

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUỸ MỞ/FINANCIAL REPORT

Quý: 4
Năm: 2019

Thông tư 198/2012/TT-BTC

SIT/No.	Nội dung/Report	Tên sheet/Sheet name
1	Báo cáo thu nhập/Profit and Loss Report	BCThuNhap_06203
2	Báo cáo tình hình tài chính/Asset Report	BCTinhHinhTaiChinh_06105
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ/Cash flow	BCLCGT_06262

Ghi chú/Note *Không đổi tên sheet/Sheet name must not be changed*
Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã chỉ tiêu".
It is not required to report those indicators that no data, however code must not be changed

Tp. Hồ Chí Minh/Ho Chi Minh City, Ngày/date 15 tháng/month 01 năm/year 2020

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng Giám sát/Supervising Bank

Công ty Quản lý quỹ/Fund Management Company

Người lập biểu/ Prepared by	Kế toán trưởng/ Chief of Accountant	Tổng Giám đốc/ Chief Executive Officer
(Ký, họ tên, đóng dấu/Signature, Name, Seal)	(Ký, họ tên/Signature, Name)	(Ký, họ tên, đóng dấu/Signature, Name, Seal)

Chi tiêu/Indicators	Mã số/Code	Thuyết minh/Note	2019		2018	
			Quý/ Quarter 4 2019	Lũy kế từ đầu năm/Accumulation from the beginning of the year	Quý/ Quarter 4 2018	Lũy kế từ đầu năm/Accumulation from the beginning of the year
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ/INVESTMENT INCOME	01		(2,890,975,404)	18,630,257,012	(12,864,824,578)	(9,312,506,166)
1. Cổ tức được chia/Dividend received	02		207,430,000	3,440,560,530	60,863,600	2,468,055,268
1.2. Tiền lãi được nhận/Interest received	03		958,217,296	3,256,791,532	597,005,122	2,075,726,516
1.3. Lãi, lỗ bán các khoản đầu tư/Realized gain (loss) from disposal of investment	04		1,950,862,114	10,757,332,409	(1,875,795,238)	7,811,644,591
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện/Unrealized gain (loss) from revaluation of investment	05		(6,007,484,814)	1,175,572,541	(11,646,898,062)	(21,667,932,541)
1.5. Doanh thu khác/Other revenue	06		-	-	-	-
1.6. Chênh lệch lãi, lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện/Realized and unrealized gain (loss) from foreign currency exchange	07		-	-	-	-
1.7. Doanh thu khác về đầu tư/Other incomes from investments	08		-	-	-	-
1.8. Dự phòng nợ phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi và xử lý tổn thất nợ phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi/Provisions for dividend and interest receivables	09		-	-	-	-
II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ/INVESTMENT EXPENSE	10		30,455,922	132,493,630	51,392,701	227,073,559
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư/Expenses for purchase and sale of investment	11		30,455,922	132,493,630	51,392,701	227,073,559
2.2. Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi/Provisions for receivables	12		-	-	-	-
2.3. Chi phí lãi vay/Loan interest expenses	13		-	-	-	-
2.4. Chi phí dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp và xử lý tổn thất các khoản đầu tư cho vay có tài sản nhận thế chấp/Provision for asset received as pledge	14		-	-	-	-
2.5. Chi phí đầu tư khác/Other investment expenses	15		-	-	-	-
III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG QUỸ MỞ/OPERATION EXPENSE	20		867,500,006	3,238,697,606	760,610,202	3,155,160,239
3.1. Phí quản lý Quỹ mở/Management fee	20.1		562,613,442	2,129,536,362	507,155,981	2,201,298,977
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở/Custodian fee	20.2		28,911,137	112,824,370	27,795,558	126,285,336
3.3. Phí dịch vụ giám sát/Superising fee (**)(**)	20.3		8,251,661	31,233,195	7,438,288	32,285,717
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở/Fund administration fee	20.4		14,440,411	54,658,097	13,017,003	56,500,003
3.5. Phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng/Transfer agency fee	20.5		50,236,940	197,482,032	48,679,356	206,253,835
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở/Other services expense	20.6		-	-	-	-
3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ mở/Meeting expense	20.7		4,086,813	3,687,471	1,800,000	(49,813,188)
3.8. Chi phí kiểm toán/Audit expense	20.8		97,110,396	387,254,981	97,110,416	386,738,019
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ mở/Asset disposal expenses	20.9		-	-	-	-
3.10. Chi phí hoạt động khác/Other operating expenses (**)(**)	20.10		101,849,206	322,021,098	57,613,600	195,611,540
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ/GAIN (LOSS) FROM INVESTMENT (23=01-10-20)	23		(3,788,931,332)	15,259,065,776	(13,676,827,481)	(12,694,739,964)
V. KẾT QUẢ THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC/OTHER INCOME AND EXPENSES	24		-	-	-	-
5.1. Thu nhập khác/Other incomes	24.1		-	-	-	-
5.2. Chi phí khác/Other expenses	24.2		-	-	-	-
VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ/TOTAL TAXABLE PROFIT (30=23 + 24)	30		(3,788,931,332)	15,259,065,776	(13,676,827,481)	(12,694,739,964)
6.1. Lợi nhuận đã thực hiện/Realised Profit	31		2,218,553,482	14,083,493,235	(2,029,929,419)	8,973,192,577
6.2. Lợi nhuận chưa thực hiện/Unrealised Profit	32		(6,007,484,814)	1,175,572,541	(11,646,898,062)	(21,667,932,541)
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN/CORPORATE INCOME TAX	40		-	-	-	-
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN/NET PROFIT (41 = 30 - 40)	41		(3,788,931,332)	15,259,065,776	(13,676,827,481)	(12,694,739,964)

