

QUỸ ETF IPAAM VN100
ETF IPAAM VN100 FUND
Số/No: 47 /2025/CV-IPAAM

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom – Happiness

Hà Nội, ngày 07 tháng 03 năm 2025
Hanoi, 07 March 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ PERIODIC INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/*The State Securities Commission*
- Sở Giao dịch chứng khoán TP. HCM/*Ho Chi Minh City Stock Exchange*

- Tên Công ty Quản lý quỹ: Công Ty TNHH MTV Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán I.P.A
Fund Management Company name: I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
- Tên quỹ/ *Fund name*: Quỹ ETF IPAAM VN100/*ETF IPAAM VN100 Fund*
- Mã chứng khoán/ *Security Symbol*: FUEIP100
- Địa chỉ trụ sở chính/ *Address*: số 1 Nguyễn Thượng Hiền, Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội
- Điện thoại/ *Telephone*: (84-24) 7305 6188
- Email/ *email*: support@ipa.com.vn Website/*Website*: <https://ipaam.com.vn/vi/home/>
- Nội dung thông tin công bố: Báo cáo hoạt động đầu tư tháng 02/2025
Content of Information disclosure: Report on investment activities – February/2025
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty /Quỹ vào ngày 07/03/2025 tại đường dẫn
: <https://ipaam.com.vn/vi/home/>
This information was disclosed on Company/Fund's Portal on date 07/03/2025 Available at:
<https://ipaam.com.vn/vi/home/>

Chúng tôi 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 declare that all information provided in this paper is true and accurate; I shall be legally responsible for any misrepresentation.

Tài liệu đính kèm: Báo cáo hoạt động đầu tư tháng 02/2025
Attachment: Report on investment activities – February/2025

Nơi nhận/ *Recipients*:
- Như trên/*As above*;
- Lưu HC/*Archived*.

ĐẠI DIỆN CÔNG TY TNHH MTV
QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN I.P.A
Representative of I.P.A Securities Investment Fund
Management Limited Company
Người được ủy quyền công bố thông tin
Person authorized to disclose information



Kế toán trưởng/*Chief Accountant*
Nguyễn Thị Thúy Lan

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated on 16 Nov 2020 by Ministry of Finance)

BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ
REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES

Tháng 02 năm 2025 / Feb 2025

1	Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF IPAAM VN100 IPAAM VN100 ETF
2	Tên Công ty Quản lý Quỹ: Fund Management Company:	Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
3	Ngân hàng Giám sát: Supervising bank:	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
4	Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	05/03/2025 05 Mar 2025

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

I. BÁO CÁO VỀ TÀI SẢN CỦA QUỸ/ ASSET REPORT

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	Chi tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Tại ngày 28 tháng 02 năm 2025 As at 28 Feb 2025	Tại ngày 31 tháng 01 năm 2025 As at 31 Jan 2025	%/cùng kỳ năm trước %/against last year
I	Tài sản Assets	2200			
I.1	Tiền và các khoản tương đương tiền Cash and cash equivalents	2201	72,659,910	1,692,606,598	18.02%
	Tiền Cash	2202			
	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2203	72,659,910	1,692,606,598	18.02%
	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	72,659,910	1,692,606,598	18.02%
	Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives	2203.4			
	Tài khoản phong tỏa Escrow account	2203.5			
	Các khoản tương đương tiền Cash equivalents	2204			
I.2	Các khoản đầu tư (kê chi tiết) Investments	2205	51,714,076,150	50,697,873,690	100.38%



