

Số/ No.: 20220331/ VCFM-ETFVN100

Tp. HCM Ngày 31 tháng 03 năm 2022  
Ho Chi Minh City, 31 March 2022

**CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ**  
**PERIODIC INFORMATION DISCLOSURE**

**Kính gửi/ To: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước/ The State Securities Commission Of Vietnam**  
**Sở Giao Dịch Chứng khoán TP. HCM/ Ho Chi Minh City Stock Exchange**

1. Tên Công ty quản lý quỹ/Name of Fund management company:

**Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ VinaCapital / VinaCapital Fund Management JSC (“VinaCapital”)**

- Tên Quỹ ETF niêm yết/ Fund name: Quỹ ETF VinaCapital VN100
- Mã chứng khoán/ Stock code: **FUEVN100**
- Địa chỉ Trụ sở chính /Address: Lầu 17, Tòa Nhà Sun Wah, 115 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh  
Head quarter address: 17<sup>th</sup> Floor, Sun Wah Tower, 115 Nguyen Hue Street, District 1, HCM city
- Điện thoại liên hệ/Tel.: (84 - 28) 3827 8535 Fax: (84 - 28) 3827 8536
- E-mail: [irwm@vinacapital.com](mailto:irwm@vinacapital.com)

2. Nội dung thông tin công bố/Contents of disclosure:

Báo cáo hoạt động đầu tư năm 2021.

*Annual Report on Investment activities for financial year 2021.*

3. Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Quỹ ETF/ Công ty Quản Lý Quỹ vào ngày 31/03/2022 tại đường dẫn: <https://wm.vinacapital.com/> của quỹ ETF/ Công ty Quản Lý Quỹ.  
*This information was disclosed on the Company's/Fund's Portal on 31 March 2022 at: <https://wm.vinacapital.com/>.*

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.

*We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.*

**Tài liệu đính kèm/Attached documents:**

Báo cáo hoạt động đầu tư năm 2021.  
*Annual Report on Investment activities for financial year 2021.*

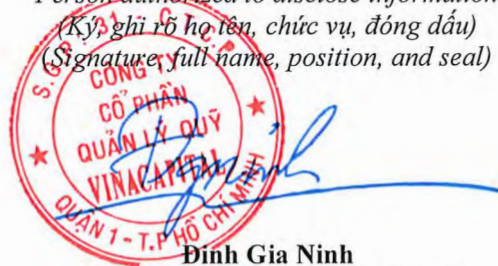
**Đại diện Công ty cổ phần Quản lý quỹ VinaCapital**  
**Representative of VinaCapital Fund Management JSC**

Người được ủy quyền CBTT

Person authorized to disclose information

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

(Signature, full name, position, and seal)



**Đinh Gia Ninh**

Trưởng bộ phận Kiểm Soát Nội Bộ  
Head of Internal Control

**BÁO CÁO THU NHẬP**  
**STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME**

Năm 2021 / Year 2021

<b>Tên Quỹ:</b>	<b>Quỹ ETF Vinacapital VN100</b>
Fund name:	Quỹ ETF Vinacapital VN100
<b>Tên Công ty quản lý quỹ:</b>	<b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b>
Fund Management Company:	Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
<b>Tên ngân hàng giám sát:</b>	<b>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b>
Supervising bank:	Bank for Investment and Development of Vietnam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
<b>Ngày lập báo cáo:</b>	<b>Ngày 13 tháng 01 năm 2022</b>
Reporting Date:	13-Jan-2022

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
<b>I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b> Investment income	<b>01</b>		<b>39,186,607,888</b>	<b>23,150,373,220</b>
1.1. Cổ tức được chia Dividend income	02		852,402,748	1,066,358,326
1.2. Tiền lãi được nhận Interest income	03		1,590,190	2,079,444
Lãi tiền gửi ngân hàng Interest income from bank deposits	03.1		1,590,190	2,079,444
Lãi chứng chỉ tiền gửi Interest income from Certificates of Deposit	03.2		-	-
Lãi trái phiếu Interest income from bonds	03.3		-	-
Tiền lãi hợp đồng mua lại đảo ngược được nhận Reverse repo contract interest received	03.4		-	-
1.3. Lãi (lỗ) bán các khoản đầu tư Realized gain (losses) from disposal investments	04		12,497,807,854	522,366,292
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unrealized gain (losses) from investment revaluation	05		25,834,807,096	21,559,569,158
1.5. Doanh thu khác Other income	06		-	-
1.6. Chênh lệch lãi, lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện Realized and unrealized gain (losses) from foreign exchange	07		-	-
1.7. Doanh thu khác về đầu tư Other investment income	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 bad debts from dividends, interest income and written off bad debts from dividends, interest income	09		-	-
<b>II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ</b> INVESTMENT EXPENSES	<b>10</b>		<b>65,132,471</b>	<b>25,276,953</b>
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư Expense for purchasing and selling investments	11		65,132,471	25,276,953
Phí môi giới Brokerage fee	11.1		65,132,471	25,276,953
Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee	11.2		-	-
2.2. Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi Provision expense	12		-	-
2.3. Chi phí lãi vay Borrowing interest expense	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 Impairment expense for devaluation of assets received as pledge	14		-	-



Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
2.5. Chi phí đầu tư khác Other investment expenses	15		-	-
<b>III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ OPERATING EXPENSES</b>	<b>20</b>		<b>1,616,624,251</b>	<b>772,809,620</b>
3.1. Phí quản lý Quỹ mở Management fee	20.1		699,228,339	233,123,484
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở Custodian fee	20.2		292,387,060	159,130,550
<i>Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee</i>	<i>20.2.1</i>		240,000,000	140,000,000
<i>Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee</i>	<i>20.2.2</i>		27,699,975	10,886,937
<i>Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSD Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSD</i>	<i>20.2.3</i>		24,687,085	8,243,613
3.3. Phí dịch vụ giám sát Supervising fee	20.3		66,000,000	38,500,000
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở Fund administrative fee	20.4		198,000,000	115,500,000
3.5. Phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Transfer agent fee	20.5		66,000,000	29,451,613
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở Other service fees	20.6		100,000,000	44,931,506
<i>3.6.1. Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) trả cho HOSE Accrual expenses payable to HOSE for iNAV calculation</i>	<i>20.6.1</i>		50,000,000	22,465,753
<i>3.6.2. Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE Accrual expenses payable to HOSE for Index usage</i>	<i>20.6.2</i>		50,000,000	22,465,753
3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ ETF Meeting and General Meeting expense	20.7		-	-
3.8. Chi phí kiểm toán Audit fee	20.8		132,000,000	66,000,000
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ mở Asset disposal expense	20.9		-	-
3.10. Chi phí hoạt động khác Other operating expenses	20.10		63,008,852	86,172,467
<i>Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives</i>	<i>20.10.01</i>		24,000,000	11,870,967
<i>Chi phí công tác, họp của ban đại diện Fund's Board of Representatives travelling, meeting expenses</i>	<i>20.10.02</i>		-	-
<i>Chi phí báo cáo thường niên Annual report expenses</i>	<i>20.10.03</i>		-	-
<i>Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán Price feed fee</i>	<i>20.10.04</i>		-	-
<i>Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý Legal consultancy expenses</i>	<i>20.10.05</i>		-	-
<i>Chi phí thiết lập Quỹ Set up fee</i>	<i>20.10.06</i>		-	47,375,000
<i>Phí quản lý thường niên trả UBCKNN Annual fee paid to SSC</i>	<i>20.10.07</i>		5,000,000	-
<i>Phí ngân hàng Bank charges</i>	<i>20.10.08</i>		732,260	126,500
<i>Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses for information disclosure of the Fund</i>	<i>20.10.09</i>		-	14,300,000
<i>Phí thiết kế, in ấn, gửi thư... Designing, printing, posting... expenses</i>	<i>20.10.10</i>		3,276,592	-
<i>Phí thực hiện quyền trả cho VSD Fee paid to VSD for getting the list of investors</i>	<i>20.10.11</i>		-	-
<i>Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSD Additional registration fee paid to VSD</i>	<i>20.10.12</i>		-	-

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
Phí niêm yết Listing fee	20.10.13		30,000,000	12,500,000
Chi phí khác Other expenses	20.10.14		-	-
<b>IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT (23 = 01-10-20)</b>	<b>23</b>		<b>37,504,851,166</b>	<b>22,352,286,647</b>
<b>V. KẾT QUẢ THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC OTHER INCOME AND EXPENSE</b>	<b>24</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
5.1. Thu nhập khác Other income	24.1		-	-
5.2. Chi phí khác Other expenses	24.2		-	-
<b>VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ PROFIT BEFORE TAX (30=23+24)</b>	<b>30</b>		<b>37,504,851,166</b>	<b>22,352,286,647</b>
6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện Realized profit (losses)	31		11,670,044,070	792,717,489
6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện Unrealized profit (losses)	32		25,834,807,096	21,559,569,158
<b>VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN CORPORATE INCOME TAX</b>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN PROFIT AFTER TAX (41=30-40)</b>	<b>41</b>		<b>37,504,851,166</b>	<b>22,352,286,647</b>

