

**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:  
Tên Ngân Hàng Giám Sát:  
Kỳ báo cáo: Từ

Công ty liên doanh quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank  
Deutsche Bank AG, Chi nhánh Hồ Chí Minh  
01/09/2014

Tới 30/09/2014

Đơn vị tính: VND

STT	Nội dung	Kỳ báo cáo	Kỳ trước
<b>Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Hàng Đầu VCBF (VCBF-BCF)</b>			
I	Giá trị tài sản ròng của quỹ (NAV) đầu kỳ	59,206,045,858	-
II	Thay đổi NAV so với kỳ trước (=II.1 + II.2), trong đó	94,890,487	42,042,758
II.1	Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của quỹ trong kỳ	94,890,487	42,042,758
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)	10,281,167,261	59,164,003,100
III.1	Khoản thu từ việc phát hành bổ sung chứng chỉ quỹ	10,305,533,173	59,164,003,100
III.2	Khoản thanh toán từ việc mua lại chứng chỉ quỹ	(24,365,912)	-
IV	Giá trị tài sản ròng của quỹ cuối kỳ (= I +II + III)	69,582,103,606	59,206,045,858

**Ngân Hàng Giám Sát**

Tp. HCM, ngày 07 tháng 10 năm 2014

Đặng Vũ Hoài Diệu

Trưởng Phòng Dịch Vụ Quản Lý Tài Sản

Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
Chi nhánh Tp. HCM

Đinh Thị Thanh Thảo

Giám Đốc Nghiệp Vụ

Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
Chi nhánh Tp. HCM



Nguyễn Trung Nam

Phó Tổng Giám Đốc

**Công ty Quản lý Quỹ**

## 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 01/09/2014	Tới 30/09/2014	

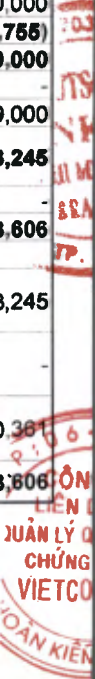
Đơn vị tính: VND

### 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	46,034,457,160	62,658,094,636	-
	Tiền	-	-	-
	Tiền gửi ngân hàng	10,418,077,992	18,658,094,636	-
	Các khoản tương đương tiền	-	-	-
	Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	35,616,379,168	44,000,000,000	-
	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng	-	-	-
I.2	Các khoản đầu tư	24,633,034,000	6,192,664,000	-
	Cổ phiếu	24,633,034,000	6,192,664,000	-
I.3	Cổ tức, trái tức được nhận	-	-	-
1	Cổ tức, trái tức được nhận	-	-	-
2	Trái tức được nhận	-	-	-
I.4	Lãi được nhận	74,093,688	39,200,002	-
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	70,741,584,848	68,889,958,638	-
STT	Nợ phải trả	Kỳ báo cáo	Kỳ trước	%/ cùng kỳ năm trước
II.1	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán	885,326,000	2,759,943,715	-
	Cổ phiếu	885,326,000	2,759,943,715	-
	Trái Phiếu	-	-	-
II.2	Các khoản phải trả khác	274,155,242	6,923,969,065	-
1	Phải trả phí phát hành, mua lại chứng chỉ quỹ cho Đại lý phân phối	47,015,864	124,649,251	-
2	Phải trả phí phát hành, mua lại chứng chỉ quỹ cho Cty QLQ	47,015,864	124,649,229	-
3	Phải trả thuế	24,366	-	-
4	Phải trả do việc mua lại chứng chỉ quỹ	-	-	-
5	Phải trả phí lưu ký	2,204,225	648,388	-
6	Phí quản trị quỹ	2,424,646	713,227	-
7	Phải trả phí quản lý quỹ	104,700,648	30,798,432	-
8	Phải trả Phí ngân hàng giám sát	2,424,646	713,227	-
9	Phí đại lý chuyển nhượng	2,424,646	713,227	-
10	Phải trả Phí môi giới	-	-	-
11	Phải trả Phí kiểm toán	12,121,217	3,030,304	-
12	Thù lao ban đại diện	7,890,406	1,972,602	-
13	Phải trả thuế thu nhập Lương Ban Đại Diện Quỹ	876,714	219,178	-
14	Chi phí Ban Đại Diện	-	-	-
15	Phải trả khác - hợp đồng repo	-	-	-
16	Phí giao dịch thanh toán bù trừ chứng khoán	14,700,000	3,570,000	-
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 tư vấn pháp lý	-	-	-
24	Chi phí tư vấn đầu tư	-	-	-
25	Chi phí tư vấn định giá	-	-	-
26	Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở	-	-	-
27	Phải trả chi phí họp, Đại hội Nhà Đầu Tư Quỹ mở	-	-	-
28	Chi phí thanh lý tài sản	-	-	-
29	Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	30,332,000	6,602,292,000	-
30	Doanh thu ghi nhận trước	-	-	-
31	Các khoản phải trả khác	-	30,000,000	-
32	Chi phí quản lý khác	-	-	-
33	Phải trả phí Báo Cáo Thường Niên	-	-	-
II.3	Tổng nợ	1,159,481,242	9,683,912,780	-
	Tài sản ròng của quỹ (I.8-II.3)	69,582,103,606	59,206,045,858	-
	Tổng số đơn vị quỹ	6,944,358.78	5,916,400.31	-
	Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ	10,019.94	10,007.10	-

