

**Phụ Lục 26 - Mẫu Báo Cáo Thay Đổi Giá Trị Tài Sản Ròng Giao Dịch Chứng Chỉ Quỹ**  
(Ban hành kèm theo Thông tư 183 hướng dẫn về việc thành lập và quản lý Quỹ mở)

**BÁO CÁO THAY ĐỔI GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG GIAO DỊCH CHỨNG CHỈ QUỸ**

Tên Công ty Quản lý quỹ: Công ty liên doanh quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank  
 Tên Ngân Hàng Giám Sát: Deutsche Bank AG, Chi Nhánh Hồ Chí Minh  
 Kỳ báo Từ: 01/12/2014 Đến: 31/12/2014

Đơn vị tính: VND

STT	Nội dung	Kỳ báo cáo	Kỳ trước
Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Hàng Đầu VCBF (VCBF-BCF)			
I	Giá trị tài sản ròng của quỹ (NAV) đầu kỳ	72,376,767,586	72,978,307,565
II	Thay đổi NAV so với kỳ trước (=II.1 + II.2), trong đó	(842,586,729)	(1,541,981,511)
II.1	Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của quỹ trong kỳ	(842,586,729)	(1,541,981,511)
II.2	Thay đổi NAV do phân chia lợi nhuận cho nhà đầu tư trong kỳ	-	-
III	Thay đổi NAV do mua lại, phát hành thêm chứng chỉ quỹ (=III.1 - III.2)	432,951,247	940,441,532
III.1	Khoản thu từ việc phát hành bổ sung chứng chỉ quỹ	746,567,918	1,040,216,432
III.2	Khoản thanh toán từ việc mua lại chứng chỉ quỹ	(313,616,671)	(99,774,900)
IV	Giá trị tài sản ròng của quỹ cuối kỳ (= I + II + III)	71,967,132,104	72,376,767,586

Ngân Hàng Giám Sát

Tp.HCM, ngày 09 tháng 01 năm 2015



Nguyễn Trung Nam  
 Phó Tổng Giám Đốc  
 Công ty Quản lý Quỹ

Hồ Thị Như Liên  
 Trưởng Ban Dịch Vụ Thanh Toán Bù Trừ  
 Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
 Chi nhánh Tp. HCM

Trương Hải Hưng  
 Giám Đốc Nghiệp Vụ Chứng Khoán  
 Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
 Chi nhánh Tp. HCM



**Phụ Lục 34 - Mẫu Báo Cáo Định Kỳ về hoạt động đầu tư của Quỹ**  
(Ban hành kèm theo Thông tư 183 hướng dẫn về việc thành lập và quản lý Quỹ mở)

**BÁO CÁO ĐỊNH KỲ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ**

1. Tên Công ty quản lý quỹ: Công ty liên doanh quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank  
 2. Tên Ngân Hàng Giám Sát: Deutsche Bank AG, Chi nhánh HCM  
 3. Tên quỹ: Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Hàng Đầu VCBF (VCBF-BCF)  
 4. Ngày lập báo cáo: Từ 01/12/2014 Tới 31/12/2014

Đơn vị tính: VND

**I. BÁO CÁO VỀ TÀI SẢN CỦA QUỸ**

STT	Tài sản	Kỳ báo cáo	Kỳ trước	%/ cùng kỳ năm trước (*)
I.1	Tiền và các khoản tương đương tiền	20,191,509,348	26,768,474,809	-
	Tiền	-	-	-
	Tiền gửi ngân hàng	4,199,999,934	3,842,822,280	-
	Các khoản tương đương tiền	-	-	-
	Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	15,991,509,414	22,925,652,529	-
	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng	-	-	-
I.2	Các khoản đầu tư	52,415,695,000	47,579,819,000	-
	Cổ phiếu	52,415,695,000	47,579,819,000	-
I.3	Cổ tức, trái tức được nhận	69,000,000	-	-
1	Cổ tức, trái tức được nhận	69,000,000	-	-
2	Trái tức được nhận	-	-	-
I.4	Lãi được nhận	13,160,133	15,642,814	-
I.5	Tiền bán chứng khoán nhờ thu	-	-	-
I.6	Các khoản phải thu khác	-	-	-
I.7	Các tài sản khác	-	-	-
I.8	Tổng tài sản	72,689,364,481	74,363,936,623	-
STT	Nợ phải trả	Kỳ báo cáo	Kỳ trước	%/ cùng kỳ năm trước (*)
II.1	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán	166,657,612	1,698,544,000	-
	Cổ phiếu	166,657,612	1,698,544,000	-
	Trái Phiếu	-	-	-
II.2	Các khoản phải trả khác	555,574,765	288,625,037	-
1	Phải trả phí phát hành, mua lại chứng chỉ quỹ cho Đại lý phân phối	40,155,357	50,884,950	-
2	Phải trả phí phát hành, mua lại chứng chỉ quỹ cho Cty QLQ	40,155,357	32,684,886	-
3	Phải trả thuế	413,392	99,775	-
4	Phải trả do việc mua lại chứng chỉ quỹ	189,459,523	-	-
5	Phải trả phí lưu ký	2,421,713	2,404,467	-
6	Phí quản trị quỹ	2,663,885	2,644,915	-
7	Phải trả phí quản lý quỹ	115,031,272	114,212,164	-
8	Phải trả Phí ngân hàng giám sát	2,663,885	2,644,915	-
9	Phí đại lý chuyển nhượng	2,663,885	2,644,915	-
10	Phải trả Phí môi giới	-	-	-
11	Phải trả Phí kiểm toán	40,000,000	30,606,072	-
12	Thù lao ban đại diện	26,038,339	19,923,275	-
13	Phải trả thuế thu nhập Lương Ban Đại Diện Quỹ	2,893,157	2,213,703	-
14	Chi phí Ban Đại Diện	-	-	-
15	Phải trả khác - hợp đồng repo	-	-	-
16	Phí giao dịch thanh toán bù trừ chứng khoán	8,400,000	6,930,000	-
17	Lãi trả trước	-	-	-