Người lập:



Lê Thị Hồng Anh  
Kế toán

Người duyệt:



Nguyễn Xuân Châu  
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc



(Ban hành kèm theo Thông tư số 181/2015/TT-BTC ngày 13 tháng 11 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn thành lập và quản lý quỹ hoán đổi danh mục)  
(Issued in association with Circular 181/2015/TT-BTC dated 13 Nov 2015 guiding establishment and management of Exchange Traded Fund)

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**  
**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021/ As at 31 December 2021

<b>Tên Quỹ:</b>	<b>Quỹ ETF Vinacapital VN100</b>
Fund name:	Vinacapital VN100 ETF
<b>Tên Công ty quản lý quỹ:</b>	<b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b>
Fund Management Company:	Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
<b>Tên ngân hàng giám sát:</b>	<b>NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b>
Supervising bank:	Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
<b>Ngày lập báo cáo:</b>	<b>Ngày 13 tháng 01 năm 2022</b>
Reporting Date:	13-Jan-2022

Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020
<b>I. TÀI SẢN ASSETS</b>	<b>I</b>			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền Cash at bank and cash equivalent	110		5,517,059,734	241,155,509
1.1. Tiền gửi ngân hàng Cash at bank	111		5,517,059,734	241,155,509
Tiền gửi của nhà đầu tư cho hoạt động mua chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription	111.1		-	-
Tiền phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's redemption	111.2		-	-
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ Cash at bank for Fund's operation	111.3		5,517,059,734	241,155,509
Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives	111.4		-	-
1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng Deposit with term less than three (03) months	112		-	-
2. Các khoản đầu tư thuần Net Investments	120		155,243,043,750	83,045,006,400
2.1. Các khoản đầu tư Investments	121		155,243,043,750	83,045,006,400
Cổ phiếu niêm yết Listed Shares	121.1		155,243,043,750	83,045,006,400
Cổ phiếu chưa niêm yết Unlisted Shares	121.2		-	-
Trái phiếu niêm yết Listed Bonds	121.3		-	-
Trái phiếu chưa niêm yết Unlisted Bonds	121.4		-	-
Chứng chỉ tiền gửi Certificates of Deposit	121.5		-	-
Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng Deposits with term over three (03) months	121.6		-	-
Quyền mua chứng khoán Investment - Rights	121.7		-	-



Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020
Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts	121.8		-	-
Đầu tư khác Other Investments	121.9		-	-
Hợp đồng mua lại đảo ngược Reverse repo contracts	121.10		-	-
2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp Impairment of devaluation of pledged assets	122		-	-
3. Các khoản phải thu Receivables	130		101,586,800	76,800,000
3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư Receivables from investments sold but not yet settled	131		-	-
Trong đó: Phải thu khó đòi về bán các khoản đầu tư In which: Overdue receivables from selling investments	132		-	-
3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư Dividend and interest receivables	133		101,586,800	76,800,000
3.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận Dividend and interest receivables on or after payment date	134		-	-
Phải thu cổ tức Dividend receivables	134.1		-	-
Phải thu trái tức Coupon receivables	134.2		-	-
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Interest receivables from deposit with term less than three (03) months	134.3		-	-
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Interest receivables from deposit with term more than three (03) months	134.4		-	-
Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi Interest receivables from Certificates of Deposit	134.5		-	-
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được In which: Overdue receivables from dividend, interest income	135		-	-
3.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận Dividend and interest receivables before payment date	136		101,586,800	76,800,000
Dự thu cổ tức Dividend receivables	136.1		101,586,800	76,800,000
Dự thu lãi trái phiếu Interest accrual from bonds	136.2		-	-
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Interest accrual from deposits with term less than three (03) months	136.3		-	-
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Interest accrual from deposit with term more than three (03) months	136.4		-	-
Dự thu lãi chứng chỉ tiền gửi Interest accrual from Certificates of Deposit	136.5		-	-
Dự thu lãi hợp đồng mua lại đảo ngược Interest receivables from reverse repo contracts	136.6		-	-
3.3. Các khoản phải thu khác Other receivables	137		-	-
Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua Receivable from AP/Investors on securities on hold of buying	137.1		-	-

Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020
Các tài sản khác Other assets	137.2		-	-
Các khoản khác Others	137.3		-	-
3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi Provision for doubtful debt	138		-	-
<b>TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS</b>	<b>100</b>		<b>160,861,690,284</b>	<b>83,362,961,909</b>
<b>II. NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES</b>	<b>II</b>		-	-
1. Vay ngắn hạn Short-term loans	311		-	-
Gốc hợp đồng repo Repo contracts - Principal	311.1		-	-
Vay ngắn hạn Short-term loans	311.2		-	-
2. Phải trả về mua các khoản đầu tư Payables for securities bought but not yet settled	312		4,428,195,000	-
3. Phải trả phí cho các Đại lý phân phối, Công ty quản lý quỹ về mua bán Chứng chỉ quỹ Subscription and Redemption fee payable to distributors and fund management company	313		-	-
Phải trả phí cho các Đại lý phân phối về mua bán Chứng chỉ quỹ Subscription and Redemption fee payable to distributors	313.1		-	-
Phải trả phí cho Công ty quản lý quỹ về mua bán Chứng chỉ quỹ Subscription and Redemption fee payable to fund management company	313.2		-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước Tax payables and obligations to the State Budget	314		600,000	600,000
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư Profit distribution payables	315		-	-
6. Chi phí phải trả Expense Accruals	316		71,400,000	71,400,000
Phí giao dịch Transaction fee	316.1		-	-
Phải trả phí môi giới Brokerage fee payables	316.1.1		-	-
Phải trả phí giao dịch thanh toán bù trừ chứng khoán Clearing Settlement Fee payables	316.1.2		-	-
Trích trước phí kiểm toán Accrued expense for audit fee	316.2		66,000,000	66,000,000
Trích trước phí họp đại hội thường niên Accrued expense for Annual General meeting	316.3		-	-
Trích trước phí báo cáo thường niên Accrued expense for Annual report	316.4		-	-
Trích trước thù lao ban đại diện quỹ Accrued expense for Remuneration Payable to Fund's Board of Representatives	316.5		5,400,000	5,400,000
Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK Accrued expense for annual listing fee at HOSE	316.6		-	-

1 - C.1  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
QUẢN LÝ  
VINACAP  
7 - T.P

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020
Trích trước lãi vay ngắn hạn của hợp đồng vay và hợp đồng repo Accrued Interest Expense of short-term loan contracts and repo contracts	316.7		-	-
7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ Subscription payables to investors	317		528,814,541	-
Phải trả cho nhà đầu tư chờ mua chứng chỉ quỹ Subscription Pending allotment	317.1		-	-
Phải trả nhà đầu tư trên tài sản giữ hộ Payables to investors for investment bought on behalf	317.2		528,814,541	-
8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Redemption payables to investors	318		-	-
9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở Fund management related service expense payable	319		257,046,763	148,343,748
Trích trước phải trả phí quản lý Accrued expense for Management fee	319.1		78,880,416	44,912,242
Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ mở Accrued expense for Custodian fee	319.2		24,135,459	20,000,000
Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	319.2.1		20,000,000	20,000,000
Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	319.2.2		4,135,459	-
Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phải sinh trả cho VSD Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSD	319.2.3		-	-
Trích trước phí quản trị quỹ Accrued expense for Fund administration fee	319.3		16,500,000	16,500,000
Trích trước phí giám sát Accrued expense for Supervising fee	319.4		5,500,000	5,500,000
Trích trước phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Accrued expense for Transfer agency fee	319.5		16,500,000	16,500,000
Dự chi phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for iNAV calculation	319.6		57,765,444	22,465,753
Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage	319.7		57,765,444	22,465,753
10. Phải trả, phải nộp khác Other payables	320		-	-
Phải trả phí báo giá Price feed fee payable	320.1		-	-
Trích trước phí công tác, họp của ban đại diện Accrued expense for Fund's Board of Representatives travelling, meeting	320.2		-	-
Trích trước phí quản lý thường niên trả cho UBCKNN Accrued expense for Annual Fee paid to SSC	320.3		-	-
Phải trả khác Other payables	320.4		-	-
<b>TỔNG NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES</b>	<b>300</b>		<b>5,286,056,304</b>	<b>220,343,748</b>
<b>III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NĂM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ (I-II) DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)</b>	<b>400</b>		<b>155,575,633,980</b>	<b>83,142,618,161</b>



