

Số/ No.: 20230324-01/ VCFM-ETFVN100

Tp. HCM Ngày 24 tháng 03 năm 2023
Ho Chi Minh City, 24 March 2023

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: 17th 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

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

Báo cáo hoạt động đầu tư năm 2022.

Annual Report on Investment activities for the year 2022.

3. Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Quỹ ETF/ Công ty Quản Lý Quỹ vào ngày 24/03/2023 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 website on 24 March 2023 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 2022.

Annual Report on Investment activities for the year 2022.

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)



Đình Gia Ninh

Trưởng bộ phận Kiểm Soát Nội Bộ
Head of Internal Control

BÁO CÁO THU NHẬP
STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

Năm 2022 / Year 2022

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 24 tháng 03 năm 2023
Reporting Date:	24-Mar-2023

Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ Investment income	01		(90,178,465,425)	39,186,607,888
1.1. Cổ tức được chia Dividend income	02		2,453,791,634	852,402,748
1.2. Tiền lãi được nhận Interest income	03		3,279,626	1,590,190
Lãi tiền gửi ngân hàng Interest income from bank deposits	03.1		3,279,626	1,590,190
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		100,400,041	12,497,807,854
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unrealized gain (losses) from investment revaluation	05		(92,735,936,726)	25,834,807,096
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		-	-
II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ INVESTMENT EXPENSES	10		95,409,402	65,132,471
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư Expense for purchasing and selling investments	11		95,409,402	65,132,471
Phí môi giới Brokerage fee	11.1		95,409,402	65,132,471
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		-	-



Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
2.5. Chi phí đầu tư khác Other investment expenses	15			
III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ OPERATING EXPENSES	20		2,434,375,540	1,616,624,251
3.1. Phí quản lý Quỹ mở Management fee	20.1		1,372,000,333	699,228,339
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở Custodian fee	20.2		318,041,397	292,387,060
<i>Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee</i>	<i>20.2.1</i>		240,000,000	240,000,000
<i>Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee</i>	<i>20.2.2</i>		60,541,566	27,699,975
<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>		17,499,831	24,687,085
3.3. Phí dịch vụ giám sát Supervising fee	20.3		66,000,000	66,000,000
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở Fund administrative fee	20.4		198,000,000	198,000,000
3.5. Phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Transfer agent fee	20.5		66,000,000	66,000,000
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở Other service fees	20.6		100,000,000	100,000,000
<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	50,000,000
<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	50,000,000
3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ ETF Meeting and General Meeting expense	20.7		34,602,239	-
3.8. Chi phí kiểm toán Audit fee	20.8		168,664,672	132,000,000
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		111,066,899	63,008,852
<i>Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives</i>	<i>20.10.01</i>		24,000,000	24,000,000
<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>		-	-
<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>		166,899	732,260
<i>Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses for information disclosure of the Fund</i>	<i>20.10.09</i>		-	-
<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>		47,900,000	-
<i>Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSD Additional registration fee paid to VSD</i>	<i>20.10.12</i>		9,000,000	-

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
Phí niêm yết Listing fee	20.10.13		30,000,000	30,000,000
Chi phí khác Other expenses	20.10.14		-	-
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT (23 = 01-10-20)	23		(92,708,250,367)	37,504,851,166
V. KẾT QUẢ THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC OTHER INCOME AND EXPENSE	24		-	-
5.1. Thu nhập khác Other income	24.1		-	-
5.2. Chi phí khác Other expenses	24.2		-	-
VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ PROFIT BEFORE TAX (30=23+24)	30		(92,708,250,367)	37,504,851,166
6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện Realized profit (losses)	31		27,686,359	11,670,044,070
6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện Unrealized profit (losses)	32		(92,735,936,726)	25,834,807,096
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN CORPORATE INCOME TAX	40		-	-
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN PROFIT AFTER TAX (41=30-40)	41		(92,708,250,367)	37,504,851,166

Người lập:



Nguyễn Tuấn Ngọc
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 2022/ As at 31 December 2022

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 24 tháng 03 năm 2023
Reporting Date: 24-Mar-2023

Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021
I. TÀI SẢN ASSETS	I			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền Cash at bank and cash equivalent	110		507,687,428	5,517,059,734
1.1. Tiền gửi ngân hàng Cash at bank	111		507,687,428	5,517,059,734
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		507,687,428	5,517,059,734
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		218,306,721,700	155,243,043,750
2.1. Các khoản đầu tư Investments	121		218,306,721,700	155,243,043,750
Cổ phiếu niêm yết Listed Shares	121.1		218,306,721,700	155,243,043,750
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		-	-



Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021
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		367,378,800	101,586,800
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		367,378,800	101,586,800
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		367,378,800	101,586,800
Dự thu cổ tức Dividend receivables	136.1		367,378,800	101,586,800
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		-	-

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021
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		-	-
TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS	100		219,181,787,928	160,861,690,284
II. NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES	II		-	-
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
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư Profit distribution payables	315		-	-
6. Chi phí phải trả Expense Accruals	316		173,400,000	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		167,400,000	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		6,000,000	5,400,000
Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGCK Accrued expense for annual listing fee at HOSE	316.6		-	-

- C. 2
 CÔNG TY
 PHÂN
 NHẬN
 CHỨNG CHỈ QUỸ
 - T.P.V

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021
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		273,733,869	257,046,763
Trích trước phải trả phí quản lý Accrued expense for Management fee	319.1		128,347,595	78,880,416
Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ mở Accrued expense for Custodian fee	319.2		20,000,000	24,135,459
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 phái 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		43,443,137	57,765,444
Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage	319.7		43,443,137	57,765,444
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		-	-
TỔNG NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES	300		447,133,869	5,286,056,304
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)	400		218,734,654,059	155,575,633,980

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021
1. Vốn góp của Nhà đầu tư Contributed capital	411		170,000,000,000	77,000,000,000
1.1 Vốn góp phát hành Capital from subscription	412		185,000,000,000	92,000,000,000
1.2 Vốn góp mua lại Capital from redemption	413		(15,000,000,000)	(15,000,000,000)
2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư Share premium	414		81,585,766,613	18,718,496,167
3. Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings	420		(32,851,112,554)	59,857,137,813
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	430		12,866.74	20,204.63
V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ DISTRIBUTED EARNINGS	440			
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 kể từ khi thành lập Quỹ mở đến kỳ lập báo cáo này Accumulated distributed profit/ assets	442		-	-
VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH OFF BALANCE SHEET ITEMS	VI			
1. Tài sản nhận thế chấp 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		17,000,000	7,700,000

Người lập



Nguyễn Tuấn Ngọc
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 2022 / Year 2022

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 24 tháng 03 năm 2023
Reporting Date: 24-Mar-2023

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư Cash flow from investing activities	I			
1. Lợi nhuận trước Thuế thu nhập doanh nghiệp Profit before income tax	01		(92,708,250,367)	37,504,851,166
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		92,808,692,112	(25,764,207,714)
(- 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		92,735,936,726	(25,834,807,096)
(+) Chi phí trích trước Increase of Accrued Expenses	04		72,755,386	70,599,382
3. Lợi nhuận từ hoạt động đầu tư trước thay đổi vốn lưu động Profit from investing activities before changes in working capital	05		100,441,745	11,740,643,452
(-) Tăng, (+) giảm đầu tư (Increase), Decrease Investments	20		(73,580,676)	(11,570,237,254)
(-) 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		(265,792,000)	(24,786,800)
(-) 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)	4,428,195,000



Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
(+) 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		-	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ Increase, (Decrease) in Subscription Payable to investors	14		(528,814,541)	528,814,541
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Increase, (Decrease) in Redemption payable to investors	15		-	-
(+) 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		45,331,720	38,103,633
(+) Tăng, (-) giảm Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp Increase, (Decrease) Income Tax Payment	18		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư (1+2+3) Net Cash flow from Investing activities	19		(5,150,608,752)	5,140,732,572
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính Cash flow from financing activities	II			
1. Tiền thu từ phát hành Chứng chỉ quỹ mở Receipts from subscriptions	31		141,236,446	135,525,603
2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở Payments for redemptions	32		-	(353,950)
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		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (1+2+3-4-5) Net cash outflows from financing activities	30		141,236,446	135,171,653
III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ Net Increase/Decrease in cash and cash equivalent for the period	40		(5,009,372,306)	5,275,904,225
IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ Cash and cash equivalents at the beginning of period	50		5,517,059,734	241,155,509
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ: Cash at bank of the beginning of period:	51		5,517,059,734	241,155,509