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

STT	Chi tiêu	Kỳ báo cáo	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm
<b>I.</b>	<b>Thu nhập từ hoạt động đầu tư</b>	<b>159,480,122</b>	<b>61,833,910</b>	<b>228,952,048</b>
1	Cổ tức, trái tức được nhận	-	-	-
	Cổ tức được nhận	-	-	-
	Trái tức được nhận	-	-	-
2	Lãi được nhận	159,236,463	61,829,997	228,704,476
3	Các khoản thu nhập khác	243,659	3,913	247,572
<b>II</b>	<b>Chi phí</b>	<b>189,589,635</b>	<b>83,438,168</b>	<b>273,027,803</b>
1	Phí quản lý quỹ	104,700,648	30,798,432	135,499,080
2	Phí lưu ký, phí ngân hàng giám sát	16,600,038	4,931,615	21,531,653
2.1	Phí dịch vụ lưu ký	2,204,781	648,388	2,853,169
2.2	Phí giao dịch thanh toán bù trừ chứng khoán	11,970,000	3,570,000	15,540,000
2.3	Phí giám sát	2,425,257	713,227	3,138,484
2.4	Phí lưu ký chứng khoán trả cho VSD	-	-	-
3	Phí quản trị quỹ, phí đại lý chuyển nhượng	5,838,040	1,426,454	7,264,494
3.1	Phí quản trị quỹ	2,425,257	713,227	3,138,484
3.2	Phí đại lý chuyển nhượng	3,412,783	713,227	4,126,010
4	Phí kiểm toán	9,090,913	3,030,304	12,121,217
5	Chi phí dịch vụ pháp lý, báo giá, thù lao trả ban đại diện quỹ	6,575,340	2,191,780	8,767,120
5.1	Thù lao ban đại diện	6,575,340	2,191,780	8,767,120
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 Quỹ 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	27,473,056	9,204,983	36,678,039
8	Chi phí lãi vay	-	-	-
9	Các loại phí khác	19,311,600	31,854,600	51,166,200
9.1	Phí ngân hàng	831,600	1,854,600	2,686,200
9.2	Phí in ấn	-	-	-
9.3	Dịch vụ bưu chính	-	-	-
9.4	Phí quảng cáo	-	-	-
9.5	Dịch vụ quỹ mở - DBDI	18,480,000	-	18,480,000
9.6	Phí khác	-	30,000,000	30,000,000
<b>III</b>	<b>Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (I-II)</b>	<b>(30,109,513)</b>	<b>(21,604,258)</b>	<b>(44,075,755)</b>
<b>IV</b>	<b>Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư</b>	<b>125,000,000</b>	<b>56,009,000</b>	<b>181,009,000</b>
1	Lãi (lỗ) từ thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư	-	-	-
2	Thay đổi giá trị các khoản đầu tư trong kỳ	125,000,000	56,009,000	181,009,000
<b>V</b>	<b>Thay đổi giá trị tài sản ròng của quỹ do các hoạt động đầu tư trong kỳ (III + IV)</b>	<b>94,890,487</b>	<b>34,404,742</b>	<b>136,933,245</b>
<b>VI</b>	<b>Giá trị tài sản ròng đầu kỳ</b>	<b>59,206,045,858</b>	-	-
<b>VII</b>	<b>Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ trong kỳ</b>	<b>10,376,057,748</b>	<b>59,206,045,858</b>	<b>69,582,103,606</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	94,890,487	42,042,758	136,933,245
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	10,281,167,261	59,164,003,100	69,445,170,361
<b>VIII</b>	<b>Giá trị tài sản ròng cuối kỳ</b>	<b>69,582,103,606</b>	<b>59,206,045,858</b>	<b>69,582,103,606</b>