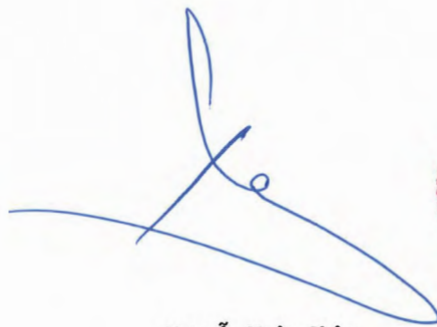
Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020
1. Vốn góp của Nhà đầu tư Contributed capital	411		77,000,000,000	60,000,000,000
1.1 Vốn góp phát hành Capital from subscription	412		92,000,000,000	65,000,000,000
1.2 Vốn góp mua lại Capital from redemption	413		(15,000,000,000)	(5,000,000,000)
2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư Share premium	414		18,718,496,167	790,331,514
3. Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings	420		59,857,137,813	22,352,286,647
<b>IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ MỞ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ (IV=(I-II)/VI.4) NET ASSET VALUE PER FUND CERTIFICATE</b>	<b>430</b>		<b>20,204.63</b>	<b>13,857.10</b>
<b>V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ DISTRIBUTED EARNINGS</b>	<b>440</b>		-	-
1. Lợi nhuận/Tài sản đã phân phối cho Nhà đầu tư trong kỳ Distributed earnings 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		-	-
<b>VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH OFF BALANCE SHEET ITEMS</b>	<b>VI</b>		-	-
1. Tài sản nhận thế chấp Assets received as pledge	001		-	-
2. Nợ khó đòi đã xử lý Written off bad debts	002		-	-
3. Ngoại tệ các loại Foreign currencies	003		-	-
4. Số lượng Chứng chỉ quỹ đang lưu hành Number of outstanding fund certificates	004		7,700,000	6,000,000

Người lập



Lê Thị Hồng Anh  
Kế toán

Người duyệt



Nguyễn Xuân Châu  
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**CASH FLOW STATEMENT**

Năm 2021 / Year 2021

**Tên Quỹ:** Quỹ ETF Vinacapital VN100  
Fund name: Vinacapital VN100 ETF  
**Tên Công ty quản lý quỹ:** Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Fund Management Company: Vinacapital Fund Management Joint Stock Company  
**Tên ngân hàng giám sát:** NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Supervising bank: Bank for Investment and Development of Vietnam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch  
**Ngày lập báo cáo:** Ngày 13 tháng 01 năm 2022  
Reporting Date: 13-Jan-2022

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b> <b>Cash flow from investing activities</b>	<b>I</b>			
1. Lợi nhuận trước Thuế thu nhập doanh nghiệp Profit before income tax	01		37,504,851,166	22,352,286,647
2. Điều chỉnh cho các khoản tăng giá trị tài sản ròng từ các hoạt động đầu tư Adjustment for NAV increase from investing activities	02		(25,764,207,714)	(21,443,237,652)
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái/ đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unreliased (Gain) or Loss from FX valuation/Investment revaluation	03		(25,834,807,096)	(21,559,569,158)
(+) Chi phí trích trước Increase of Accrued Expenses	04		70,599,382	116,331,506
3. Lợi nhuận từ hoạt động đầu tư trước thay đổi vốn lưu động Profit from investing activities before changes in working capital	05		11,740,643,452	909,048,995
(-) Tăng, (+) giảm đầu tư (Increase), Decrease Investments	20		(11,570,237,254)	(773,043,442)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán chứng khoán đầu tư (Increase), Decrease in Receivables from investments sold but not yet settled	06		-	-
(-) Tăng, (+) giảm dự thu phải thu tiền lãi các khoản đầu tư (Increase), Decrease in Dividend and interest receivables	07		(24,786,800)	(76,800,000)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác (Increase), Decrease in other receivables	08		-	-
(+) Tăng, (-) giảm vay ngắn hạn Increase, (Decrease) in Short-term Loans	09		-	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán (Decrease), Increase in payables for securities purchased but not yet settled	10		4,428,195,000	-



Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
(+) Tăng, (-) giảm phải trả các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ, Công ty Quản lý Quỹ (Decrease)/increase in subscription and redemption fee payable to distributors and Fund Management Company	11		-	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư Increase, (Decrease) in profit distribution payables to investors	12		-	-
(+) Tăng, (-) giảm Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước Increase, (Decrease) in Tax payables and obligations to the State Budget	13		-	600,000
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ Increase, (Decrease) in Subscription Payable to investors	14		-	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Increase, (Decrease) in Redemption payable to investors	15		528,814,541	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác Increase, (Decrease) in Other payables	16		-	-
(+) Tăng, (-) giảm Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở Increase, (Decrease) in Fees payable to related service providers	17		38,103,633	103,412,242
(+) Tăng, (-) giảm Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp Increase, (Decrease) Income Tax Payment	18		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư (1+2+3) Net Cash flow from Investing activities</b>	<b>19</b>		<b>5,140,732,572</b>	<b>163,217,795</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính Cash flow from financing activities</b>	<b>II</b>			
1. Tiền thu từ phát hành Chứng chỉ quỹ mở Receipts from subscriptions	31		135,525,603	104,562,203
2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở Payments for redemptions	32		(353,950)	(26,624,489)
3. Tiền vay gốc Principal of borrowings	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay Payment of Principal borrowings	34		-	-
5. Tiền chi trả cổ tức, tiền lãi cho nhà đầu tư Dividend, profit distribution paid to investors	35		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (1+2+3-4-5) Net cash outflows from financing activities</b>	<b>30</b>		<b>135,171,653</b>	<b>77,937,714</b>
<b>III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ Net Increase/Decrease in cash and cash equivalent for the period</b>	<b>40</b>		<b>5,275,904,225</b>	<b>241,155,509</b>
<b>IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ Cash and cash equivalents at the beginning of period</b>	<b>50</b>		<b>241,155,509</b>	-
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ: Cash at bank of the beginning of period:	51		241,155,509	-

Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
-Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation	52		241,155,509	-
<i>Tiền gửi không kỳ hạn Demand deposit</i>	<i>52.1</i>		241,155,509	-
<i>Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng Deposits with term under three (03) months</i>	<i>52.2</i>		-	-
<i>Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives</i>	<i>52.3</i>		-	-
- Tiền gửi của nhà đầu tư về mua bán chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription/redemption	53		-	-
- Tiền gửi phong tỏa Frozen Account	54		-	-
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ Cash and cash equivalents at the end of period</b>	<b>55</b>		<b>5,517,059,734</b>	<b>241,155,509</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: Cash at bank of the end of period:	56		5,517,059,734	241,155,509
-Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation	57		5,517,059,734	241,155,509
<i>Tiền gửi không kỳ hạn Demand deposit</i>	<i>57.1</i>		5,517,059,734	241,155,509
<i>Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng Deposits with term under three (03) months</i>	<i>57.2</i>		-	-
<i>Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives</i>	<i>57.3</i>		-	-
- Tiền gửi của nhà đầu tư về mua bán chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription and redemption	58		-	-
- Tiền gửi phong tỏa Frozen Account	59		-	-
<b>VI. Thay đổi Tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ Changes in cash and cash equivalents in the period</b>	<b>60</b>		<b>5,275,904,225</b>	<b>241,155,509</b>
<b>Khác Others</b>	<b>80</b>		-	-

Người lập



Lê Thị Hồng Anh  
Kế toán

Người duyệt



Nguyễn Xuân Châu  
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc

**BÁO CÁO THAY ĐỔI GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG, GIAO DỊCH CHỨNG CHỈ QUỸ**  
**REPORT ON CHANGE OF NET ASSET VALUE, TRADING OF FUND CERTIFICATE**

Năm 2021 / Year 2021

**Tên Quỹ:** Quỹ ETF Vinacapital VN100  
**Fund name:** Quỹ ETF Vinacapital VN100  
**Tên Công ty quản lý quỹ:** Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
**Fund Management Company:** Vinacapital Fund Management Joint Stock Company  
**Tên ngân hàng giám sát:** Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
**Supervising bank:** Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch  
**Ngày lập báo cáo:** Ngày 06 tháng 07 năm 2021  
**Reporting Date:** 06/07/2021

