại Mục 5 Phương Án Phát Hành.
- Các quyền khác theo quy định của pháp luật hiện hành, Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu và các văn kiện Trái Phiếu có liên quan.

19.2 Trách nhiệm của Người Sở Hữu Trái Phiếu

- Tiếp cận đầy đủ nội dung công bố thông tin của Tổ Chức Phát Hành; hiểu rõ điều kiện, điều khoản trái phiếu và các cam kết khác của Tổ Chức Phát Hành trước khi quyết định mua và giao dịch trái phiếu.
- Hiểu rõ về các rủi ro phát sinh trong việc đầu tư, giao dịch Trái Phiếu; hiểu rõ và đảm bảo tuân thủ quy định về đối tượng nhà đầu tư, giao dịch Trái Phiếu doanh nghiệp riêng lẻ theo quy định tại Nghị định 153, Nghị định 65, Nghị định 08 và các quy định của pháp luật liên quan.
- Nhà Đầu Tư mua Trái Phiếu tự đánh giá, tự chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư của mình và chịu các rủi ro phát sinh trong việc đầu tư và giao dịch Trái Phiếu.
- Trước khi mua Trái Phiếu, Nhà Đầu Tư phải ký văn bản xác nhận đã thực hiện các quy định tại Nghị Định 153 (được sửa đổi tại Nghị Định 65 và Nghị Định 08) và tự chịu trách nhiệm đối với quyết định mua Trái Phiếu của mình sau khi ký văn bản xác nhận này.
- Thực hiện giao dịch Trái Phiếu theo quy định tại Điều 16 Nghị Định 65; không được bán hoặc cùng góp vốn đầu tư Trái Phiếu với nhà đầu tư không phải là nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp dưới mọi hình thức.
- Khi bán Trái Phiếu trên thị trường thứ cấp phải cung cấp đầy đủ nội dung công bố thông tin của Tổ Chức Phát Hành theo quy định tại Nghị định 65 cho nhà đầu tư mua Trái Phiếu.
- Có nghĩa vụ nộp thuế phát sinh từ các khoản thu nhập liên quan đến Trái Phiếu theo quy định của pháp luật.
- Các nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật hiện hành, Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu và các văn kiện Trái Phiếu có liên quan.

20. Quyền và trách nhiệm của doanh nghiệp phát hành

- Tuân thủ quy định của Nghị định 153, Nghị định 65 và Nghị định 08 về việc chào bán trái phiếu.
- Phải quản lý, sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu theo đúng phương án phát hành trái phiếu đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt và theo quy định của pháp luật.
- Thanh toán tiền lãi và gốc Trái Phiếu đầy đủ, đúng hạn và thực hiện các quyền kèm theo (nếu có) theo quy định của Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu cho Người Sở Hữu Trái Phiếu.
- Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ công bố thông tin và chịu trách nhiệm về tính chính xác, trung thực của thông tin đã công bố.
- Chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính chính xác, trung thực, đầy đủ của hồ sơ chào bán trái phiếu và các thông tin công bố; thực hiện chế độ quản lý tài chính, kế toán thống kê và kiểm toán theo quy định của pháp luật.
- Doanh nghiệp phát hành trái phiếu không tuân thủ quy định tại Nghị định 153 tùy theo tính chất và mức độ vi phạm sẽ bị xử phạt vi phạm hành chính hoặc truy cứu trách nhiệm hình sự. Việc xử phạt vi phạm hành chính thực hiện theo quy định về xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và thị trường chứng khoán và quy định của pháp luật có liên quan.
- Có trách nhiệm giải thích cho nhà đầu tư các thông tin liên quan đến phương án phát hành, các rủi ro pháp lý, rủi ro đầu tư, rủi ro sử dụng vốn, quyền, lợi ích, trách nhiệm pháp lý của doanh nghiệp phát hành và của nhà đầu tư.
- Doanh nghiệp phát hành phải mua lại trái phiếu trước hạn bắt buộc theo quy định tại khoản 3 Điều 7 Nghị định 65.
- Thực hiện đúng các cam kết và thỏa thuận với Người Sở Hữu Trái Phiếu.
- Giữ bí mật thông tin về số dư Trái phiếu và các giao dịch về Trái Phiếu của Người Sở Hữu Trái Phiếu, trừ các trường hợp cung cấp thông tin cho các cơ quan quản lý có thẩm quyền yêu cầu.
- Các nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật hiện hành, Các Điều Kiện, Điều Khoản Trái Phiếu và các văn kiện Trái Phiếu có liên quan.

21. Trách nhiệm và nghĩa vụ của từng tổ chức, cá nhân cung cấp dịch vụ liên quan đến việc phát hành trái phiếu

Các tổ chức cung cấp dịch vụ liên quan đến việc phát hành trái phiếu bao gồm:

- Tổ Chức Tư Vấn Hồ Sơ Chào Bán và Đại Lý Phát Hành: Công ty Cổ phần Chứng khoán KIS Việt Nam.

- Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu và Đại Lý Quản Lý Tài Sản Bảo Đảm: Công ty Cổ phần Chứng khoán KIS Việt Nam.
- Ngân hàng mở tài khoản trái phiếu: Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Chương Dương.
- Tổ chức kiểm toán: Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.
- Tổ chức thẩm định giá: Công ty Cổ phần Thẩm định giá và Giám định Hà Thành.

Trách nhiệm và nghĩa vụ của các tổ chức, cá nhân cung cấp dịch vụ liên quan đến việc phát hành trái phiếu

Các tổ chức, cá nhân cung cấp dịch vụ liên quan đến việc phát hành trái phiếu được nêu trên đây có trách nhiệm và nghĩa vụ cụ thể như được quy định tại từng hợp đồng dịch vụ với các bên, các Văn Kiện Trái Phiếu và quy định pháp luật hiện hành.

HOÀNG ANH * 6