(*) So với kỳ báo cáo tháng 12/2019, tại cột lũy kế, chúng tôi thực hiện phân loại lại khoản chi phí 15,689,000 đồng từ chỉ tiêu mã 20.3 chi phí giám sát sang chỉ tiêu mã 20.10 chi phí hoạt động khác.
(**) Trong kỳ báo cáo này, tại cột số liệu Quý 4/2019, chúng tôi thực hiện phân loại lại khoản chi phí 13,350,000 đồng từ chỉ tiêu mã 20.3 chi phí giám sát sang chỉ tiêu mã 20.10 chi phí hoạt động khác

Chi tiêu/Indicators	Mã số/Code	Thuyết minh/Note	31/12/2019	31/12/2018
I. TÀI SẢN/ASSETS	I			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền/Cash and cash equivalents	110		25,237,302,523	35,356,442,305
1.1. Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ mở/Cash for operation	111		5,175,658,687	2,781,925,049
1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng/Deposit with term not more than three months	112		20,061,643,836	32,574,517,256
2. Các khoản đầu tư thuần/ Investments	120		125,591,227,004	96,038,368,738
2.1. Các khoản đầu tư/Investments	121		125,591,227,004	96,038,368,738
2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp/Provision for asset received as pledge	122		-	-
3. Các khoản phải thu/Receivables	130		676,065,560	1,840,420,080
3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư/Unsettled sales	131		-	1,267,822,409
Trong đó: Phải thu khó đòi về bán các khoản đầu tư/In which: Provision for Unsettled sales	132		-	-
3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư/Dividend and interest accrual and receivable	133		676,065,560	572,597,671
3.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận/Dividend and interest on due date	134		-	-
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được/In which: Provision for dividend and interest receivable	135		-	-
3.2.2 Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận/Dividend and interest accrual	136		676,065,560	572,597,671
3.3. Các khoản phải thu khác/Other receivables	137		-	-
3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi/Provision for bad debts	138		-	-
TỔNG TÀI SẢN/TOTAL ASSETS	100		151,504,595,087	133,235,231,123
II. NỢ PHẢI TRẢ/LIABILITIES	II			
1. Vay ngắn hạn/Short term loan	311		-	-
2. Phải trả về mua các khoản đầu tư/Unsettled purchases	312		3,120,960,429	910,824,190
3. Phải trả cho các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ/Subscription and redemption fee payable to FMC and Distributors	313		2,340,000	1,260,000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/Taxes payables	314		554,937	253,316
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư/Profit distribution payable	315		-	-
6. Chi phí phải trả/Expense accrual	316		398,488,988	379,191,021
7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ/Subscription Payable	317		-	-
8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ/Redemption payable	318		463,008,449	116,674,492
9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở/Operation expense payables	319		218,944,718	202,119,589
10. Phải trả, phải nộp khác/Other payables	320		-	-
TỔNG NỢ PHẢI TRẢ/TOTAL LIABILITIES	300		4,204,297,521	1,610,322,608
III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NĂM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ/CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ/ DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)	400		147,300,297,566	131,624,908,515
1. Vốn góp của Nhà đầu tư/Capital	411		73,656,771,600	73,479,867,800
1.1 Vốn góp phát hành/Capital from subscription	412		104,171,803,400	101,696,924,400
1.2 Vốn góp mua lại/Capital from redemption	413		(30,515,031,800)	(28,217,056,600)
2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư/Premium	414		6,457,526,853	6,218,107,378
3. Lợi nhuận chưa phân phối/Retained earnings	420		67,185,999,113	51,926,933,337
IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ MỞ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ/NAV PER UNIT (IV=(I-II)/III)	430		19,998	17,913
V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ/DISTRIBUTED EARNING	440			
1. Lợi nhuận/Tài sản đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm/Distributed profit/ assets in the period	441		-	-
2. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư lũy kế từ khi thành lập Quỹ mở đến kỳ lập báo cáo này/Accumulated distributed profit/ assets	442		-	-
VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH/OFF BALANCE SHEET ITEMS	VI			
1. Tài sản nhận thế chấp/Asset received as pledge	001		-	-
2. Nợ khó đòi đã xử lý/Bad debts treated	002		-	-
3. Ngoại tệ các loại/Foreign currency	003		-	-
4. Số lượng Chứng chỉ quỹ đang lưu hành/Number of outstanding fund units	004		7,365,677.16	7,347,986.78