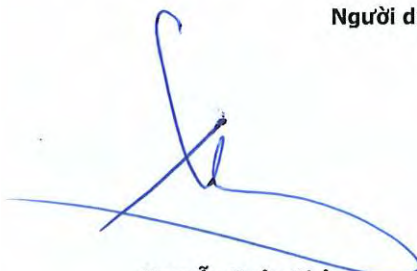
Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
-Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation	52		5,517,059,734	241,155,509
<i>Tiền gửi không kỳ hạn Demand deposit</i>	<i>52.1</i>		5,517,059,734	241,155,509
<i>Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng Deposits with term under three (03) months</i>	<i>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		-	-
V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ Cash and cash equivalents at the end of period	55		507,687,428	5,517,059,734
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: Cash at bank of the end of period:	56		507,687,428	5,517,059,734
-Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation	57		507,687,428	5,517,059,734
<i>Tiền gửi không kỳ hạn Demand deposit</i>	<i>57.1</i>		507,687,428	5,517,059,734
<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		-	-
VI. Thay đổi Tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ Changes in cash and cash equivalents in the period	60		(5,009,372,306)	5,275,904,225
Khác Others	80		-	-

Người lập



Nguyễn Tuấn Ngọc
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 2022 / Year 2022

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 24 tháng 03 năm 2023
 Reporting Date: 24-Mar-2023

STT No	Nội dung Item	Mã số Code	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
I	I. Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF (NAV) đầu kỳ Net Asset Value (NAV) at the beginning of period	4060	155,575,633,980	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	(92,708,250,367)	37,504,851,166
	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	(92,708,250,367)	37,504,851,166
	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	155,867,270,446	34,928,164,653
	III.1. Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ Quỹ ETF Increase from Subscription of Fund Certificate	4065	155,867,270,446	50,305,668,603
	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)
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	218,734,654,059	155,575,633,980
V	V. Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối kỳ NAV per unit at the end of period	4067.1	12,866.74	20,204.63

Người lập



Nguyễn Tuấn Ngọc
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 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 VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ ETF
REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022/ As at 31 December 2022

<p>1 Tên Quỹ: Fund name:</p> <p>2 Tên Công ty quản lý quỹ: Fund Management Company:</p> <p>3 Tên ngân hàng giám sát: Supervising bank:</p> <p>4 Ngày lập báo cáo: Reporting Date:</p>	<p>Quỹ ETF VinaCapital VN100 VinaCapital VN100 ETF</p> <p>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital VinaCapital Fund Management Joint Stock Company</p> <p>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch</p> <p>Ngày 24 tháng 03 năm 2023 24-Mar-2023</p>
---	--

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	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	%/ cùng kỳ năm trước %/ same period of last year
I	TÀI SẢN ASSETS	2200			
I.1	Tiền và các khoản tương đương tiền Cash and Cash Equivalents	2201	507,687,428	5,517,059,734	9.20%
	Tiền Cash	2202	-	-	-
	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2203	507,687,428	5,517,059,734	9.20%
	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	507,687,428	5,517,059,734	9.20%
	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	218,306,721,700	155,243,043,750	140.62%
	Cổ phiếu niêm yết Listed shares	2205.1	218,306,721,700	155,243,043,750	140.62%
	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, trả tức Dividend, coupon receivables	2206	367,378,800	101,586,800	361.64%
	Phải thu cổ tức Dividend receivables	2206.1	367,378,800	101,586,800	361.64%



STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	%/ 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 SGCK Prepaid expenses for listing fee at HOSE	2211.2	-	-	-
I.8	TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS	2212	219,181,787,928	160,861,690,284	136.25%
II	Nợ Liability	2213	-	-	-
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	447,133,869	857,861,304	52.12%
	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	-
	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	6,000,000	5,400,000	100.00%
	Phải trả phí quản lý cho công ty quản lý quỹ Management fee payable	2215.6	128,347,595	78,880,416	162.71%

STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	%/ 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	20,000,000	24,135,459	82.87%
	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	167,400,000	66,000,000	253.64%
	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	43,443,137	57,765,444	75.21%
	Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage	2215.16	43,443,137	57,765,444	75.21%
	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	-	-	-
II.3	TỔNG NỢ TOTAL LIABILITIES	2216	447,133,869	5,286,056,304	8.46%
III	Tài sản ròng của Quỹ (= I.8 - II.3) Net Asset Value (= I.8 - II.3)	2217	218,734,654,059	155,575,633,980	140.60%
IV	Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành Total Outstanding Fund Certificates	2218	17,000,000	7,700,000	220.78%



STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021 As at 31 December 2021	%/ 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	12,866.74	20,204.63	63.68%

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 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 2022 / Year 2022

1	Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF VinaCapital VN100 VinaCapital VN100 ETF
2	Tên Công ty quản lý quỹ: Fund Management Company:	Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital VinaCapital Fund Management Joint Stock Company
3	Tên ngân hàng giám sát: Supervising bank:	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia B
4	Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	Ngày 24 tháng 03 năm 2023 24-Mar-2023

Đơn vị tính/Currency: VND

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

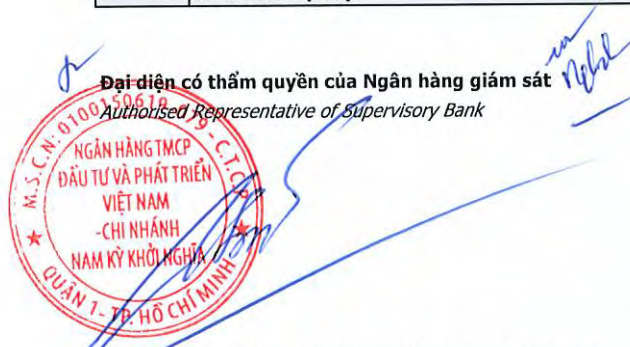
II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG / PROFIT AND LOSS REPORT

TT NO	Chi tiêu Indicators	Mã chi tiêu Code	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
I	Thu nhập từ hoạt động đầu tư Income from Investment Activities	2220	2,457,071,260	853,992,938
1	Cổ tức, trái tức được nhận Dividend Income, Interest Income from bonds	2221	2,453,791,634	852,402,748
	Cổ tức được nhận Dividends income	2221.1	2,453,791,634	852,402,748
	Trái tức được nhận Interest income from bonds	2221.2	-	-
2	Lãi được nhận Interest Income	2222	3,279,626	1,590,190
	Lãi tiền gửi ngân hàng Interest income from bank deposits	2222.1	3,279,626	1,590,190
	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	-	-
II	Chi phí Expenses	2224	2,529,784,942	1,681,756,722
1	Chi phí quản lý trả cho Công ty quản lý quỹ Management Fee paid to Fund Management Company	2225	1,372,000,333	699,228,339
2	Chi phí lưu ký, giám sát trả cho Ngân hàng Giám sát/VSD Custody fee, Supervising fee paid to Supervising Bank/VSD	2226	384,041,397	358,387,060
	Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	2226.1	240,000,000	240,000,000
	Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	2226.2	60,541,566	27,699,975
	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	2226.3	17,499,831	24,687,085
	Phí giám sát Supervisory fee	2226.4	66,000,000	66,000,000
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	364,000,000



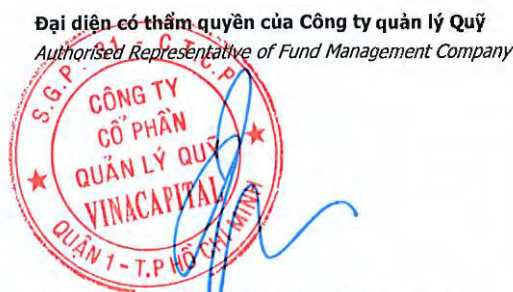
TT NO	Chi tiêu Indicators	Mã chi tiêu Code	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
	Chi phí quản trị Quỹ Fund Administration Fee	2227.1	198,000,000	198,000,000
	Chi phí dịch vụ Đại lý Chuyển nhượng Transfer Agency Fee	2227.2	66,000,000	66,000,000
	Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for iNAV calculation	2227.3	50,000,000	50,000,000
	Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for Index usage	2227.4	50,000,000	50,000,000
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán Audit fee	2228	168,664,672	132,000,000
5	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ báo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ Legal consultancy expenses, price feed fee, other valid expenses, remuneration paid to Fund's Board of Representatives	2229	24,000,000	24,000,000
	Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives	2229.1	24,000,000	24,000,000
	Chi phí cung cấp báo 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	34,602,239	3,276,592
	Chi phí họp Đại hội Quỹ Meeting expenses	2230.1	34,602,239	-
	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	-	-
	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	95,409,402	65,132,471
	Chi phí môi giới Brokerage fee	2231.1	95,409,402	65,132,471
	Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee	2231.2	-	-
8	Các loại chi phí khác Other expenses	2232	87,066,899	35,732,260
	Chi phí thiết lập Quỹ Set up Expenses	2232.1	-	-
	Phí niêm yết, đăng ký chứng khoán Listing, registration fees	2232.2	30,000,000	30,000,000
	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	166,899	732,260
	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	47,900,000	-
	Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSD/Additional registration fee paid to VSD	2232.B	9,000,000	-