  
 TỔNG CỤC QUẢN LÝ VÀ CHỨNG CHỈ VIỆT NAM

IV. MỘT SỐ CHỈ TIÊU KHÁC

STT	Chi tiêu	Kỳ báo cáo	Kỳ trước
<b>I Các chỉ tiêu về hoạt động</b>			
1	Tỷ lệ phí quản lý quỹ/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	1.87%	1.90%
2	Tỷ lệ phí lưu ký, phí giám sát/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	0.30%	0.30%
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 (%)	0.10%	0.09%
4	Chi phí kiểm toán (phát sinh)/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	0.16%	0.19%
5	Chi phí dịch vụ pháp lý, báo giá, thù lao ban đại diện quỹ/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	0.12%	0.14%
6	Tỷ lệ chi phí hoạt động/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)	3.39%	5.15%
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 (%)	163.95%	189.33%
<b>II Các chỉ tiêu khác</b>			
1	Quy mô quỹ đầu kỳ		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ	59,164,003,100	-
	Tổng số lượng đơn vị quỹ đang lưu hành đầu kỳ	5,916,400.31	-
2	Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ		
	số lượng đơn vị quỹ phát hành thêm trong kỳ	1,030,393.94	-
	Giá trị vốn thực huy động trong kỳ	10,303,939,400	-
	Số lượng đơn vị quỹ mua lại trong kỳ	(2,435.47)	-
	Giá trị vốn thực phải thanh toán trong kỳ khi đáp ứng lệnh của nhà đầu tư	(24,354,700)	-
3	Quy mô quỹ cuối kỳ		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành	69,443,587,800	59,164,003,100
	Tổng số lượng đơn vị quỹ đang lưu hành cuối kỳ	6,944,358.78	5,916,400.31
4	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của công ty quản lý quỹ và người liên quan cuối kỳ	74.59%	87.48%
5	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của 10 nhà đầu tư lớn nhất cuối kỳ	91.35%	92.88%
6	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của nhà đầu tư nước ngoài cuối kỳ	37.47%	43.98%
7	Số nhà đầu tư tham gia vào quỹ, kể cả giao dịch ký danh	188	171.00
8	Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối tháng	10,019.94	10,007.10

Ngân Hàng Giám Sát

*[Handwritten signature]*

DANG VU HOAI DIEU  
 Trưởng Phòng Dịch Vụ Quản Lý Tài Sản  
 Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
 Chi nhánh Tp. HCM



DINH THI THANH THAO  
 Giám Đốc Nghiệp Vụ

Ngân hàng Giám Sát Deutsche Bank AG  
 Chi nhánh Tp. HCM



Tp.HCM, ngày 07 tháng 10 năm 2014

Nguyen Trung Nam  
 Phó Tổng Giám Đốc

Công ty Quản lý Quỹ