	Cổ phiếu niêm yết Listed shares	2205.1	51,714,076,150	50,686,963,440	100.50%
	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 Deposit with term over three (03) months	2205.5			
	Quyền mua chứng khoán Investment - Rights	2205.6		10,910,250	
	Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts	2205.7			
	Đầu tư khác Other Investments	2205.8			
I.3	Thu từ cho thuê bất động sản đầu tư (không áp dụng) Receivables from rental of investment property (not applicable)				
I.4	Cổ tức, trái tức được nhận Dividend, Coupon Receivables	2206	8,830,000	11,050,000	
	Phải thu cổ tức Dividend receivables	2206.1	8,830,000	11,050,000	
	Phải thu trái tức Coupon receivables	2206.2			
I.5	Lãi được nhận Interest receivables	2207			
	Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Interest receivable from deposit with term less than three (03) months	2207.1			
	Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Interest receivables from deposit with term more than three (03) months	2207.2			
	Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi Interest receivable from Certificates of Deposits	2207.3			
I.6	Tiền bán bất động sản chờ thu (không áp dụng) Real Estate Proceeds Receivables (not applicale)	2209			
I.7	Tiền bán chứng khoán chờ thu Securities Trading Receivables	2208			
I.8	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 debt	2210.2			
	Các khoản khác Others	2210.3			
I.9	Các tài sản khác Other assets	2211	25,150,680	27,452,053	100.27%

	Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua	2211.1			
	Receivable from AP/Investors on securities on hold				
	Trả trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD	2211.2			
	Prepaid expense for security registration at VSD				
	Trả trước giá dịch vụ đăng ký niêm yết gửi HOSE	2211.3			
	Prepaid expense for listed registration at HOSE				
	Trả trước giá dịch vụ quản lý niêm yết gửi HOSE	2211.4	25,150,680	27,452,053	100.27%
	Prepaid expense for listed management at HOSE				
	Trả trước lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động Quỹ ETF	2211.5			
	Prepaid expense for Prepaid expense for Register fee for ETF operation to SSC				
	Trả trước phí kiểm toán	2211.6			
	Prepaid for audit fee				
I.10	TỔNG TÀI SẢN	2212	51,820,716,740	52,428,982,341	99.76%
	TOTAL ASSETS				
II	Nợ	2213			
	Liabilities				
II.1	Tiền phải thanh toán mua bất động sản (không áp dụng)				
	Real Estate Trading Payables (not applicable)				
II.2	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán	2214		1,553,214,000	
	Securities Trading Payables				
II.3	Các khoản phải trả khác	2215	231,424,334	180,226,733	112.00%
	Other payables				
	Phải trả nhà đầu tư	2215.1			
	Payables to investors				
	Phải trả cho nhà đầu tư về mua chứng chỉ quỹ	2215.1.1			
	Payables to investors for subscription				
	Phải trả nhà đầu tư trên cổ tức đã thu	2215.1.2			
	Payables to investors for collected dividend				
	Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ	2215.1.3			
	Redemption payable to investors				
	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	2215.2	1,200,000	600,000	100.00%
	Taxes Payables and obligations to the State Budget				
	Phải trả phí phát hành, mua lại chứng chỉ quỹ cho Đại lý phân phối và Công ty quản lý quỹ	2215.3			
	Subscription and Redemption fee payable to distributors and Fund Management Company				
	Phải trả phí cho các Đại lý phân phối về mua bán Chứng chỉ quỹ	2215.3.1			
	Subscription and Redemption fee payable to distributors				

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	10,800,000	5,400,000	100.00%	
Phải trả phí quản lý cho công ty quản lý quỹ Management fee payable	2215.6	48,851,938	25,395,594	101.13%	
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		1,941,542		
Phải trả phí môi giới Broker fee payable	2215.9.1		1,941,542		
Phải trả phí thanh toán bù trừ chứng khoán Clearing settlement fee payables	2215.9.2				
Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ ETF Accrued expenses for Custodian services	2215.10	20,000,000	20,465,965	100.00%	
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		465,965		
Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD Custodian service - VSD fee	2215.10.3				
Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD về quản lý vị thế và tài sản ký quỹ cho các hợp đồng phái sinh Custodian service - VSD fee for position and margin management of index future contracts	2215.10.4				
Phải trả phí kiểm toán Audit fee payable	2215.11	88,514,812	78,304,392	140.42%	
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	11,000,000	5,500,000	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	13,620,576	9,784,964	95.76%	
Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage	2215.16	13,620,576	9,784,964	95.76%	
Dự chi phí dịch vụ tạo lập thị trường Accrued expense for market maker services	2215.17				