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
III	Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (= I - II) Net Income from Investment Activities (= I - II)	2233	(72,713,682)	(827,763,784)
IV	Lãi / (lỗ) từ hoạt động đầu tư Gain / (Loss) from Investment Activities	2234	(92,635,536,685)	38,332,614,950
1	Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư Realised Gain / (Loss) from disposal of Investment	2235	100,400,041	12,497,807,854
2	Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ Unrealised Gain / (Loss) due to market price	2236	(92,735,936,726)	25,834,807,096
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	(92,708,250,367)	37,504,851,166
VI	Giá trị tài sản ròng đầu kỳ Net Asset Value at the beginning of period	2238	155,575,633,980	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	63,159,020,079	72,433,015,819
	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	(92,708,250,367)	37,504,851,166
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	155,867,270,446	34,928,164,653
	Thay đổi GTTSR do phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to subscription during the period	2239.11	155,867,270,446	50,305,668,603
	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)
VIII	Giá trị tài sản ròng cuối kỳ Net Asset Value at the end of period	2244	218,734,654,059	155,575,633,980
IX	Lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm) Average annual profit (only applicable to annual report)	2245	(92,708,250,367)	37,504,851,166
	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	-45.28%	35.94%



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

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022/ As at 31 December 2022

- 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 24 tháng 03 năm 2023**
Reporting Date: 24-Mar-2023

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
I	CỔ PHIẾU NIÊM YẾT LISTED SHARES	2246				
1.00	ACB	2246.1	460,775	21,900	10,090,972,500	4.60%
2.00	BID	2246.2	36,089	38,600	1,393,035,400	0.64%
3.00	BVH	2246.3	14,100	46,600	657,060,000	0.30%
4.00	BWE	2246.4	11,800	49,500	584,100,000	0.27%
5.00	CII	2246.5	42,700	12,900	550,830,000	0.25%
6.00	CTG	2246.6	119,371	27,250	3,252,859,750	1.48%
7.00	DBC	2246.7	34,198	14,100	482,191,800	0.22%
8.00	DCM	2246.8	24,600	26,500	651,900,000	0.30%
9.00	DGC	2246.9	37,723	58,900	2,221,884,700	1.01%
10.00	DGW	2246.1	16,200	37,750	611,550,000	0.28%
11.00	DHC	2246.11	12,075	32,800	396,060,000	0.18%
12.00	DIG	2246.12	64,649	14,300	924,480,700	0.42%
13.00	DPM	2246.13	30,700	42,950	1,318,565,000	0.60%
14.00	DXG	2246.14	85,770	12,750	1,093,567,500	0.50%

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
15.00	EIB	2246.15	149,400	27,950	4,175,730,000	1.91%
16.00	FPT	2246.16	149,514	76,900	11,497,626,600	5.25%
17.00	GAS	2246.17	16,200	101,500	1,644,300,000	0.75%
18.00	GEX	2246.18	90,046	12,400	1,116,570,400	0.51%
19.00	GMD	2246.19	45,500	45,400	2,065,700,000	0.94%
20.00	GVR	2246.2	33,600	13,800	463,680,000	0.21%
21.00	HCM	2246.21	41,050	20,000	821,000,000	0.37%
22.00	HDB	2246.22	286,515	15,950	4,569,914,250	2.08%
23.00	HDG	2246.23	22,204	31,400	697,205,600	0.32%
24.00	HNG	2246.24	129,900	4,160	540,384,000	0.25%
25.00	HPG	2246.25	514,893	18,000	9,268,074,000	4.23%
26.00	HPX	2246.26	31,200	4,600	143,520,000	0.07%
27.00	HSG	2246.27	85,720	11,550	990,066,000	0.45%
28.00	KBC	2246.28	79,666	24,200	1,927,917,200	0.88%
29.00	KDC	2246.29	24,370	65,000	1,584,050,000	0.72%
30.00	KDH	2246.3	78,970	26,500	2,092,705,000	0.95%
31.00	LPB	2246.31	244,624	13,100	3,204,574,400	1.46%
32.00	MBB	2246.32	402,075	17,100	6,875,482,500	3.14%
33.00	MSB	2246.33	292,764	12,500	3,659,550,000	1.67%
34.00	MSN	2246.34	102,920	93,000	9,571,560,000	4.37%
35.00	MWG	2246.35	176,400	42,900	7,567,560,000	3.45%
36.00	NKG	2246.36	40,460	12,250	495,635,000	0.23%
37.00	NLG	2246.37	44,512	31,000	1,379,872,000	0.63%
38.00	NVL	2246.38	125,389	14,000	1,755,446,000	0.80%