18	Phải trả vay ngắn hạn	-	-	-
19	Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-	-
20	Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư	-	-	-
21	Phải trả chi phí lãi vay	-	-	-
22	Chi phí giao dịch bán các khoản đầu tư	-	-	-
23	Chi phí in ấn tài liệu	-	-	-
24	Phí giấy phép thành lập	-	-	-
25	Chi phí tư vấn định giá	-	-	-
26	Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quý mở	-	-	-
27	Phải trả chi phí họp, Đại hội Nhà Đầu Tư Quý mở	-	-	-
28	Chi phí thanh lý tài sản	-	-	-
29	Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	82,615,000	20,731,000	-
30	Doanh thu ghi nhận trước	-	-	-
31	Các khoản phải trả khác	-	-	-
32	Chi phí quản lý khác	-	-	-
33	Phải trả phí Báo Cáo Thường Niên	-	-	-
II.3	<b>Tổng nợ</b>	<b>722,232,377</b>	<b>1,987,169,037</b>	-
	Tài sản ròng của quỹ (I.8-II.3)	71,967,132,104	72,376,767,586	-
	<b>Tổng số đơn vị quỹ</b>	<b>7,456,906.88</b>	<b>7,411,694.09</b>	-
	Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ	9,651.07	9,765.21	-

## II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm
I.	<b>Thu nhập từ hoạt động đầu tư</b>	<b>218,942,722</b>	<b>145,543,115</b>	<b>914,298,908</b>
1	Cổ tức, trái tức được nhận	149,575,000	39,440,000	385,256,000
	Cổ tức được nhận	149,575,000	39,440,000	385,256,000
	Trái tức được nhận	-	-	-
2	Lãi được nhận	66,231,555	105,105,366	523,600,624
3	Các khoản thu nhập khác	3,136,167	997,749	5,442,284
II	<b>Chi phí</b>	<b>160,769,451</b>	<b>161,272,626</b>	<b>781,509,378</b>
1	Phí quản lý quỹ	115,031,272	114,212,164	480,764,226
2	Phí lưu ký, phí ngân hàng giám sát	12,471,696	11,178,644	64,108,153
2.1	Phí dịch vụ lưu ký	2,430,216	2,394,652	10,236,437
2.2	Phí giao dịch thanh toán bù trừ chứng khoán	6,930,000	5,880,000	41,790,000
2.3	Phí giám sát	2,673,237	2,634,118	11,260,081
2.4	Phí lưu ký chứng khoán trả cho VSD	438,243	269,874	821,635
3	Phí quản trị quỹ, phí đại lý chuyển nhượng	5,444,649	5,493,461	23,917,714
3.1	Phí quản trị quỹ	2,673,237	2,634,118	11,260,081
3.2	Phí đại lý chuyển nhượng	2,771,412	2,859,343	12,657,633
4	Phí kiểm toán	9,393,928	9,090,912	40,000,000
5	Chi phí dịch vụ pháp lý, báo giá, thù lao trả ban đại diện quỹ	6,794,518	6,575,340	28,931,496
5.1	Thù lao ban đại diện	6,794,518	6,575,340	28,931,496
5.3	Phí cung cấp giá chứng khoán	-	-	-
6	Chi phí dự thảo, in ấn, bản cáo bạch tóm tắt, sao kê tài khoản, tài liệu nhà đầu tư, chi phí tổ chức họp, ban đại diện quỹ;	-	-	-
6.1	Chi phí họp, Đại hội Quý mở	-	-	-
6.2	Chi phí báo cáo thường niên	-	-	-
6.3	Chi phí Ban Đại Diện	-	-	-
7	Chi phí liên quan đến thực hiện các giao dịch tài sản quỹ	8,604,954	11,086,106	82,855,156
8	Chi phí lãi vay	-	-	-
9	Các loại phí khác	3,028,434	3,635,999	60,932,633
9.1	Phí ngân hàng	718,434	1,325,999	5,522,633
9.2	Chi phí in ấn tài liệu	-	-	-
9.3	Phí giấy phép thành lập	-	-	30,000,000
9.4	Dịch vụ bưu chính	-	-	-
9.5	Phí quảng cáo	-	-	-
9.6	Dịch vụ quỹ mở - DBDI	2,310,000	2,310,000	25,410,000
9.7	Phí khác	-	-	-