Chi tiêu/Items	Mã số/Code	Thuyết minh/Note	Cuối Quý/End of Quarter 4/2019	Cuối Quý/End of Quarter 4/2018
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư/Cash flows from investing activities	I			
1. Lợi nhuận trước Thuế thu nhập doanh nghiệp/Profit before Corporate Tax	01		15,259,065,776	(12,694,739,964)
2. Điều chỉnh cho các khoản tăng giá trị tài sản ròng từ các hoạt động đầu tư/Adjustment for changes due to investment activities	02		-	-
(- lỗ) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện/Unrealised foreign exchange (gains)/loss	03		-	-
(+) chi phí trích trước/Accrued expense	04		-	-
3. Điều chỉnh cho các khoản thay đổi vốn lưu động/Adjustment for changes in working capital	05		(25,794,528,833)	32,711,625,213
(-) Tăng, (+) giảm các khoản đầu tư/(Increase)/ decrease in net investment	20		(29,552,858,266)	32,201,544,162
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán chứng khoán đầu tư/(Increase)/decrease in trade receivables	06		1,267,822,409	(891,919,674)
(-) Tăng, (+) giảm dự thu phải thu tiền lãi và cổ tức các khoản đầu tư/(Increase)/ decrease in accrued interest and dividend of investment	07		(103,467,889)	602,038,658
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác/(Increase)/ decrease in other receivables	08		-	-
(+) Tăng, (-) giảm vay ngắn hạn/(Increase/ (decrease) in short term loan	09		-	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán/(Increase/ (decrease) in trade payables	10		2,210,136,239	910,824,190
(+) Tăng, (-) giảm phải trả các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ/(Increase/ (decrease) in payables to distribution agents	11		1,080,000	(33,083,000)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư/(Increase/ (decrease) in dividend payables Investors	12		-	-
(+) Tăng, (-) giảm Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/(Increase/ (decrease) in tax liability and statutory obligation	13		301,621	245,837
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ/(Increase/ (decrease) in subscription payables	14		-	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ/(Increase/ (decrease) in redemption payables	15		346,333,957	(7,470,384)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác/(Increase/ (decrease) in other payables	16		19,297,967	(61,475,791)
(+) Tăng, (-) giảm Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở/(Increase/ (decrease) in open – ended fund's services fee payables	17		16,825,129	(9,078,785)
(+) Tăng, (-) giảm Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp/(Increase/ (decrease) in Corporate Tax Payable	18		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư /Net cash flows from/ (used in) investing activities(1 + 2 + 3)	19		(10,535,463,057)	20,016,885,249
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities	II			-
1. Tiền thu từ phát hành Chứng chỉ quỹ mở/Fund units subscription	31		4,770,076,500	19,484,192,698
2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở/Fund units redemption	32		(4,353,753,225)	(19,127,876,266)
3. Tiền vay gốc/Loan principal received	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay/Loan principal repayment	34		-	-
5. Tiền chi trả cổ tức, tiền lãi cho nhà đầu tư/Dividend and Interest paid to Investors	35		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính /Net cash flows from financing activities (1+2+3-4-5)	30		416,323,275	356,316,432
III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ/ Net change cash and cash equivalents	40		(10,119,139,782)	20,373,201,681
IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ/ Cash and cash equivalents at the beginning of the period	50		35,356,442,305	14,983,240,624
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ/Cash at bank at the beginning of the period:	51		35,356,442,305	14,983,240,624
-Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở/Cash at bank for the open-ended fund's operation	52		35,356,442,305	14,983,240,624
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ Quỹ /Cash at subscription accounts	53		-	-
- Tiền gửi phong tỏa/Cash at block account	54		-	-
V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ/ Cash and cash equivalents at the end of the period	55		25,237,302,523	35,356,442,305
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ/Cash at bank at the end of the period:	56		25,237,302,523	35,356,442,305
-Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở/Cash at bank for the open-ended fund's operation	57		25,237,302,523	35,356,442,305
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ Quỹ /Cash at subscription accounts	58		-	-
- Tiền gửi phong tỏa/Cash at block account	59		-	-
VI. Chênh lệch tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ/Net change in cash and cash equivalents	60		(10,119,139,782)	20,373,201,681
Khác	80			

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Social Republic of Vietnam

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Independence - Freedom - Happiness