VI
A
A
T
=
=/
VC
PH
N
P
P

Phải trả khác Other payable	2215.18	1,816,432	1,049,312	98.76%
Phải trả phí báo giá Price feed fee payable	2215.18.1			
Trích trước phí công tác, họp của Ban đại diện Accrued expenses for Fund's Board of Representatives travelling, meeting	2215.18.2			
Trích trước phí quản lý thường niên trả UBCKNN Accrued expenses for annual fee pay to SSC	2215.18.3	1,616,432	849,312	98.60%
Trích trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD Accrued expense for security registration at VSD	2215.18.4			
Lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động quỹ ETF trả UBCKNN Register fee for ETF operation payable to SSC	2215.18.5			
Phí dịch vụ đăng ký chứng khoán trả VSD Security register fee payable to VSD	2215.18.6			
Phải trả, phải nộp khác Other payables	2215.18.7	200,000	200,000	100.00%
Chi phí phải trả khác của công ty QLQ Other expenses	2215.18.8			
Phải trả giá dịch vụ đăng ký niêm yết gửi HOSE Accrued expense for listed registration at HOSE	2215.18.9			
Vay ngắn hạn Short-term loans	2215.19			
Gốc khoản vay ngắn hạn Short-term loans Principal	2215.19.1			
Trích trước lãi vay ngắn hạn Accrued Interest Expense	2215.19.2			
II.4 TỔNG NỢ TOTAL LIABILITIES	2216	231,424,334	1,733,440,733	112.00%
Tài sản ròng của Quỹ (= I.10 - II.4) Net Asset Value (= I.10 - II.4)	2217	51,589,292,406	50,695,541,608	99.71%
Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành Total Outstanding Fund Certificates	2218	5,300,000	5,300,000	92.98%
Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ (III/V) Net asset value per Fund certificate (III/V)	2219	9,733.82	9,565.19	107.24%

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



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

Võ Trí Thanh

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



CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN I.P.A

CHỦ TỊCH
Phạm Minh Hương

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 Nov 2020 by Ministry of Finance)

BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ
REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES

Tháng 02 năm 2025 / Feb 2025

1	Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF IPAAM VN100 IPAAM VN100 ETF
2	Tên Công ty Quản lý Quỹ: Fund Management Company:	Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
3	Ngân hàng Giám sát: Supervising bank:	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
4	Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	05/03/2025 05 Mar 2025

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

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Tháng 02 năm 2025 Feb 2025	Tháng 01 năm 2025 Jan 2025	Lũy kế từ đầu năm Accumulated figure from the beginning of the year
I	Thu nhập từ hoạt động đầu tư Income from Investment Activities	2220	16,291,424	47,417	16,338,841
1	Thu từ bất động sản cho thuê (không áp dụng) Income from rental property (not applicable)				
2	Cổ tức, trái tức được nhận Dividend, Coupon	2221	16,197,250		16,197,250
	Cổ tức được nhận Dividend received	2221.1	16,197,250		16,197,250
	Trái tức được nhận Coupon received	2221.2			
3	Lãi được nhận Income from Interest	2222	94,174	47,417	141,591
	Lãi tiền gửi ngân hàng Income from Bank Deposit	2222.1	94,174	47,417	141,591
	Lãi chứng chỉ tiền gửi Interest from Certificates of Deposit	2222.2			
4	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			