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
39.00	OCB	2246.39	126,800	18,000	2,282,400,000	1.04%
40.00	PC1	2246.4	29,654	20,200	599,010,800	0.27%
41.00	PDR	2246.41	45,346	13,600	616,705,600	0.28%
42.00	PLX	2246.42	24,100	31,700	763,970,000	0.35%
43.00	PNJ	2246.43	45,733	89,900	4,111,396,700	1.88%
44.00	POW	2246.44	85,800	10,650	913,770,000	0.42%
45.00	PVD	2246.45	51,012	17,850	910,564,200	0.42%
46.00	PVT	2246.46	32,500	22,000	715,000,000	0.33%
47.00	REE	2246.47	26,875	71,500	1,921,562,500	0.88%
48.00	SAB	2246.48	11,800	166,900	1,969,420,000	0.90%
49.00	SAM	2246.49	73,528	6,010	441,903,280	0.20%
50.00	SBT	2246.5	56,710	14,500	822,295,000	0.38%
51.00	SHB	2246.51	401,235	9,950	3,992,288,250	1.82%
52.00	SSB	2246.52	255,047	32,900	8,391,046,300	3.83%
53.00	SSI	2246.53	171,798	17,700	3,040,824,600	1.39%
54.00	STB	2246.54	305,800	22,500	6,880,500,000	3.14%
55.00	TCB	2246.55	366,400	25,850	9,471,440,000	4.32%
56.00	TCH	2246.56	75,888	6,790	515,279,520	0.24%
57.00	TPB	2246.57	143,487	21,050	3,020,401,350	1.38%
58.00	VCB	2246.58	84,449	80,000	6,755,920,000	3.08%
59.00	VCG	2246.59	37,210	17,250	641,872,500	0.29%
60.00	VCI	2246.6	52,970	23,250	1,231,552,500	0.56%
61.00	VHC	2246.61	16,400	69,800	1,144,720,000	0.52%
62.00	VHM	2246.62	175,250	48,000	8,412,000,000	3.84%

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
63.00	VIB	2246.63	188,590	19,000	3,583,210,000	1.63%
64.00	VIC	2246.64	153,312	53,800	8,248,185,600	3.76%
65.00	VJC	2246.65	44,000	109,500	4,818,000,000	2.20%
66.00	VND	2246.66	154,660	13,500	2,087,910,000	0.95%
67.00	VNM	2246.67	134,022	76,100	10,199,074,200	4.65%
68.00	VPB	2246.68	698,955	17,900	12,511,294,500	5.71%
69.00	VPI	2246.69	19,330	53,800	1,039,954,000	0.47%
70.00	VRE	2246.7	148,900	26,300	3,916,070,000	1.79%
	TỔNG TOTAL	2247	8,436,203		218,306,721,700	99.60%
II	CỔ PHIẾU CHƯA NIÊM YẾT UNLISTED SHARES	2248				
	TỔNG TOTAL	2249				
	TỔNG CÁC LOẠI CỔ PHIẾU TOTAL	2250	8,436,203		218,306,721,700	99.60%
III	TRÁI PHIẾU BONDS	2251				
1	Trái phiếu niêm yết Listed bonds	2251.1	-		-	-
2	Trái phiếu chưa niêm yết Unlisted bonds	2251.2	-		-	-
	TỔNG TOTAL	2252	-		-	-
IV	CÁC LOẠI CHỨNG KHOÁN KHÁC OTHER SECURITIES	2253				
1	Quyền mua Rights	2253.1	-		-	-
2	Chỉ tiết loại hợp đồng phái sinh Index future contracts	2253.2	-		-	-
	TỔNG TOTAL	2254	-		-	-
	TỔNG CÁC LOẠI CHỨNG KHOÁN TOTAL TYPES OF SECURITIES	2255	8,436,203		218,306,721,700	99.60%
V	CÁC TÀI SẢN KHÁC OTHER ASSETS	2256				
1	Cổ tức được nhận Dividend receivables	2256.1			367,378,800	0.17%
2	Lãi trái phiếu được nhận Coupon receivables	2256.2			-	-