Tp. Hồ Chí Minh/Ho Chi Minh City, Ngày/date 15 tháng/month 01 năm/year 2020

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG VAY, GIAO DỊCH MUA BÁN LẠI CỦA QUỸ/LOAN, REPO ACTIVITIES REPORT

Kỳ báo cáo: Quý
Tháng/Quý: 4
Năm: 2019

Kính gửi/To: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/State Securities Committee

Công ty quản lý quỹ/Fund Management Company name: Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments/ Eastspring Investments Fund Management Com
Địa chỉ/Address: Tầng 23, Tòa nhà Saigon Trade Center, 37 Tôn Đức Thắng, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh/FL.23, Saigon Trade Center Building, 37 Ton Duc Thang, Dist. 1, Ho Chi Minh city

Ngân hàng giám sát/Supervising bank name: Ngân Hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)/ HSBC Bank (Vietnam) Ltd
Địa chỉ/Address: Tầng 3, Tòa nhà Metropolitan, 235 Đồng Khởi, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh/FL.3, Metropolitan Building, 235 Dong Khoi, Dist. 1, Ho Chi Minh city

Thông tư số 183/2011/TT-BTC, Phụ lục số 31 (Circular 183/2011/TT-BTC, Annex 31)

STT/No	Nội dung/Report	Tên sheet/Sheet name
1	Báo cáo hoạt động vay, giao dịch mua bán lại của quỹ/Loan, repo activities report	BCHoatDongVay_06026
2	Phản hồi của Ngân hàng giám sát/Supervising Bank's comments	PhanHoiNHGS_06279

Ghi chú/Note
Không đổi tên sheet/Sheet name must not be changed
Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã chỉ tiêu".
It is not required to report those indicators that no data, however code must not be changed

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát/Supervising Bank

Tổng Giám đốc Công ty quản lý quỹ/ Chief Executive

STT/No	Nội dung hoạt động (nếu chi tiết theo mục tiêu và đối tác)/Details of activities engaged (purpose and counter party)	Mã chỉ tiêu/Code	Đối tác/Counter party	Mục tiêu/Tài sản đảm bảo/Purpose/Collaterals	Kỳ hạn/Term	Giá trị khoản vay hoặc khoản cho vay/Value of the loan	Thời điểm giao dịch/Transaction period		Thời điểm báo cáo/Reporting period	
							Ngày tháng năm/ Date Month Year	Tỷ lệ giá trị hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ/Ratio of contract value over NAV	Ngày tháng năm/ Date Month Year	Tỷ lệ giá trị hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ/Ratio of contract value over NAV
1.1	Vay tiền (nếu chi tiết từng hợp đồng)/Loan (details of each contract)	2287								
	...	2287.1								
	...	2287.2								
I	Tỷ lệ tiền vay từ các hợp đồng/giá trị tài sản ròng/Ratio of total value of loan contract over NAV	2288								
1.2	Hợp đồng Repo (nếu chi tiết từng hợp đồng)/Repo (details of each contract)	2289								
	...	2289.1								
	...	2289.2								
II	Tổng giá trị các hợp đồng Repo/giá trị tài sản ròng/Ratio of total value of repo contract over NAV	2290								
A	Tổng giá trị các khoản vay/giá trị tài sản ròng (=I+II)/Ratio of total value of loan and repo contract over NAV	2291								
2.1	Cho vay chứng khoán (nếu chi tiết từng hợp đồng)/Securities lending (details of each contract)	2292								
	...	2292.1								
	...	2292.2								
I	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ/Ratio of total value of securities lending contract over NAV	2293								
2.2	Hợp đồng Reverse Repo (nếu chi tiết từng hợp đồng)/Reverse repo (details of each contract)	2295								
	...	2295.1								
II	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ/Ratio of total value of reverse repo contract over NAV	2296								
B	Tổng giá trị các khoản cho vay/giá trị tài sản ròng (=III + IV)/Ratio of total value of securities lending and reverse repo contract over NAV	2297								

STT/No	Tham chiếu/Reference	Nội dung/Details
1	A	A...
2	B	B...
3	C	C...

**BÁO CÁO ĐỊNH KỶ VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA
QUỸ/PERIODICAL REPORT ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITY**

Kỳ báo cáo:	Quý
Tháng/Quý:	4
Năm:	2019

- Tên công ty quản lý quỹ/ Fund Management Company name: Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments/ Eastspring Investments Fund Management Company
- Tên ngân hàng giám sát/ Supervising bank name: Ngân Hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)/ HSBC Bank (Vietnam) Ltd.
- Tên Quỹ/ Fund name: Quỹ đầu tư năng động Eastspring Investments Việt Nam/ Eastspring Investments Vietnam Navigator Fund (ENF)
- Ngày lập báo cáo/Report signing date: Ngày/date 15 tháng/month 01 năm/year 2020