5	Chi phí dịch vụ định giá bất động sản (không áp dụng) Real estate valuation service fees (not applicable)				
6	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán Audit fee	2228	10,210,420	11,304,392	21,514,812
7	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 quotation fee, other valid expenses, remuneration payable to fund representative board	2229	6,000,000	6,000,000	12,000,000
	<i>Thù lao trả cho ban đại diện quỹ Remuneration for Fund's Board of Representatives</i>	2229.1	6,000,000	6,000,000	12,000,000
	<i>Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán Price feed fee Expenses</i>	2229.2			
	<i>Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý Legal consultancy expenses</i>	2229.3			
8	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 propectus, 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			
	<i>Chi phí họp Đại hội Quỹ Meeting expense</i>	2230.1			
	<i>Phí báo cáo thường niên Annual report expense</i>	2230.2			
	<i>Chi phí họp, công tác của ban đại diện Quỹ Fund's Board of Representatives meeting, travelling expense</i>	2230.3			
	<i>Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses for information disclosure of the Fund</i>	2230.4			
	<i>Phí thiết kế, in ấn, gửi thư... Designing, printing, posting... Expense</i>	2230.5			
9	Chi phí liên quan đến thực hiện các giao dịch tài sản của quỹ Expenses related to execution of fund's asset transactions	2231		5,881,794	5,881,794
	<i>Chi phí môi giới Brokerage fee expense</i>	2231.1		5,881,794	5,881,794
	<i>Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee</i>	2231.2			
10	Các loại chi phí khác Other expenses	2232	3,112,493	5,787,149	8,899,642

	Chi phí thiết lập Quỹ Set up Expenses	2232.1			
	Phí niêm yết, phí đăng ký chứng khoán Listing fee, registration fee	2232.2	2,301,373	2,547,947	4,849,320
	Phí quản lý thường niên phải trả cho UBCKNN Annual management fee paid to SSC	2232.3	767,120	849,312	1,616,432
	Phí ngân hàng Bank charges	2232.4	44,000	189,890	233,890
	Chi phí lãi vay Borrowing Interest Expenses	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		2,200,000	2,200,000
	Phí đăng ký chứng khoán bổ sung và/hoặc hủy đăng ký chứng khoán một phần trả VSD Additional securities registration and/or partial securities deregistration paid to VSD	2232.8			
III	Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (= I - II) Net Income from Investment Activities (= I - II)	2233	(82,167,662)	(112,099,538)	(194,267,200)
IV	Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư Gain / (Loss) from Investment Activities	2234	975,918,460	(25,352,910)	950,565,550
1	Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư hoặc chuyển nhượng bất động sản Realised Gain / (Loss) from disposal of investment or real estate transfer	2235		(107,416,183)	(107,416,183)
	Lãi (lỗ) bán các khoản đầu tư Realized gain (losses) from sales investments	2235.1		(107,416,183)	(107,416,183)
	Lãi (lỗ) trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ Realized gain (losses) from exchange trade fund certificate	2235.2			
	Lãi (lỗ) giao dịch chứng khoán hạn chế trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ Realized gain (losses) from restricted securities transaction	2235.3			
2	Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ Unrealised Gain / (Loss) due to market price	2236	975,918,460	82,063,273	1,057,981,733
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	893,750,798	(137,452,448)	756,298,350
VI	Giá trị tài sản ròng đầu kỳ Net Asset Value at the beginning of period	2238	50,695,541,608	50,832,994,056	50,832,994,056

VII	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ trong kỳ Change of Net Asset Value of the Fund during the period	2239	893,750,798	(137,452,448)	756,298,350
	Trong đó: In which:	2240			
1	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động đầu tư trong kỳ Change of Net Asset Value due to investment activities during the period	2241	893,750,798	(137,452,448)	756,298,350
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				
3	Thay đổi giá trị tài sản ròng do phát hành thêm/mua lại chứng chỉ quỹ Change of Net Asset Value due to subscription/redemption during the period	2242			
	Thay đổi giá trị tài sản ròng do phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to subscription during the period	2242.1			
	Thay đổi giá trị tài sản ròng do mua lại Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to redemption during the period	2242.2			
VIII	Giá trị tài sản ròng cuối kỳ Net Asset Value at the end of period	2243	51,589,292,406	50,695,541,608	51,589,292,406
IX	Lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm) Average annual profit (only applicable to annual report)	2244			
	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)	2245			

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



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

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



CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN I.P.A

CHỦ TỊCH

Phạm Minh Hương

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 Nov 2020 by Ministry of Finance)

BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ
REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES

Tại ngày 28 tháng 02 năm 2025 / As at 28 Feb 2025

1	Tên quỹ: Fund name:	Quỹ ETF IPAAM VN100 IPAAM VN100 ETF
2	Tên Công ty quản lý quỹ: Fund Management Company:	Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
3	Tên ngân hàng giám sát: Supervising bank:	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
4	Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	05/03/2025 05 Mar 2025