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
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				
	TỔNG TOTAL	2257			367,378,800	0.17%
VI	TIỀN CASH	2258				
1	Tiền, tương đương tiền Cash, Cash Equivalents	2259			507,687,428	0.23%
1.1	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2259.1			507,687,428	0.23%
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				
	TỔNG TOTAL	2262			507,687,428	0.23%
VII	Tổng giá trị danh mục Total value of portfolio	2263			219,181,787,928	100.00%

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 2022 / Year 2022

- 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 24 tháng 03 năm 2023**
Reporting Date: 24-Mar-2023

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 BÀN LẠI / REPORT ON BORROWING OPERATION, REPO/REVERSE REPO TRANSACTIONS

STT No.	Nội dung hoạt động (nếu chi tiết theo mục tiêu và đối tác) Description	Mã chỉ 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 (nếu 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 (nếu 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 (nếu 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 (nếu 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

VIỆT NAM
- CHI NHÁNH
NAM KỶ KHỞI NGHĨA

QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

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

QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

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

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

Năm 2022 / Year 2022

1 Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF VinaCapital VN100 VinaCapital VN100 ETF
2 Tên Công ty quản lý quỹ: Fund Management Company:	Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital VinaCapital Fund Management Joint Stock Company
3 Tên ngân hàng giám sát: Supervising bank:	NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
4 Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	Ngày 24 tháng 03 năm 2023 24-Mar-2023

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 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
I	Các chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động Investment performance indicators	2264		
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	0.19%	0.34%
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	0.18%	0.35%
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	0.08%	0.13%
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	0.01%	0.02%
6	Tỷ lệ chi phí /Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Expense/Average NAV (%)	2269	1.24%	1.61%
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	16.23%	53.94%
II	Các chỉ tiêu khác Other indicators	2272		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ Fund scale at the beginning of the period	2273	77,000,000,000	60,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2274	77,000,000,000	60,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2275	7,700,000.00	6,000,000.00
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	93,000,000,000	17,000,000,000
	Thay đổi số lượng chứng chỉ quỹ trong kỳ Change of Number of Fund Certificates during the period	2277	9,300,000.00	1,700,000.00

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
	Thay đổi giá trị vốn trong kỳ (theo mệnh giá) Change in capital amount during the period (based on par value)	2278	93,000,000,000	17,000,000,000
	Số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ Number of Fund Certificates subscribed during the period	2277.1	9,300,000.00	2,700,000.00
	Giá trị vốn huy động thêm trong kỳ (theo mệnh giá) Net subscription amount in period (based on par value)	2278.1	93,000,000,000	27,000,000,000
	Số lượng chứng chỉ quỹ mua lại trong kỳ Number of Fund Certificates redeemed during the period	2277.2		(1,000,000.00)
	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)
3	Quy mô quỹ cuối kỳ Fund scale at the end of the period	2279	170,000,000,000	77,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2280	170,000,000,000	77,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2281	17,000,000.00	7,700,000.00
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	12.35%	40.38%
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	48.80%	95.70%
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	21.60%	59.58%
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	12,866.74	20,204.63
8	Giá trị thị trường trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ Market value per Fund Certificate at the end of period	2286	12,950	21,480

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

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



NH TMCP ĐT&PT 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

(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 THAY ĐỔI GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG
REPORT ON CHANGE OF NET ASSET VALUE
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022/ As at 31 December 2022

1 Tên Quỹ:	Quỹ ETF VinaCapital VN100
Fund name:	Quỹ ETF VinaCapital VN100
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 24 tháng 03 năm 2023
Reporting Date:	24-Mar-2023