III	<b>Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (I-II)</b>	<b>58,173,271</b>	<b>(15,729,511)</b>	<b>132,789,530</b>
IV	<b>Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư</b>	<b>(900,760,000)</b>	<b>(1,526,252,000)</b>	<b>(2,722,483,000)</b>
1	Lãi (lỗ) từ thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư	-	1,936,000	1,936,000
2	Thay đổi giá trị các khoản đầu tư trong kỳ	(900,760,000)	(1,528,188,000)	(2,724,419,000)
V	<b>Thay đổi giá trị tài sản ròng của quỹ do các hoạt động đầu tư trong kỳ (III + IV)</b>	<b>(842,586,729)</b>	<b>(1,541,981,511)</b>	<b>(2,589,693,470)</b>
VI	<b>Giá trị tài sản ròng đầu kỳ</b>	<b>72,376,767,586</b>	<b>72,978,307,565</b>	-
VII	<b>Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ trong kỳ</b>	<b>(409,635,482)</b>	<b>(601,539,979)</b>	<b>71,967,132,104</b>
	Trong đó			
1	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động liên quan đến đầu tư của quỹ trong kỳ	(842,586,729)	(1,541,981,511)	(2,589,693,470)
2	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do việc phân phối thu nhập của quỹ cho các nhà đầu tư trong kỳ	-	-	-
3	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do việc phát hành thêm/mua lại chứng chỉ quỹ cho các nhà đầu tư trong kỳ	432,951,247	940,441,532	74,556,825,574
VIII	<b>Giá trị tài sản ròng cuối kỳ</b>	<b>71,967,132,104</b>	<b>72,376,767,586</b>	<b>71,967,132,104</b>

36  
SCH  
K A  
DNE C  
ENCH  
HỒ C

- L .  
G T  
DOAN  
QUỸ Đ  
KHOC  
GMB

M - T

IV. MỘT SỐ CHỈ TIÊU KHÁC

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Kỳ trước
<b>I</b>	<b>Các chỉ tiêu về hoạt động</b>		
1	Tỷ lệ phí quản lý quỹ/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ(%)	1.94%	1.87%
2	Tỷ lệ phí lưu ký, phí giám sát/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	0.21%	0.18%
3	Tỷ lệ phí quản trị quỹ, phí đại lý chuyển nhượng và các chi phí khác cho tổ chức cung cấp dịch vụ/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	0.09%	0.09%
4	Chi phí kiểm toán (phát sinh)/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	0.16%	0.15%
5	Chi phí dịch vụ pháp lý, báo giá, thù lao ban đại diện quỹ/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	0.11%	0.11%
6	Tỷ lệ chi phí hoạt động/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	2.71%	2.65%
7	Tốc độ vòng quay danh mục trong kỳ (%) = (Tổng giá trị danh mục mua vào + Tổng giá trị danh mục bán ra)/ Giá trị tài sản ròng trung bình(%)	48.30%	60.65%
<b>II</b>	<b>Các chỉ tiêu khác</b>		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ	74,116,940,900	73,173,531,500
	Tổng số lượng đơn vị quỹ đang lưu hành đầu kỳ	7,411,694.09	7,317,353.15
2	Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ		
	số lượng đơn vị quỹ phát hành thêm trong kỳ	78,045.48	104,340.94
	Giá trị vốn thực huy động trong kỳ	780,454,800	1,043,409,400
	Số lượng đơn vị quỹ mua lại trong kỳ	(32,832.69)	(10,000.00)
	Giá trị vốn thực phải thanh toán trong kỳ khi đáp ứng lệnh của nhà đầu tư	(328,326,900)	(100,000,000)
3	Quy mô quỹ cuối kỳ		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành	74,569,068,800	74,116,940,900
	Tổng số lượng đơn vị quỹ đang lưu hành cuối kỳ	7,456,906.88	7,411,694.09
4	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của công ty quản lý quỹ và người liên quan cuối kỳ	73.08%	73.35%
5	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của 10 nhà đầu tư lớn nhất cuối kỳ	89.19%	89.74%
6	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của nhà đầu tư nước ngoài cuối kỳ	34.91%	35.11%
7	Số nhà đầu tư tham gia vào quỹ, kể cả giao dịch ký danh	214	206.00
8	Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối tháng	9,651.07	9,765.21

Ngân Hàng Giám Sát



Hồ Thị Như Liên

Trưởng Ban Dịch-Vụ Thanh Toán Bù Trừ  
Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
Chi nhánh Tp HCM



Trương Hải Hưng

Giám Đốc Nghiệp Vụ Chứng Khoán  
Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
Chi nhánh Tp. HCM

Tp.HCM, ngày 09 tháng 01 năm 2015



Nguyễn Trung Nam

Phó Tổng Giám Đốc

Công ty Quản lý Quỹ