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

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No.	Loại tài sản (nêu chi tiết) 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	Bất động sản đầu tư (không áp dụng) Real estate investment (not applicable)					
II	Cổ phiếu niêm yết, đăng ký giao dịch, chứng chỉ quỹ niêm yết Listed shares, trading registration shared, listed fund certificates	2246				
1	ACB	2246.1	105,086.00	26,000	2,732,236,000	5.27%
2	BCG	2246.2	18,370.00	5,760	105,811,200	0.20%
3	BID	2246.3	7,277.00	40,950	297,993,150	0.58%
4	BVH	2246.4	1,800.00	56,600	101,880,000	0.20%
5	CMG	2246.5	2,500.00	44,400	111,000,000	0.21%
6	CTG	2246.6	21,077.00	41,500	874,695,500	1.69%
7	DBC	2246.7	6,113.00	29,600	180,944,800	0.35%
8	DCM	2246.8	3,400.00	35,350	120,190,000	0.23%
9	DGC	2246.9	6,044.00	111,500	673,906,000	1.30%
10	DGW	2246.10	3,020.00	39,800	120,196,000	0.23%
11	DIG	2246.11	12,774.00	19,900	254,202,600	0.49%
12	DPM	2246.12	4,600.00	36,700	168,820,000	0.33%
13	DXG	2246.13	22,573.00	16,300	367,939,900	0.71%
14	EIB	2246.14	39,037.00	21,300	831,488,100	1.60%

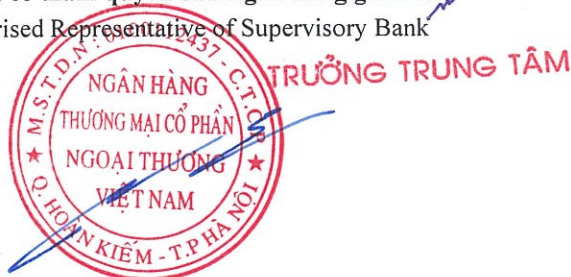
15	EVF	2246.15	19,816.00	11,000	217,976,000	0.42%
16	FPT	2246.16	32,496.00	140,300	4,559,188,800	8.80%
17	FRT	2246.17	1,785.00	183,000	326,655,000	0.63%
18	GAS	2246.18	2,960.00	68,000	201,280,000	0.39%
19	GEX	2246.19	16,885.00	22,750	384,133,750	0.74%
20	GMD	2246.20	9,266.00	60,700	562,446,200	1.09%
21	GVR	2246.21	4,200.00	33,400	140,280,000	0.27%
22	HAG	2246.22	16,600.00	13,000	215,800,000	0.42%
23	HCM	2246.23	9,390.00	31,150	292,498,500	0.56%
24	HDB	2246.24	68,549.00	23,050	1,580,054,450	3.05%
25	HDG	2246.25	5,302.00	28,150	149,251,300	0.29%
26	HHV	2246.26	9,651.00	12,650	122,085,150	0.24%
27	HPG	2246.27	91,926.00	28,000	2,573,928,000	4.97%
28	HSG	2246.28	13,853.00	19,050	263,899,650	0.51%
29	KBC	2246.29	14,066.00	29,700	417,760,200	0.81%
30	KDC	2246.30	3,894.00	58,500	227,799,000	0.44%
31	KDH	2246.31	14,222.00	33,500	476,437,000	0.92%
32	LPB	2246.32	74,045.00	36,150	2,676,726,750	5.17%
33	MBB	2246.33	87,787.00	23,000	2,019,101,000	3.90%
34	MSB	2246.34	61,144.00	11,350	693,984,400	1.34%
35	MSN	2246.35	20,640.00	67,700	1,397,328,000	2.70%
36	MWG	2246.36	30,500.00	58,300	1,778,150,000	3.43%
37	NAB	2246.37	31,100.00	17,700	550,470,000	1.06%
38	NKG	2246.38	12,048.00	15,900	191,563,200	0.37%
39	NLG	2246.39	7,578.00	34,700	262,956,600	0.51%
40	OCB	2246.40	35,400.00	11,250	398,250,000	0.77%
41	PAN	2246.41	3,500.00	28,250	98,875,000	0.19%
42	PCI	2246.42	7,072.00	24,000	169,728,000	0.33%
43	PDR	2246.43	11,383.00	19,900	226,521,700	0.44%
44	PLX	2246.44	3,000.00	43,550	130,650,000	0.25%
45	PNJ	2246.45	7,400.00	94,000	695,600,000	1.34%
46	POW	2246.46	15,300.00	12,250	187,425,000	0.36%
47	PVD	2246.47	7,312.00	24,750	180,972,000	0.35%
48	PVT	2246.48	4,670.00	26,700	124,689,000	0.24%
49	REE	2246.49	4,390.00	72,400	317,836,000	0.61%
50	SAB	2246.50	3,700.00	51,500	190,550,000	0.37%
51	SBT	2246.51	12,874.00	13,550	174,442,700	0.34%
52	SHB	2246.52	90,312.00	10,000	903,120,000	1.74%
53	SSB	2246.53	51,791.00	19,400	1,004,745,400	1.94%
54	SSI	2246.54	35,910.00	26,300	944,433,000	1.82%
55	STB	2246.55	49,200.00	38,250	1,881,900,000	3.63%
56	TCB	2246.56	119,600.00	26,100	3,121,560,000	6.02%
57	TCH	2246.57	9,608.00	17,500	168,140,000	0.32%
58	TPB	2246.58	34,549.00	16,700	576,968,300	1.11%
59	VCB	2246.59	16,183.00	93,300	1,509,873,900	2.91%
60	VCG	2246.60	8,623.00	21,350	184,101,050	0.36%
61	VCI	2246.61	10,689.00	36,450	389,614,050	0.75%