STT No	Nội dung Item	Mã số Code	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
I	I. Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF (NAV) đầu kỳ Net Asset Value (NAV) at the beginning of period	4060	83,142,618,161	-
II	II. Thay đổi NAV so với kỳ trước (= II.1 + II.2), trong đó: Change of NAV during the period (= II.1 + II.2), of which:	4061	37,504,851,166	22,352,286,647
	II.1. Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của Quỹ ETF trong kỳ Changes of NAV due to market fluctuation and the fund's investment during the period	4062	37,504,851,166	22,352,286,647
	II.2. Thay đổi NAV do phân chia Lợi nhuận/Tài sản của Quỹ ETF cho Nhà đầu tư trong kỳ Change of NAV due to profit distribution to investors during the period	4063	-	-
III	III. Thay đổi NAV do hoán đổi lại, phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ ETF (= III.1 + III.2) Change of NAV due to redemption, subscription of Fund Certificate (= III.1 + III.2)	4064	34,928,164,653	60,790,331,514
	III.1. Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ Quỹ ETF Increase from Subscription of Fund Certificate	4065	50,305,668,603	66,323,569,203
	III.2. Khoản thanh toán từ việc hoán đổi lại Chứng chỉ Quỹ ETF Decrease from Redemption of Fund Certificate	4066	(15,377,503,950)	(5,533,237,689)
IV	IV. Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF cuối kỳ (= I + II + III) NAV at the end of period (= I + II + III)	4067	155,575,633,980	83,142,618,161
V	V. Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối kỳ NAV per unit at the end of period	4067.1	20,204.63	13,857.10

Người lập



Lê Thị Hồng Anh  
Kế toán

Người duyệt



Nguyễn Xuân Châu  
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán  
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)

**BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021/ As at 31 December 2021

1	<b>Tên Quỹ:</b> Fund name:	<b>Quỹ ETF Vinacapital VN100</b> Vinacapital VN100 ETF
2	<b>Tên Công ty quản lý quỹ:</b> Fund Management Company:	<b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b> Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
3	<b>Tên ngân hàng giám sát:</b> Supervising bank:	<b>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b> Bank for Investment and Development of Vietnam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
4	<b>Ngày lập báo cáo:</b> Reporting Date:	<b>Ngày 13 tháng 01 năm 2022</b> 13-Jan-2022

Đơn vị tính/Currency: VND

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

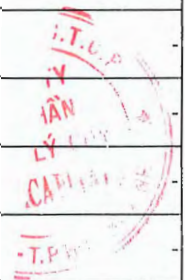
**I. BÁO CÁO VỀ TÀI SẢN/ ASSET REPORT**

STT NO	Chi tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020	%/ cùng kỳ năm trước %/ same period of last year
<b>I</b>	<b>TÀI SẢN ASSETS</b>	<b>2200</b>			
I.1	Tiền và các khoản tương đương tiền Cash and Cash Equivalents	2201	5,517,059,734	241,155,509	2,287.76%
	Tiền Cash	2202	-	-	-
	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2203	5,517,059,734	241,155,509	2,287.76%
	Tiền gửi của nhà đầu tư cho hoạt động mua chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription	2203.1	-	-	-
	Tiền phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's redemption	2203.2	-	-	-
	Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ Cash at bank for Fund's operation	2203.3	5,517,059,734	241,155,509	2,287.76%
	Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives	2203.4	-	-	-
	Các khoản tương đương tiền Cash Equivalents	2204	-	-	-
I.2	Các khoản đầu tư (kể chi tiết) Investments	2205	155,243,043,750	83,045,006,400	186.94%
	Cổ phiếu niêm yết Listed shares	2205.1	155,243,043,750	83,045,006,400	186.94%
	Cổ phiếu chưa niêm yết Unlisted shares	2205.2	-	-	-
	Trái phiếu Bonds	2205.3	-	-	-
	Chứng chỉ tiền gửi Certificates of Deposit	2205.4	-	-	-
	Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng Deposits with term over three (03) months	2205.5	-	-	-
	Quyền mua chứng khoán Investment - Rights	2205.6	-	-	-
	Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts	2205.7	-	-	-
	Đầu tư khác Other investments	2205.8	-	-	-
I.3	Phải thu cổ tức, trái tức Dividend, coupon receivables	2206	101,586,800	76,800,000	132.27%
	Phải thu cổ tức Dividend receivables	2206.1	101,586,800	76,800,000	132.27%



STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020	%/cùng kỳ năm trước %/same period of last year
	Phải thu trái tức Coupon receivables	2206.2	-	-	-
I.4	Lãi được nhận Interest Receivables	2207	-	-	-
	Phải thu lãi tiền gửi Interest receivables from bank deposits	2207.1	-	-	-
	Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi Interest receivables from Certificates of Deposit	2207.2	-	-	-
I.5	Tiền bán chứng khoán chờ thu Securities Trading Receivables	2208	-	-	-
I.6	Các khoản phải thu khác Other Receivables	2210	-	-	-
	Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp Impairment of devaluation of assets as pledge	2210.1	-	-	-
	Dự phòng nợ phải thu khó đòi Provision for doubtful debts	2210.2	-	-	-
	Các khoản khác Others	2210.3	-	-	-
I.7	Các tài sản khác Other Assets	2211	-	-	-
	Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua Receivables from AP/Investors on bought investment	2211.1	-	-	-
	Trả trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK Prepaid expenses for listing fee at HOSE	2211.2	-	-	-
I.8	<b>TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS</b>	<b>2212</b>	<b>160,861,690,284</b>	<b>83,362,961,909</b>	<b>192.87%</b>
II	<b>Nợ Liability</b>	<b>2213</b>	-	-	-
II.1	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán Securities Trading Payables	2214	4,428,195,000	-	-
II.2	Các khoản phải trả khác Other Payables	2215	857,861,304	220,343,748	389.33%
	Phải trả nhà đầu tư Payables to investors	2215.1	528,814,541	-	-
	Phải trả cho nhà đầu tư chờ mua chứng chỉ quỹ Subscription Pending allotment	2215.1.1	-	-	-
	Phải trả nhà đầu tư trên tài sản giữ hộ Payables to investors for investment bought on behalf	2215.1.2	528,814,541	-	-
	Phải trả nhà đầu tư trên cổ tức đã thu Payables to investors for collected dividend	2215.1.3	-	-	-
	Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Redemption payable to investors	2215.1.4	-	-	-
	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước Taxes Payables and obligations to the State Budget	2215.2	600,000	600,000	100.00%
	Phải trả phí phát hành, mua lại chứng chỉ quỹ cho Đại lý phân phối và Công ty quản lý quỹ Subscription and Redemption fee payable to distributors and Fund Management Company	2215.3	-	-	-
	Phải trả phí cho các Đại lý phân phối về mua bán Chứng chỉ quỹ Subscription and Redemption fee payable to distributors	2215.3.1	-	-	-
	Phải trả phí cho Công ty quản lý quỹ về mua bán Chứng chỉ quỹ Subscription and Redemption fee payable to fund management company	2215.3.2	-	-	-
	Phải trả thu nhập cho nhà đầu tư Profit distribution payables	2215.4	-	-	-
	Phải trả thù lao ban đại diện quỹ Remuneration Payable to Fund's Board of Representatives	2215.5	5,400,000	5,400,000	100.00%
	Phải trả phí quản lý cho công ty quản lý quỹ Management fee payable	2215.6	78,880,416	44,912,242	175.63%

STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020	%/ cùng kỳ năm trước %/ same period of last year
	Phải trả phí quản trị quỹ Fund Administration fee payable	2215.7	16,500,000	16,500,000	100.00%
	Phải trả phí giám sát Supervisory service fee payable	2215.8	5,500,000	5,500,000	100.00%
	Phí giao dịch Transaction fee	2215.9	-	-	-
	Phải trả phí môi giới Broker fee payable	2215.9.1	-	-	-
	Phải trả phí phát hành thanh toán bù trừ chứng khoán Clearing Settlement Payables	2215.9.2	-	-	-
	Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ mở Accrued expense for Custodian fee	2215.10	24,135,459	20,000,000	120.68%
	Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	2215.10.1	20,000,000	20,000,000	100.00%
	Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	2215.10.2	4,135,459	-	-
	Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSD Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSD	2215.10.3	-	-	-
	Phải trả phí kiểm toán Audit fee payable	2215.11	66,000,000	66,000,000	100.00%
	Phải trả phí họp đại hội thường niên General meeting expense payable	2215.12	-	-	-
	Phải trả phí báo cáo thường niên Annual report expense payable	2215.13	-	-	-
	Phải trả phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Transfer Agency fee payable	2215.14	16,500,000	16,500,000	100.00%
	Dự chi phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (INAV) cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for INAV calculation	2215.15	57,765,444	22,465,753	257.13%
	Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage	2215.16	57,765,444	22,465,753	257.13%
	Phải trả khác Other payables	2215.17	-	-	-
	Phải trả phí báo giá Price feed fee payable	2215.17.1	-	-	-
	Trích trước phí công tác, họp của ban đại diện Accruals for Fund's Board of Representatives travelling, meeting expense	2215.17.2	-	-	-
	Trích trước phí quản lý thường niên trả UBCKNN Accruals for Annual Fee pay to SSC	2215.17.3	-	-	-
	Giá dịch vụ sử dụng ngân hàng trực tuyến S2B maintenance fee	2215.17.4	-	-	-
	Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK Accrued for listing fee at HOSE	2215.17.5	-	-	-
	Vay ngắn hạn Shortterm loans	2215.18	-	-	-
	Gốc hợp đồng repo Principal of repo contracts	2215.18.1	-	-	-
	Trích trước lãi vay ngắn hạn Accrued interest expenses	2215.18.2	-	-	-
	Gốc vay ngắn hạn Principal of short-term loans	2215.18.3	-	-	-
<b>II.3</b>	<b>TỔNG NỢ TOTAL LIABILITIES</b>	<b>2216</b>	<b>5,286,056,304</b>	<b>220,343,748</b>	<b>2,399.00%</b>
III	Tài sản ròng của Quỹ ( = I.8 - II.3) Net Asset Value ( = I.8 - II.3)	2217	155,575,633,980	83,142,618,161	187.03%
IV	Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành Total Outstanding Fund Certificates	2218	7,700,000	6,000,000	128.33%





STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 As at 31 December 2020	%/cùng kỳ năm trước %/same period of last year
V	Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ Net Asset Value per Fund Certificate (III/IV)	2219	20,204.63	13,857.10	145.81%

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorized Representative of Supervisory Bank



NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Hoàng Văn Sơn  
Phó giám đốc Chi nhánh

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý Quỹ  
Authorized Representative of Fund Management Company



Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Người Đại diện pháp luật

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán  
 (Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

Năm 2021 / Year 2021

<b>1 Tên Quỹ:</b> Fund name:	<b>Quỹ ETF Vinacapital VN100</b> Vinacapital VN100 ETF
<b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b> Fund Management Company:	<b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b> Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
<b>3 Tên ngân hàng giám sát:</b> Supervising bank:	<b>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b> Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia B
<b>4 Ngày lập báo cáo:</b> Reporting Date:	<b>Ngày 13 tháng 01 năm 2022</b> 13-Jan-2022

Đơn vị tính/Currency: VND

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

**II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG / PROFIT AND LOSS REPORT**

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
<b>I</b>	<b>Thu nhập từ hoạt động đầu tư</b> <b>Income from Investment Activities</b>	<b>2220</b>	<b>853,992,938</b>	<b>1,068,437,770</b>
1	Cổ tức, trái tức được nhận Dividend Income, Interest Income from bonds	2221	852,402,748	1,066,358,326
	Cổ tức được nhận Dividends Income	2221.1	852,402,748	1,066,358,326
	Trái tức được nhận Interest Income from bonds	2221.2	-	-
2	Lãi được nhận Interest Income	2222	1,590,190	2,079,444
	Lãi tiền gửi ngân hàng Interest Income from bank deposits	2222.1	1,590,190	2,079,444
	Lãi chứng chỉ tiền gửi Interest Income from Certificates of Deposit	2222.2	-	-
3	Các khoản thu nhập khác Other Income	2223	-	-
	Thu nhập khác về đầu tư Other investment income	2223.1	-	-
	Thu nhập khác Other income	2223.2	-	-
	Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi và xử lý tổn thất nợ phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi Provision expense for bad debts from dividends, Interest Income and written off bad debts from dividends, Interest Income	2223.3	-	-
<b>II</b>	<b>Chi phí Expenses</b>	<b>2224</b>	<b>1,681,756,722</b>	<b>798,086,573</b>
1	Chi phí quản lý trả cho Công ty quản lý quỹ Management Fee paid to Fund Management Company	2225	699,228,339	233,123,484
2	Chi phí lưu ký, giám sát trả cho Ngân hàng Giám sát/VSD Custody fee, Supervising fee paid to Supervising Bank/VSD	2226	358,387,060	197,630,550
	Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	2226.1	240,000,000	140,000,000
	Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	2226.2	27,699,975	10,886,937
	Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở; phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSD Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSD	2226.3	24,687,085	8,243,613
	Phí giám sát Supervisory fee	2226.4	66,000,000	38,500,000
3	Chi phí quản trị quỹ và các chi phí khác mà công ty quản lý quỹ trả cho tổ chức cung cấp dịch vụ có liên quan Fund Administration Fee, and other fees paid to relevant Fund's service providers	2227	364,000,000	189,883,119



TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
	Chi phí quản trị Quỹ Fund Administration Fee	2227.1	198,000,000	115,500,000
	Chi phí dịch vụ Đại lý Chuyển nhượng Transfer Agency Fee	2227.2	66,000,000	29,451,613
	Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (INAV) trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for INAV calculation	2227.3	50,000,000	22,465,753
	Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for Index usage	2227.4	50,000,000	22,465,753
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán Audit fee	2228	132,000,000	66,000,000
5	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ bảo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ Legal consultancy expenses, price feed fee, other valid expenses, remuneration paid to Fund's Board of Representatives	2229	24,000,000	11,870,967
	Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives	2229.1	24,000,000	11,870,967
	Chi phí cung cấp bảo giá chứng khoán Price feed fee	2229.2	-	-
	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý Legal consultancy expenses	2229.3	-	-
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 Fee for drafting, printing, distribution of prospectus, summarised prospectus, financial statements, transaction confirmations, account statements and other documents to Investors; information disclosure fee; fee for organising annual general meeting, board of representatives meeting	2230	3,276,592	14,300,000
	Chi phí họp Đại hội Quỹ Meeting expenses	2230.1	-	-
	Chi phí báo cáo thường niên Annual report expenses	2230.2	-	-
	Chi phí họp, công tác của ban đại diện Fund's Board of Representatives meeting, travelling expenses	2230.3	-	-
	Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses of Information disclosure of the Fund	2230.4	-	14,300,000
	Phí thiết kế, in ấn, gửi thư... Designing, printing, posting... expenses	2230.5	3,276,592	-
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	65,132,471	25,276,953
	Chi phí môi giới Brokerage fee	2231.1	65,132,471	25,276,953
	Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee	2231.2	-	-
8	Các loại chi phí khác Other expenses	2232	35,732,260	60,001,500
	Chi phí thiết lập Quỹ Set up Expenses	2232.1	-	47,375,000
	Phí niêm yết, đăng ký chứng khoán Listing, registration fees	2232.2	30,000,000	12,500,000
	Phí quản lý thường niên trả cho UBCKNN Annual management fee paid to SSC	2232.3	5,000,000	-
	Phí ngân hàng Bank charges	2232.4	732,260	126,500
	Chi phí lãi vay Borrowing expense	2232.5	-	-
	Chi phí khác Other Expenses	2232.6	-	-
	Phí thực hiện quyền trả cho VSD Fee paid to VSD for getting the list of investors	2232.7	-	-

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
III	Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (= I - II) Net Income from Investment Activities (= I - II)	2233	(827,763,784)	270,351,197
IV	Lãi / (lỗ) từ hoạt động đầu tư Gain / (Loss) from Investment Activities	2234	38,332,614,950	22,081,935,450
1	Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư Realised Gain / (Loss) from disposal of Investment	2235	12,497,807,854	522,366,292
2	Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ Unrealised Gain / (Loss) due to market price	2236	25,834,807,096	21,559,569,158
V	Thay đổi của giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động đầu tư trong kỳ (III + IV) Change of Net Asset Value of the Fund due to investment activities during the period (= III + IV)	2237	37,504,851,166	22,352,286,647
VI	Giá trị tài sản ròng đầu kỳ Net Asset Value at the beginning of period	2238	83,142,618,161	
VII	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ trong kỳ Change of Net Asset Value of the Fund during the period	2239	72,433,015,819	83,142,618,161
	Trong đó: Of which:	2240	-	
1	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động liên quan đến đầu tư của Quỹ trong kỳ Change of Net Asset Value due to investment related activities during the period	2241	37,504,851,166	22,352,286,647
2	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do việc chi trả lợi tức/ cổ tức của Quỹ cho các nhà đầu tư trong kỳ Change of Net Asset Value due to dividends payment to investors during the period	2242	-	
3	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ liên quan tới nhà đầu tư trong kỳ Change of Net Asset Value related to Investors during the period	2239.1	34,928,164,653	60,790,331,514
	Thay đổi GTTSR do phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to subscription during the period	2239.11	50,305,668,603	66,323,569,203
	Thay đổi GTTSR do mua lại Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to redemption during the period	2239.22	(15,377,503,950)	(5,533,237,689)
VIII	Giá trị tài sản ròng cuối kỳ Net Asset Value at the end of period	2244	155,575,633,980	83,142,618,161
IX	Lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm) Average annual profit (only applicable to annual report)	2245	37,504,851,166	22,352,286,647
	Tỷ suất lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm) Average annual rate of return (only applicable to annual report)	2246	35.94%	34.83%