Đơn vị tính: VND/%

STT NO	CHỈ TIÊU CRITERIA	Code	Năm 2022 Year 2022	Năm 2021 Year 2021
I	Giá trị tài sản ròng Net Assest Value	2100		
1	Giá trị tài sản ròng (NAV) đầu kỳ Net Asset Value (NAV) at the beginning of period	2101		
1.1	<i>của quỹ/ per Fund</i>	<i>2102</i>	155,575,633,980	83,142,618,161
1.2	<i>của một lô chứng chỉ quỹ/ per lot of Fund Certificate</i>	<i>2102.1</i>	2,020,462,779	1,385,710,303
1.3	<i>của một chứng chỉ quỹ/ per Fund Certificate</i>	<i>2103</i>	20,204.63	13,857.10
2	Giá trị tài sản ròng (NAV) cuối kỳ Net Asset Value (NAV) at the end of period	2104		
2.1	<i>của quỹ/ per Fund</i>	<i>2105</i>	218,734,654,059	155,575,633,980
2.2	<i>của một lô chứng chỉ quỹ/ per lot of Fund Certificate</i>	<i>2105.1</i>	1,286,674,436	2,020,462,779
2.3	<i>của một chứng chỉ quỹ/ per Fund Certificate</i>	<i>2106</i>	12,866.74	20,204.63
3	Thay đổi giá trị tài sản ròng: Change of NAV during perriod, of which:	2107		
3.1	<i>Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của Quỹ ETF trong kỳ</i> <i>Changes of NAV due to market fluctuation and the fund's investment during the period</i>	<i>2108</i>	(92,708,250,367)	37,504,851,166
3.2	<i>Thay đổi do các hoạt động liên quan đến đầu tư của Quỹ trong kỳ</i> <i>Changes of NAV due to fund's investment during the period</i>	<i>2109</i>	155,867,270,446	34,928,164,653.00
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</i> <i>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</i> <i>Change of NAV due to subcription, redemption during the period</i>	<i>2109.2</i>	155,867,270,446.00	34,928,164,653.00
4	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 perriod in comparision with the last period	2111	(7,337.89)	6,347.53
5	Giá trị tài sản ròng cao nhất/thấp nhất trong vòng 52 tuần gần nhất Highest/Lowest NAV within latest 52 weeks	2112		
5.1	<i>Giá trị cao nhất (VND)/ Highest Value (VND)</i>	<i>2113</i>	251,585,792,475	155,575,633,980
5.2	<i>Giá trị thấp nhất (VND)/ Lowest Value (VND)</i>	<i>2114</i>	146,331,872,842	75,496,386,847
II	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)	2115		
1	<i>Giá trị đầu kỳ</i> <i>Beginning perriod Value</i>	<i>2116</i>	21,480	13,950
2	<i>Giá trị cuối kỳ</i> <i>Ending period Value</i>	<i>2117</i>	12,950	21,480
3	<i>Thay đổi giá trị thị trường trong kỳ so với kỳ trước</i> <i>Change of market value in the period in comparision with the last period</i>	<i>2118</i>	(8,530)	7,530
4	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	2119		
4.1	<i>Chênh lệch tuyệt đối (VND)/ Absolute difference (VND)</i>	<i>2120</i>	83.26	1,275.37
4.2	<i>Chênh lệch tương đối (mức độ chiết khấu (-)/thặng dư (+))/ Relative diffemce (discount(-)/ premium(+))</i>	<i>2121</i>	0.65%	6.31%
5	Giá trị thị trường cao nhất/thấp nhất trong vòng 52 tuần gần nhất Highest/lowest Market Value within latest 52 weeks	2122		

5.1	Giá trị cao nhất (VND)/ Highest Value (VND)	2123	21,180	21,480
5.2	Giá trị thấp nhất (VND)/ Lowest Value (VND)	2124	11,690	13,460

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 Colln 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 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

THÔNG 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 2022

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 24 tháng 03 năm 2023
Reporting Date: 24-Mar-23

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	28,350,901,500	114,308,660,200	24.80%	0.15%	0.15% - 0.50%
2	Công ty Cổ phần Chứng Khoán Bảo Việt	Không có liên quan	31,844,067,700	114,308,660,200	27.86%	0.15%	0.15% - 0.50%
3	Cty Cp Chứng khoán KIS Việt Nam	Không có liên quan	54,113,691,000	114,308,660,200	47.34%	0.15%	0.15% - 0.50%
Tổng			114,308,660,200		100%		

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