62	VHC	2246.62	20.00	71,900	1,438,000	
63	VHM	2246.63	26,800.00	41,200	1,104,160,000	2.13%
64	VIB	2246.64	50,522.00	20,750	1,048,331,500	2.02%
65	VIC	2246.65	30,000.00	41,200	1,236,000,000	2.39%
66	VIX	2246.66	36,285.00	11,450	415,463,250	0.80%
67	VJC	2246.67	7,600.00	96,000	729,600,000	1.41%
68	VND	2246.68	29,825.00	13,600	405,620,000	0.78%
69	VNM	2246.69	21,800.00	62,200	1,355,960,000	2.62%
70	VPB	2246.70	114,097.00	19,300	2,202,072,100	4.25%
71	VRE	2246.71	23,700.00	17,400	412,380,000	0.80%
	Tổng	2247	1,796,489.00		51,714,076,150	99.79%
III	Cổ phiếu chưa niêm yết, đăng ký giao dịch, chứng chỉ quỹ không niêm yết	2248				
	Unlisted shares, trading registration, unlisted fund certificates					
	Tổng	2249				
	Total					
	Tổng các loại cổ phiếu	2250	1,796,489.00		51,714,076,150	99.79%
	Total shares					
IV	Trái phiếu	2251				
	Bonds					
	Tổng	2252				
V	Các loại chứng khoán khác	2253				
	Other securities					
1	Quyền mua chứng khoán	2253.1				
	Investments - Rights					
2	Chi tiết loại hợp đồng phái sinh(*)	2253.2				
	Index future contracts					
	Tổng	2254				
	Total					
	Tổng các loại chứng khoán	2255	1,796,489.00		51,714,076,150	99.79%
	Total investment					
VI	Các tài sản khác	2256				
	Other assets					
1	Cổ tức được nhận	2256.1			8,830,000	0.02%
	Dividend receivables					
2	Lãi trái phiếu được nhận	2256.2				
	Bond coupon receivables					
3	Lãi tiền gửi được nhận	2256.3				
	Interest receivables from deposits					
4	Tiền bán chứng khoán chờ thu (kê chi tiết)	2256.4				
	Receivables from investments sold but not yet settled (in details)					
5	Phải thu NĐT liên quan đến chứng khoán mua hộ	2256.5				
	Receivable on securities buying on behalf of AP/investors					
6	Phải thu khác	2256.6				
	Other receivables					
7	Trả trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD	2256.7				
	Prepaid expense for security registration at VSD					