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorised Representative of Supervisory Bank

**THƯƠNG MẠI CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN VIỆT NAM CHI NHÁNH NAM KỲ KHÔI NGHĨA**

NH TMCP ĐT&PT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Hoàng Văn Sơn  
Phó giám đốc Chi nhánh

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý Quỹ  
Authorised Representative of Fund Management Company

**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ VINACAPITAL**

Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Brook Collin Taylor  
Tổng Giám Đốc

**C. T. C. P**  
CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ VINACAPITAL  
QUẬN 1 - T. P. HỒ CHÍ MINH

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán  
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021/ As at 31 December 2021

- 1 Tên Quỹ:** **Quỹ ETF Vinacapital VN100**  
Fund name: Vinacapital VN100 ETF
- 2 Tên Công ty quản lý quỹ:** **Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital**  
Fund Management Company: Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
- 3 Tên ngân hàng giám sát:** **NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa**  
Supervising bank: Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
- 4 Ngày lập báo cáo:** **Ngày 13 tháng 01 năm 2022**  
Reporting Date: 13-Jan-2022

Đơn vị tính/Currency: VND

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

**III. BÁO CÁO DANH MỤC ĐẦU TƯ / INVESTMENT PORTFOLIO REPORT**

STT	Loại tài sản Asset types	Mã chỉ tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
<b>I</b>	<b>CỔ PHIẾU NIÊM YẾT LISTED SHARES</b>	<b>2246</b>				
1	ACB	2246.1	187,000	34,500	6,451,500,000	4.01%
2	APH	2246.2	16,100	37,150	598,115,000	0.37%
3	BID	2246.3	15,989	37,100	593,191,900	0.37%
4	BVH	2246.4	6,100	56,000	341,600,000	0.21%
5	CTG	2246.5	56,571	33,900	1,917,756,900	1.19%
6	DBC	2246.6	6,080	73,000	443,840,000	0.28%
7	DGC	2246.7	6,800	159,900	1,087,320,000	0.68%
8	DHC	2246.8	6,700	89,000	596,300,000	0.37%
9	DIG	2246.9	22,318	96,700	2,158,150,600	1.34%
10	DPM	2246.10	17,700	50,000	885,000,000	0.55%
11	DXG	2246.11	40,670	35,000	1,423,450,000	0.88%
12	EIB	2246.12	92,600	33,700	3,120,620,000	1.94%
13	FLC	2246.13	39,900	18,000	718,200,000	0.45%
14	FPT	2246.14	63,345	93,000	5,891,085,000	3.66%

STT	Loại tài sản Asset types	Mã chỉ tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
15	GAS	2246.15	7,600	96,200	731,120,000	0.45%
16	GEX	2246.16	49,446	40,650	2,009,979,900	1.25%
17	GMD	2246.17	24,000	47,300	1,135,200,000	0.71%
18	GVR	2246.18	12,900	36,950	476,655,000	0.30%
19	HCM	2246.19	15,550	45,500	707,525,000	0.44%
20	HDB	2246.20	109,132	30,850	3,366,722,200	2.09%
21	HDG	2246.21	7,420	66,500	493,430,000	0.31%
22	HPG	2246.22	198,926	46,400	9,230,166,400	5.74%
23	HPX	2246.23	13,400	33,300	446,220,000	0.28%
24	HSG	2246.24	31,550	37,400	1,179,970,000	0.73%
25	ITA	2246.25	42,100	16,600	698,860,000	0.43%
26	KBC	2246.26	37,000	60,800	2,249,600,000	1.40%
27	KDC	2246.27	16,670	54,000	900,180,000	0.56%
28	KDH	2246.28	37,528	51,000	1,913,928,000	1.19%
29	LPB	2246.29	80,100	22,300	1,786,230,000	1.11%
30	MBB	2246.30	172,496	28,900	4,985,134,400	3.10%
31	MSB	2246.31	107,780	29,000	3,125,620,000	1.94%
32	MSN	2246.32	38,800	171,000	6,634,800,000	4.12%
33	MWG	2246.33	38,600	135,900	5,245,740,000	3.26%
34	NLG	2246.34	20,212	64,200	1,297,610,400	0.81%
35	NVL	2246.35	53,389	91,000	4,858,399,000	3.02%
36	PC1	2246.36	18,256	39,350	718,373,600	0.45%
37	PDR	2246.37	15,423	95,200	1,468,269,600	0.91%
38	PLX	2246.38	14,800	53,900	797,720,000	0.50%

STT	Loại tài sản Asset types	Mã chỉ tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
39	PNJ	2246.39	16,600	96,200	1,596,920,000	0.99%
40	POW	2246.40	51,400	17,500	899,500,000	0.56%
41	PVD	2246.41	17,400	29,650	515,910,000	0.32%
42	REE	2246.42	10,600	69,100	732,460,000	0.46%
43	SAB	2246.43	7,300	151,000	1,102,300,000	0.69%
44	SBT	2246.44	31,600	25,900	818,440,000	0.51%
45	SSI	2246.45	50,799	51,800	2,631,388,200	1.64%
46	STB	2246.46	140,700	31,500	4,432,050,000	2.75%
47	TCB	2246.47	179,600	50,000	8,980,000,000	5.58%
48	TCH	2246.48	30,730	27,450	843,538,500	0.52%
49	TPB	2246.49	82,787	41,050	3,398,406,350	2.11%
50	VCB	2246.50	44,649	78,800	3,518,341,200	2.19%
51	VCG	2246.51	14,000	51,700	723,800,000	0.45%
52	VCI	2246.52	18,000	72,800	1,310,400,000	0.81%
53	VHC	2246.53	10,300	62,800	646,840,000	0.40%
54	VHM	2246.54	105,450	82,000	8,646,900,000	5.38%
55	VIB	2246.55	60,300	47,300	2,852,190,000	1.77%
56	VIC	2246.56	105,412	95,100	10,024,681,200	6.23%
57	VJC	2246.57	21,600	128,300	2,771,280,000	1.72%
58	VNM	2246.58	66,322	86,400	5,730,220,800	3.56%
59	VPB	2246.59	229,937	35,800	8,231,744,600	5.12%
60	VRE	2246.60	71,500	30,100	2,152,150,000	1.34%
	<b>TỔNG TOTAL</b>	<b>2247</b>	<b>3,107,937</b>		<b>155,243,043,750</b>	<b>96.51%</b>
<b>II</b>	<b>CỔ PHIẾU CHƯA NIÊM YẾT UNLISTED SHARES</b>	<b>2248</b>				

STT	Loại tài sản Asset types	Mã chỉ tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
	<b>TỔNG TOTAL</b>	<b>2249</b>				
	<b>TỔNG CÁC LOẠI CỔ PHIẾU TOTAL</b>	<b>2250</b>	<b>3,107,937</b>		<b>155,243,043,750</b>	<b>96.51%</b>
<b>III</b>	<b>TRÁI PHIẾU BONDS</b>	<b>2251</b>				
1	Trái phiếu niêm yết Listed bonds	2251.1	-		-	-
2	Trái phiếu chưa niêm yết Unlisted bonds	2251.2	-		-	-
	<b>TỔNG TOTAL</b>	<b>2252</b>	-		-	-
<b>IV</b>	<b>CÁC LOẠI CHỨNG KHOÁN KHÁC OTHER SECURITIES</b>	<b>2253</b>				
1	Quyền mua Rights	2253.1	-		-	-
2	Chi tiết loại hợp đồng phái sinh Index future contracts	2253.2	-		-	-
	<b>TỔNG TOTAL</b>	<b>2254</b>	-		-	-
	<b>TỔNG CÁC LOẠI CHỨNG KHOÁN TOTAL TYPES OF SECURITIES</b>	<b>2255</b>	<b>3,107,937</b>		<b>155,243,043,750</b>	<b>96.51%</b>
<b>V</b>	<b>CÁC TÀI SẢN KHÁC OTHER ASSETS</b>	<b>2256</b>				
1	Cổ tức được nhận Dividend receivables	2256.1			101,586,800	0.06%
2	Lãi trái phiếu được nhận Coupon receivables	2256.2			-	-
3	Lãi tiền gửi và chứng chỉ tiền gửi được nhận Interest receivables from bank deposits and certificates of deposit	2256.3			-	-
4	Tiền bán chứng khoán chờ thu Outstanding Settlement of sales transactions	2256.4			-	-
5	Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua Receivable from AP/Investors on bought investment	2256.5			-	-
6	Phải thu khác Other receivables	2256.6			-	-
7	Tài sản khác Other assets	2256.7			-	-
	<b>TỔNG TOTAL</b>	<b>2257</b>			<b>101,586,800</b>	<b>0.06%</b>
<b>VI</b>	<b>TIỀN CASH</b>	<b>2258</b>				
1	Tiền, tương đương tiền Cash, Cash Equivalents	2259			5,517,059,734	3.43%