Thông tư số 183/2011/TT-BTC, Phụ lục số 34
(Circular 183/2011/TT-BTC, Annex 34)

STT/No.	Nội dung/Report	Tên sheet/Sheet name
1	Báo cáo về tài sản của quỹ/Asset report	BCTaiSan_06027
2	Báo cáo kết quả hoạt động/Profit and Loss report	BCKetQuaHoatDong_06028
3	Báo cáo danh mục đầu tư của quỹ/Portfolio report	BCDanhMucDauTu_06029
4	Một số chỉ tiêu khác/Other Indicators	Khac_06030
5	Phản hồi của Ngân hàng giám sát/Supervising Bank's comments	PhanHoiNHGS_06276

Ghi chú/Note *Không đổi tên sheet/Sheet name must not be changed*
Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã chỉ tiêu".
It is not required to report those indicators that no data, however code must not be changed

**Đại diện có thẩm quyền của
Ngân hàng giám sát/Supervising
Bank**

**Tổng Giám đốc
Công ty quản lý quỹ/ Chief Executive
Officer of Fund Management Company**

STT/No	Nội dung/Indicators	Mã chi tiêu/Code	Quý/ Quarter 4 2019	Quý/Quarter 3 2019	%/ cùng kỳ năm trước/% compared to same period last year
I	Tài sản/Assets	2200			
I.1	Tiền và các khoản tương đương tiền/Cash and cash equivalents	2201	25,237,302,523	28,929,945,945	71.38%
	Tiền/Cash at current account	2202	5,175,658,687	10,616,064,288	186.05%
	Tiền gửi ngân hàng/Deposit with term not more than three months	2203	20,061,643,836	18,313,881,657	61.59%
	Các khoản tương đương tiền/Other cash equivalents	2204	-	-	-
I.2	Các khoản đầu tư (kê chi tiết)/Investments (List out in details)	2205	125,591,227,004	119,444,811,664	130.77%
1	Cổ phiếu/Shares	2205.1	86,656,335,400	78,248,757,100	117.87%
2	Trái phiếu/Bonds	2205.2	-	-	-
3	Các loại chứng khoán khác/Other securities	2205.3	-	-	-
4	Đầu tư khác/ Other investments	2205.4	38,934,891,604	41,196,054,564	172.91%
I.3	Cổ tức, trái tức được nhận/Dividend and bond interest receivables	2206	18,770,000	-	37.10%
I.4	Lãi được nhận/Interest receivables	2207	657,295,560	1,449,928,228	125.92%
I.5	Tiền bán chứng khoán chờ thu (kê chi tiết)/Unsettled sales (List out in details)	2208	-	2,041,812,680	0.00%
1	Tiền bán cổ phiếu chờ thu/Unsettled sale of shares	2208.1	-	2,041,812,680	0.00%
2	Tiền bán trái phiếu chờ thu/Unsettled sale of bonds	2208.2	-	-	-
3	...	2208.3	-	-	-
I.6	Các khoản phải thu khác/Other receivables	2210	-	-	-
I.7	Các tài sản khác/Other asset	2211	-	-	-
I.8	Tổng tài sản/Total Assets	2212	151,504,595,087	151,866,498,517	113.71%
II	Nợ/Liabilities	2213			
II.1	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán (kê chi tiết)/Unsettled purchase (Detailed)	2214	3,120,960,429	956,377,418	342.65%
1	Phải trả về mua cổ phiếu/Unsettled purchase of shares	2214.1	3,120,960,429	956,377,418	342.65%
2	Phải trả về mua trái phiếu/Unsettled purchase of bonds	2214.2	-	-	-
II.2	Các khoản phải trả khác/Other payables	2215	1,083,337,092	697,143,107	154.87%
II.3	Tổng nợ/Total Liabilities	2216	4,204,297,521	1,653,520,525	261.08%
	Tài sản ròng của quỹ đầu tư (I.8-II.3)/Net asset value	2217	147,300,297,566	150,212,977,992	111.91%
	Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành/Total number of outstanding fund units	2218	7,365,677.16	7,322,089.75	100.24%
	Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ/NAV per unit	2219	19,998	20,515	111.64%