STT	Loại tài sản Asset types	Mã chi tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
1.1	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2259.1			5,517,059,734	3.43%
1.2	Các khoản tương đương tiền Cash Equivalents	2259.2			-	-
2	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Deposits with term over three (03) months	2259.3			-	-
3	Chứng chỉ tiền gửi Certificates of deposit	2260			-	-
4	Công cụ chuyển nhượng... Transferable instruments...	2261			-	-
	<b>TỔNG TOTAL</b>	<b>2262</b>			<b>5,517,059,734</b>	<b>3.43%</b>
<b>VII</b>	<b>Tổng giá trị danh mục Total value of portfolio</b>	<b>2263</b>			<b>160,861,690,284</b>	<b>100.00%</b>

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorised Representative of Supervisory Bank



NH TMCP ĐT&PT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Hoàng Văn Sơn  
Phó giám đốc Chi nhánh

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý Quỹ  
Authorised Representative of Fund Management Company



Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc



(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài và hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán  
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

Năm 2021 / Year 2021

- 1 Tên Quỹ:** Quỹ ETF Vinacapital VN100  
Fund name: Vinacapital VN100 ETF
- 2 Tên Công ty quản lý quỹ:** Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Fund Management Company: Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
- 3 Tên ngân hàng giám sát:** NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Supervising bank: Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
- 4 Ngày lập báo cáo:** Ngày 13 tháng 01 năm 2022  
Reporting Date: 13-Jan-2022

**A BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

**IV BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG VAY, GIAO DỊCH MUA BÁN LẠI / REPORT ON BORROWING OPERATION, REPO/REVERSE REPO TRANSACTIONS**

STT No.	Nội dung hoạt động (nêu chi tiết theo mục tiêu và đối tác) Description	Mã chi tiêu Code	Đối tác Counterparty	Mục tiêu/Tài sản đảm bảo Collateral	Kỳ hạn Term	Giá trị khoản vay hoặc khoản cho vay Amount	Thời điểm giao dịch As at transaction date		Thời điểm báo cáo As at reporting date	
							Ngày tháng năm Date	Tỷ lệ giá trị hợp đồng/ giá trị tài sản ròng của quỹ Balance/NAV	Ngày tháng năm Date	Tỷ lệ giá trị hợp đồng/ giá trị tài sản ròng của quỹ Balance/NAV
1	Các khoản vay tiền (nêu chi tiết từng hợp đồng) Borrowings (detail by each contract)	2287								
I	Tổng giá trị các khoản vay tiền/giá trị tài sản ròng Borrowings/NAV	2288								
2	Hợp đồng Repo (nêu chi tiết từng hợp đồng) Repo contract (detail by each contract)	2289								
II	Tổng giá trị các hợp đồng Repo/giá trị tài sản ròng Total value of Repo contracts/NAV	2290								
A	Tổng giá trị các khoản vay/giá trị tài sản ròng (=I+II) Total Borrowings, Repo/NAV (=I+II)	2291								
3	Cho vay chứng khoán (nêu chi tiết từng hợp đồng) Securities lending (detail by each contract)	2292								
III	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng Total contract value/NAV	2294								
4	Hợp đồng Reverse Repo (nêu chi tiết từng hợp đồng) Reverse Repo contract (Detail by each contract)	2295								
IV	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng Total contract value/NAV	2296								
B	Tổng giá trị các khoản cho vay/giá trị tài sản ròng (=III + IV) Total Loans/NAV (=III+IV)	2297								

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorised Representative of Supervisory Bank

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý quỹ  
Authorised Representative of Fund Management Company

NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Hoàng Văn Sơn  
Phó giám đốc Chi nhánh

Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

Năm 2021 / Year 2021

<b>1 Tên Quỹ:</b> Fund name:	<b>Quỹ ETF Vinacapital VN100</b> Vinacapital VN100 ETF
<b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b> Fund Management Company:	<b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b> Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
<b>3 Tên ngân hàng giám sát:</b> Supervising bank:	<b>NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b> Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khol Nghia Branch
<b>4 Ngày lập báo cáo:</b> Reporting Date:	<b>Ngày 13 tháng 01 năm 2022</b> 13-Jan-2022

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

**V. MỘT SỐ CHỈ TIÊU KHÁC / OTHER INDICATORS**

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
<b>I</b>	<b>Các chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động Investment performance indicators</b>	<b>2264</b>		
1	Tỷ lệ giá dịch vụ quản lý quỹ trả cho công ty quản lý quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Management fee paid to the fund management company/Average NAV (%)	2265	0.67%	0.67%
2	Tỷ lệ giá dịch vụ lưu ký, giám sát trả cho Ngân hàng Giám sát/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Custody and supervising fees paid to the Supervisory Bank/Average NAV (%)	2266	0.34%	0.56%
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 (%) Fund admin fee, transfer agency fee and other fees paid to relating services providers by the fund management company/ average NAV (%)	22661	0.35%	0.54%
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán (nếu phát sinh) / Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Auditing fee paid to auditing organizations (if any)/ average NAV (%)	2267	0.13%	0.19%
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, price quotation and other appropriate service fees; remuneration paid to Board of Representatives/average NAV (%)	2268	0.02%	0.03%
6	Tỷ lệ chi phí /Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Expense/Average NAV (%)	2269	1.61%	2.28%
7	Tốc độ vòng quay danh mục trong kỳ (%) = (Tổng giá trị mua vào + tổng giá trị bán ra) x 100% / (2 x Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ) Portfolio turnover rate (%) = (Total value of purchase transactions + total value of sales transactions) x 100% / (2 x Average NAV) (**)	2270	53.94%	125.91%
<b>II</b>	<b>Các chỉ tiêu khác Other indicators</b>	<b>2272</b>		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ Fund scale at the beginning of the period	2273	60,000,000,000	53,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2274	60,000,000,000	53,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2275	6,000,000.00	5,300,000.00
2	Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ (tính theo mệnh giá chứng chỉ quỹ) Change of Fund scale during the period (based on par value of fund certificate)	2276	17,000,000,000	53,000,000,000
	Thay đổi số lượng chứng chỉ quỹ trong kỳ Change of Number of Fund Certificates during the period	2277	1,700,000.00	700,000.00

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
	Thay đổi giá trị vốn trong kỳ (theo mệnh giá) Change in capital amount during the period (based on par value)	2278	17,000,000,000	53,000,000,000
	Số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ Number of Fund Certificates subscribed during the period	2277.1	2,700,000.00	1,200,000.00
	Giá trị vốn huy động thêm trong kỳ (theo mệnh giá) Net subscription amount in period (based on par value)	2278.1	27,000,000,000	12,000,000,000
	Số lượng chứng chỉ quỹ mua lại trong kỳ Number of Fund Certificates redeemed during the period	2277.2	(1,000,000.00)	(500,000.00)
	Giá trị vốn phải thanh toán trong kỳ khi đáp ứng lệnh của nhà đầu tư (theo mệnh giá) Net redemption amount in period (based on par value)	2278.2	(10,000,000,000)	(5,000,000,000)
3	Quy mô quỹ cuối kỳ Fund scale at the end of the period	2279	77,000,000,000	60,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2280	77,000,000,000	60,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2281	7,700,000.00	6,000,000.00
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	40.38%	35.00%
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	95.70%	99.02%
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	59.58%	55.33%
7	Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ Net asset value per Fund Certificate at the end of period	2285	20,204.63	13,857.10
8	Giá trị thị trường trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ Market value per Fund Certificate at the end of period	2286	21,480	13,950

Ghi chú / Notes:

(\* Các chỉ tiêu từ 1 đến 7 của "Chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động" đã được điều chỉnh để phản ánh số liệu trên cơ sở hoạt động tròn năm bằng cách nhân các chỉ tiêu này với 12 (đối với báo cáo tháng), 4 (đối với báo cáo quý), 2 (đối với báo cáo bán niên), 1 (đối với báo cáo năm).  
All Indicator starting from number 1 to 7 of "Investment performance Indicators" are annualized to reflect a rate that is based on a full year operation by multiplying these indicators with 12 (monthly report) or 4 (quarterly report) or 2 (semi-annual report) or 1 (annual report).

(\*\*) Không tính đến giá trị cam kết của các hợp đồng tương lai chỉ số.  
Excluding the committed value of the Index Futures contracts.