STT/No	Chi tiêu/Indicators	Mã chi tiêu/Code	Quý/ Quarter 4 2019	Quý/Quarter 3 2019	Lũy kế từ đầu năm/Accumulated from the beginning of the year
I	Thu nhập từ hoạt động đầu tư/Income from investment	2220	1,165,647,296	1,620,647,896	6,697,352,062
1	Cổ tức, trái tức được nhận/Dividend, bond interest received	2221	207,430,000	641,876,800	3,440,560,530
2	Lãi được nhận/Interest received	2222	958,217,296	978,771,096	3,256,791,532
3	Các khoản thu nhập khác/Other income	2223	-	-	-
II	Chi phí/Expenses	2224	897,955,928	872,911,956	3,371,191,236
1	Phí quản lý trả cho công ty quản lý quỹ/Management fee	2225	562,613,442	550,874,118	2,129,536,362
2	Phí lưu ký, giám sát trả cho NHGS/Custodian fee, supervising fee (**)	2226	37,162,798	36,951,122	144,057,565
3	Chi phí dịch vụ quản trị quỹ, chi phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng và các chi phí khác mà công ty quản lý quỹ trả cho tổ chức cung cấp dịch vụ có liên quan (nếu có)/Fund administration fee, transfer agency fee and other fees to related service providers	2227	64,677,351	64,002,018	252,140,129
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán/Audit fee	2228	97,110,396	98,100,416	387,254,981
5	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ báo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ/Legal consultancy expenses, OTC price quotation fee, other expenses, remuneration payable to fund representative board (***)	2229	73,000,006	72,999,996	271,999,998
6	Chi phí dự thảo, in ấn, gửi bản cáo bạch, bản cáo bạch tóm tắt, báo cáo tài chính, xác nhận giao dịch, sao kê tài khoản và các tài liệu khác cho nhà đầu tư; chi phí công bố thông tin của quỹ; chi phí tổ chức họp đại hội nhà đầu tư, ban đại diện quỹ/Expenses for draft, printing, delivery of prospectus, simplified prospectus, transaction confirmation, account statements and other documents for investor; expenses for declaring information of the fund; expenses for holding General Investors Meeting, fund representative board (**)(***)	2230	31,096,813	7,249,797	46,386,971
7	Chi phí liên quan đến thực hiện các giao dịch tài sản của quỹ/Expenses related to execution of fund's asset transactions	2231	30,455,922	40,505,889	132,493,630
8	Các loại phí khác (nếu chi tiết)/Other expenses (list out in details)	2232	1,839,200	2,228,600	7,321,600
	Phí ngân hàng/Bank charges	2232.1	1,839,200	2,228,600	7,321,600
III	Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (I-II)/Net income from investment activities	2233	267,691,368	747,735,940	3,326,160,826
IV	Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư/Gain (loss) from investment activities	2234	(4,056,622,700)	11,719,239,150	11,932,904,950
1	Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư/Realised gain (loss) from disposal of investment	2235	1,950,862,114	8,749,477,820	10,757,332,409
2	Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ/Unrealised gain (loss) from revaluation of investment	2236	(6,007,484,814)	2,969,761,330	1,175,572,541
V	Thay đổi của giá trị tài sản ròng do các hoạt động đầu tư trong kỳ (III + IV)/Changes of NAV due to the investment activities during the period	2237	(3,788,931,332)	12,466,975,090	15,259,065,776
VI	Giá trị tài sản ròng đầu kỳ/NAV at the beginning of the period	2238	150,212,977,992	137,782,305,731	131,624,908,515
VII	Thay đổi giá trị tài sản ròng của quỹ trong kỳ/Changes of NAV in the period:	2239	(2,912,680,426)	12,430,672,261	15,675,389,051
	trong đó/in which	2240			-
1	Thay đổi giá trị tài sản ròng của quỹ do các hoạt động liên quan đến đầu tư trong kỳ/Changes of NAV due to investment related activities during the period	2239.1	(3,788,931,332)	12,466,975,090	15,259,065,776
2	Thay đổi giá trị tài sản ròng do việc phân phối thu nhập cho các nhà đầu tư trong kỳ/Change of NAV due to profit distribution in the period	2239.2	-	-	-
3	Thay đổi giá trị tài sản ròng do phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ/Change of NAV due to Subscriptions	2239.3	1,547,309,000	1,046,850,000	4,770,076,500
4	Thay đổi giá trị tài sản ròng do mua lại Chứng chỉ Quỹ/Change of NAV due to Redemptions	2239.4	(671,058,094)	(1,083,152,829)	(4,353,753,225)
VIII	Giá trị tài sản ròng cuối kỳ/NAV at the end of period	2243	147,300,297,566	150,212,977,992	147,300,297,566
IX	Lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm)/Average profit of the year (applicable only for annual report)	2244			
	Tỷ suất lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm)/Average profit ratio of the period ((applicable only for annual report)	2245			

(*) So với kỳ báo cáo Quý 3/2019, tại cột Quý 3/2019, chúng tôi thực hiện phân loại lại khoản chi phí 15,689,000 đồng từ chỉ tiêu mã 2226 Phí lưu ký, giám sát trả cho NHGS sang mã chỉ tiêu 2230 chi phí dự thảo,

in ấn gửi bản cáo bạch, bản cáo bạch tóm tắt, báo cáo tài chính, xác nhận giao dịch, sao kê tài khoản và các tài liệu khác cho nhà đầu tư; chi phí công bố thông tin của quỹ; chi phí tổ chức họp đại hội nhà đầu tư, ban đại diện quỹ