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorised Representative of Supervisory Bank



NH TMCP ĐT&PT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Hoàng Văn Sơn  
Phó giám đốc Chi nhánh

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý Quỹ  
Authorised Representative of Fund Management Company



Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc

**Phụ lục số XXVI. Mẫu báo cáo hoạt động đầu tư của quỹ ETF**  
**Appendix XXVI. Report on Exchange traded Fund's Investment Activities**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài và hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán*  
*(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds*

**THỐNG KÊ PHÍ GIAO DỊCH CỦA CÁC QUỸ**  
**Transaction Fee Statement in a Fund's investment activities**

*Từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 năm 2021*

**Tên Quỹ:** Quỹ ETF Vinacapital VN100  
**Fund name:** Vinacapital VN100 ETF  
**Tên Công ty quản lý quỹ:** Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
**Fund Management Company:** Vinacapital Fund Management Joint Stock Company  
**Tên ngân hàng giám sát:** Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
**Supervising bank:** Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch  
**Ngày lập báo cáo:** Ngày 13 tháng 01 năm 2022  
**Reporting Date:** 13-Jan-22

Số thứ tự No.	Tên (mã) các công ty chứng khoán (có giá trị giao dịch vượt quá 5% tổng giá trị giao dịch kỳ báo cáo) (with transaction value exceeding 5% of the Fund's total transaction value for the year)	Quan hệ với công ty quản lý quỹ Relationship with the Fund Management Company	Tỷ lệ giao dịch của quỹ qua từng công ty chứng khoán Percentage of transactions value at securities companies			Phí giao dịch bình quân Average transaction fee rate	Phí giao dịch bình quân trên thị trường Market average transaction fee rate
			Giá trị giao dịch trong kỳ báo cáo của quỹ Fund's transaction value for the year with each securities company	Tổng giá trị giao dịch trong kỳ báo cáo của quỹ (*) Fund's total transaction value for the year (*)	Tỷ lệ giao dịch của quỹ qua công ty chứng khoán trong kỳ báo cáo Percentage of the Fund's total transaction value for the year		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4)/(5)	(7)	(8)
1	Công ty CPCK Ngân Hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Không có liên quan	16,915,534,000	61,126,551,600	27.67%	0.15%	0.15% - 0.50%
2	Công ty CP CK VNDirect	Không có liên quan	1,464,729,000	61,126,551,600	2.40%	0.15%	0.15% - 0.50%
3	Công ty Cổ phần Chứng Khoán Bảo Việt	Không có liên quan	18,968,750,600	61,126,551,600	31.03%	0.15%	0.15% - 0.50%
4	Cty Cp Chứng khoán KIS Việt Nam	Không có liên quan	23,777,538,000	61,126,551,600	38.90%	0.15%	0.15% - 0.50%
<b>Tổng</b>			<b>61,126,551,600</b>		<b>100%</b>		

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
 Authorised Representative of Supervisory Bank

NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
 Hoàng Văn Sơn  
 Phó giám đốc Chi nhánh

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý quỹ  
 Authorised Representative of Fund Management Company

Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
 Brook Colin Taylor  
 Tổng Giám Đốc

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán  
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)

**BÁO CÁO VỀ THAY ĐỔI GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG**  
**REPORT ON CHANGE OF NET ASSET VALUE**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021/ As at 31 December 2021

<b>1 Tên Quỹ:</b>	<b>Quỹ ETF Vinacapital VN100</b>
Fund name:	Quỹ ETF Vinacapital VN100
<b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b>	<b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b>
Fund Management Company:	Vinacapital Fund Management Joint Stock Company
<b>3 Tên ngân hàng giám sát:</b>	<b>NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b>
Supervising bank:	Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
<b>4 Ngày lập báo cáo:</b>	<b>Ngày 13 tháng 01 năm 2022</b>
Reporting Date:	13-Jan-2022

Đơn vị tính: VND/%

STT NO	CHỈ TIÊU CRITERIA	Code	Năm 2021 Year 2021	Năm 2020 Year 2020
<b>I</b>	<b>Giá trị tài sản ròng Net Assest Value</b>	<b>2100</b>		
<b>1</b>	<b>Giá trị tài sản ròng (NAV) đầu kỳ Net Asset Value (NAV) at the beginning of period</b>	<b>2101</b>		
1.1	<i>của quỹ/ per Fund</i>	<i>2102</i>	83,142,618,161	-
1.2	<i>của một lô chứng chỉ quỹ/ per lot of Fund Certificate</i>	<i>2102.1</i>	1,385,710,303	-
1.3	<i>của một chứng chỉ quỹ/ per Fund Certificate</i>	<i>2103</i>	13,857.10	-
<b>2</b>	<b>Giá trị tài sản ròng (NAV) cuối kỳ Net Asset Value (NAV) at the end of period</b>	<b>2104</b>		
2.1	<i>của quỹ/ per Fund</i>	<i>2105</i>	155,575,633,980	83,142,618,161
2.2	<i>của một lô chứng chỉ quỹ/ per lot of Fund Certificate</i>	<i>2105.1</i>	2,020,462,779	1,385,710,303
2.3	<i>của một chứng chỉ quỹ/ per Fund Certificate</i>	<i>2106</i>	20,204.63	13,857.10
<b>3</b>	<b>Thay đổi giá trị tài sản ròng: Change of NAV during peridod, of which:</b>	<b>2107</b>		
3.1	<i>Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của Quỹ ETF trong kỳ Changes of NAV due to market fluctuation and the fund's investment during the period</i>	<i>2108</i>	37,504,851,166	22,352,286,647
3.2	<i>Thay đổi do các hoạt động liên quan đến đầu tư của Quỹ trong kỳ Changes of NAV due to fund s investment during the period</i>	<i>2109</i>	34,928,164,653	60,790,331,514.00
3.2.1	<i>Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do việc phân phối thu nhập của Quỹ cho các nhà đầu tư trong kỳ Change of net asset value due to ditribute the profit to investors during the period</i>	<i>2109.1</i>	-	-
3.2.2	<i>Thay đổi GTTSR do mua lại, phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ Change of NAV due to subcription, redemption during the period</i>	<i>2109.2</i>	34,928,164,653.00	60,790,331,514.00
<b>4</b>	<b>Thay đổi giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ Quỹ trong kỳ so với kỳ trước Change of NAV per Fund Certificate during peridod in comparision with the last period</b>	<b>2111</b>	6,347.53	13,857.10
<b>5</b>	<b>Giá trị tài sản ròng cao nhất/thấp nhất trong vòng 52 tuần gần nhất Highest/Lowest NAV within latest 52 weeks</b>	<b>2112</b>		
5.1	<i>Giá trị cao nhất (VND)/ Highest Value (VND)</i>	<i>2113</i>	155,575,633,980	83,142,618,161
5.2	<i>Giá trị thấp nhất (VND)/ Lowest Value (VND)</i>	<i>2114</i>	75,496,386,847	50,381,324,666
<b>II</b>	<b>Giá trị thị trường (giá đóng cửa cuối phiên giao dịch trong ngày báo cáo) của một chứng chỉ Quỹ Market value of a Fund Certificate (closing price of the last trading session of the reporting date)</b>	<b>2115</b>		
<b>1</b>	<i>Giá trị đầu kỳ Beginning perriod Value</i>	<i>2116</i>	13,950	12,600
<b>2</b>	<i>Giá trị cuối kỳ Ending period Value</i>	<i>2117</i>	21,480	13,950
<b>3</b>	<i>Thay đổi giá trị thị trường trong kỳ so với kỳ trước Change of market value in the period in comparision with the last period</i>	<i>2118</i>	7,530	1,350
<b>4</b>	<b>Chênh lệch giữa giá thị trường của chứng chỉ Quỹ và giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ Quỹ Difference between Market Value per Fund Certificate and NAV per Fund Certificate</b>	<b>2119</b>		
4.1	<i>Chênh lệch tuyệt đối (VND)/ Absolute difference (VND)</i>	<i>2120</i>	1,275.37	92.90
4.2	<i>Chênh lệch tương đối (mức độ chiết khấu (-)/thặng dư (+))/ Relative differnce (discount(-)/ premium(+))</i>	<i>2121</i>	6.31%	0.67%
<b>5</b>	<b>Giá trị thị trường cao nhất/thấp nhất trong vòng 52 tuần gần nhất Highest/lowest Market Value within latest 52 weeks</b>	<b>2122</b>		

5.1	Giá trị cao nhất (VND)/ Highest Value (VND)	2123	21,480	13,950
5.2	Giá trị thấp nhất (VND)/ Lowest Value (VND)	2124	13,000	9,600

**Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát**  
*Authorized Representative of Supervisory Bank*



**NH TMCP Đ&P.T Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa**  
 Hoàng Văn Sơn  
 Phó giám đốc Chi nhánh

**Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý Quỹ**  
*Authorized Representative of Fund Management Company*



**Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital**  
 Brook Colin Taylor  
 Tổng Giám Đốc