(**) So với kỳ báo cáo tháng 12/2019, tại cột lũy kế, chúng tôi thực hiện phân loại lại khoản chi phí 15,689,000 đồng từ chỉ tiêu mã 2226 Phí lưu ký, giám sát trả cho NHGS sang mã chỉ tiêu 2230 chi phí dự thảo,

in ấn gửi bản cáo bạch, bản cáo bạch tóm tắt, báo cáo tài chính, xác nhận giao dịch, sao kê tài khoản và các tài liệu khác cho nhà đầu tư; chi phí công bố thông tin của quỹ; chi phí tổ chức họp đại hội nhà đầu tư, ban đại diện quỹ

(***) So với kỳ báo cáo tháng 12/2019, tại cột số lũy kế, chúng tôi thực hiện phân loại lại khoản chi phí 13,660,000 đồng từ chỉ tiêu mã 2229 Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ báo giá và các dịch vụ hợp lý khác,

thù lao trả cho ban đại diện quỹ sang chỉ tiêu mã 2230 chi phí dự thảo, in ấn gửi bản cáo bạch, bản cáo bạch tóm tắt, báo cáo tài chính, xác nhận giao dịch, sao kê tài khoản và các tài liệu khác cho nhà đầu tư; chi phí công bố thông tin của quỹ; chi phí tổ chức họp đại hội nhà đầu tư, ban đại diện quỹ

STT/ No	Loại tài sản/Asset type	Mã chi tiêu/Code	Số lượng/Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo/Market price as at reporting	Tổng giá trị/Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ/Ratio (%) per Fund's total assets
I	Cổ phiếu niêm yết/Listed shares	2246				
1	TCB	2246.1	38,880	23,550	915,624,000	0.60%
2	ITC	2246.2	249,450	17,000	4,240,650,000	2.80%
3	MBB	2246.3	760,543	20,800	15,819,294,400	10.44%
4	KBC	2246.4	375,560	15,450	5,802,402,000	3.83%
5	PC1	2246.5	2	17,500	35,000	0.00%
6	ACB	2246.6	157,581	22,800	3,592,846,800	2.37%
7	NT2	2246.7	4	21,650	86,600	0.00%
8	LHG	2246.8	271,790	15,400	4,185,566,000	2.76%
9	BSR	2246.9	48,600	8,200	398,520,000	0.26%
10	POW	2246.10	479,600	11,450	5,491,420,000	3.62%
11	MWG	2246.11	80,190	114,000	9,141,660,000	6.03%
12	VNM	2246.12	30,000	116,500	3,495,000,000	2.31%
13	HCM	2246.13	1,540	21,350	32,879,000	0.02%
14	FPT	2246.14	186,022	58,300	10,845,082,600	7.16%
15	TCM	2246.15	153,545	19,200	2,948,064,000	1.95%
16	CTG	2246.16	661,510	20,900	13,825,559,000	9.13%
17	TYA	2246.17	223,389	14,000	3,127,446,000	2.06%
18	SSI	2246.18	880	18,050	15,884,000	0.01%
19	PNJ	2246.19	32,306	86,000	2,778,316,000	1.83%
	Tổng/Total	2247			86,656,335,400	57.20%
II	Cổ phiếu không niêm yết/Unlisted shares	2248				
	Tổng/Total	2249			-	0.00%
	Tổng các loại cổ phiếu/Total of shares	2250			86,656,335,400	57.20%
III	Trái phiếu/Bonds	2251				
	Tổng/Total	2252			-	0.00%
IV	Các loại chứng khoán khác/Other securities	2253				
	Tổng/Total	2254			-	0.00%
	Tổng các loại chứng khoán/Total securities	2255			86,656,335,400	57.20%
V	Các tài sản khác/Other Assets	2256				
1	Cổ tức được nhận/Dividend receivables	2256.1			18,770,000	0.01%
2	Lãi trái phiếu được nhận/Bond interest receivables	2256.2			-	0.00%
3	Lãi tiền gửi được nhận/Deposit Interest received	2256.3			657,295,560	0.43%
4	Các khoản đặt cọc và ứng trước/Deposit and cash advance	2256.4			-	0.00%
5	Tiền bán chứng khoán chờ thu/Unsettled sales	2256.5			-	0.00%
6	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng/Deposits with terms to maturity of over three months	2256.6			38,934,891,604	25.70%
7	Chứng chỉ tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng/Certificate Deposits with terms to maturity of over three months	2256.7			-	0.00%
8	Các khoản phải thu khác/Other receivables	2256.8			-	0.00%
	Tổng/Total	2257			39,610,957,164	26.15%
VI	Tiền/Cash, deposit	2258				
	Tiền mặt/Cash at current account	2259			25,237,302,523	16.66%
	Chứng chỉ tiền gửi/ Certificate of Deposit	2260			-	0.00%
	Công cụ chuyển nhượng.../Transferable instruments	2261			-	0.00%
	Tổng/Total	2262			25,237,302,523	16.66%
VII	Tổng giá trị danh mục/Total Assets	2263			151,504,595,087	100.00%

STT/No	Chi tiêu/Indicators	Mã chi tiêu/Code	Quý/ Quarter 4 2019	Quý/Quarter 3 2019
I	Các chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động/Operating performance indicator	2264		
1	Tỷ lệ phí quản lý trả cho công ty quản lý quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Management expense over average NAV ratio (%)	2265	1.51%	1.51%
2	Tỷ lệ phí lưu ký, giám sát trả cho NHGS/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Custodian and supervising fee expense over average NAV ratio (%)	2266	0.10%	0.10%
3	Tỷ lệ chi phí dịch vụ quản trị quỹ, chi phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng và các chi phí khác mà công ty quản lý quỹ trả cho tổ chức cung cấp dịch vụ có liên quan/Giá trị tài sản ròng của quỹ trung bình trong kỳ/FA fee, TA fee and other fees to related service providers over average NAV ratio (%)	22661	0.17%	0.18%
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán (nếu phát sinh)/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Audit fee expense over average NAV ratio (%)	2267	0.26%	0.27%
5	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ báo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Legal consultancy, OTC price quotation, BOR remuneration expense over average NAV ratio (%)	2268	0.20%	0.20%
6	Tỷ lệ chi phí hoạt động/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Operating expense over average NAV ratio (%)	2269	2.42%	2.40%
7	Tốc độ vòng quay danh mục trong kỳ (%) = (Tổng giá trị danh mục mua vào + tổng giá trị danh mục bán ra)/(2 x Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ)/Portfolio turnover rate (%) = (total value of buy-in portfolio+total proceeds of sale-out portfolio)/(2*average NAV)	2270	27.31%	37.11%
II	Các chỉ tiêu khác/Other indicators	2272		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ/Fund scale at the beginning of the period	2273		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ/Total Fund Value at the beginning of the period	2274	73,220,897,500	73,243,596,700
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ/Number of Fund units at the beginning of the period	2275	7,322,089.75	7,324,359.67
2	Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ/Change of Fund size during the period	2276		
	Số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ/Number of fund units subscribed in the period	2277	77,145.85	53,094.27
	Giá trị vốn thực huy động thêm trong kỳ/Net subscription amount received in period	2278	771,458,500	530,942,700
	Số lượng đơn vị quỹ mua lại trong kỳ/Number of fund units redeemed in the period	22781	(33,558.44)	(55,364.19)
	Giá trị vốn thực phải thanh toán trong kỳ khi đáp ứng lệnh của nhà đầu tư/Net redemption amount in period	22782	(335,584,400)	(553,641,900)
3	Quy mô quỹ cuối kỳ/Fund size at the end of the period	2279		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ/Total Fund Value at the end of the period	2280	73,656,771,600	73,220,897,500
	Tổng số lượng đơn vị quỹ đang lưu hành cuối kỳ/Number of Fund units at the end of the period	2281	7,365,677.16	7,322,089.75
4	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của công ty quản lý quỹ và người có liên quan cuối kỳ/Fund Management Company and related parties' ownership ratio at the end of the period	2282	85.47%	86.11%
5	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của 10 nhà đầu tư lớn nhất cuối kỳ/Top 10 investors' ownership ratio at the end of the period	2283	94.69%	94.23%
6	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của nhà đầu tư nước ngoài cuối kỳ/Foreign investors' ownership ratio at the end of the period	2284	71.45%	71.88%
7	Số nhà đầu tư tham gia vào quỹ, kể cả giao dịch ký danh/Number of investors at the end of the period	22841	189	192
8	Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối tháng/NAV per unit at the end of the period	2285	19,998	20,515

(*) Ghi chú: Các chỉ tiêu 1 - 7 trong phần I (cụ thể các mã chi tiêu: 2265, 2266, 22661, 2267, 2268, 2269, 2270) được phân ánh theo phương pháp bình quân năm để phục vụ cho việc so sánh giữa các kỳ báo cáo.

(*) Note: Indicators no. 1 - 7, part I (codes: 2265, 2266, 22661, 2267, 2268, 2269, 2270) are annualized to appropriately compared between periods.

(**) Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của công ty quản lý quỹ và người có liên quan cuối kỳ: Tỷ lệ này được tính toán dựa theo Danh sách người có liên quan căn cứ theo Quy định người có liên quan trong chuẩn mực kế toán số 26.

(**) Fund Management Company and related parties' ownership ratio at the end of the period: The ratio is calculated based on the list of related parties following Vietnamese Accounting Standard No 26's definition on related parties.

STT/No	Tham chiếu/Reference	Nội dung/Details
1	A	A...
2	B	B...
3	C	C...