12
 H VIÊN
 Ý ĐẦU
 HOÀN
 A
 G-TR
 12
 AN
 01
 0
 1
 12

8	Trả trước phí đăng ký niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed registration at HOSE	2256.8			
9	Trả trước giá dịch vụ quản lý niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed management at HOSE	2256.9		25,150,680	0.05%
10	Trả trước lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động Quỹ ETF Prepaid expense for Register fee for ETF operation payable to SSC	2256.10			
11	Trả trước phí kiểm toán Prepaid for audit fee	2256.11			
	Tổng	2257		33,980,680	0.07%
VII	Tiền	2258			
	Cash				
1	Tiền, tương đương tiền Cash, Cash Equivalents	2258.1		72,659,910	0.14%
	Tiền mặt Cash	2258.1.1			
	Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ Cash at bank for Fund's operation	2258.1.2		72,659,910	0.14%
	Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng Deposits with term less than three (03) months	2258.1.3			
2	Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng Deposits with term over three (03) months	2258.2			
3	Chứng chỉ tiền gửi Certificates of deposit	2260			
4	Công cụ chuyển nhượng... Transferable instruments...	2261			
	Tổng	2262		72,659,910	0.14%
	Total				
VIII	Tổng giá trị danh mục Total value of portfolio	2263	1,796,489.00	51,820,716,740	100.00%

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



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

Võ Trí Thanh

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



CHỦ TỊCH
Phạm Minh Hương
CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN I.P.A

STT No.	Nội dung hoạt động (nêu 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
A	Tổng giá trị các khoản vay/giá trị tài sản ròng (=I+II) Total Borrowings, Repo/NAV	2291								
3	Cho vay chứng khoán (nêu chi tiết từng hợp đồng) Margin (detail by each contract)	2292								
3.1	...	2292.1								
III	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ Total Margin/NAV	2293								
4	Hợp đồng Reverse Repo (nêu chi tiết từng hợp đồng) Reverse Repo (Detail by each contract)	2295								
4.1	...	2295.1								
IV	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ Reverse Repo/NAV	2296								
B	Tổng giá trị các khoản cho vay/giá trị tài sản ròng (=III + IV) Total Loans/NAV	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



CHỦ TỊCH
Phạm Minh Hương

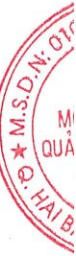


(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 Nov 2020 by Ministry of Finance)

BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ
REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES

Tháng 02 năm 2025 / Feb 2025

1	Tên Quỹ:	Quỹ ETF IPAAM VN100
	Fund name:	IPAAM VN100 ETF
2	Tên Công ty Quản lý Quỹ:	Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A
	Fund Management Company:	I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
3	Ngân hàng Giám sát:	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam
	Supervising bank:	Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
4	Ngày lập báo cáo:	05/03/2025
	Reporting Date:	05 Mar 2025



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

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Tháng 02 năm 2025 Feb 2025	Tháng 01 năm 2025 Jan 2025
I	Các chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động	2264		
	Investment performance indicators (*)			
1	Tỷ lệ giá dịch vụ quản lý trả cho công ty quản lý quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Management expense over average NAV ratio (%)	2265	0.55%	0.61%
2	Tỷ lệ giá dịch vụ lưu ký, giám sát trả cho NHGS/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Custodian and supervising fee expense over average NAV ratio (%)	2266	0.61%	0.66%
3	Tỷ lệ chi phí dịch vụ 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/Giá trị tài sản ròng của quỹ trung bình trong kỳ (%) Outsourcing service expenses over average NAV ratio (%)	22661	0.70%	0.73%
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán (nếu phát sinh)/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Audit fee expense over average NAV ratio (%)	2267	0.24%	0.27%
5	Chi phí trả cho tổ chức quản lý bất động sản/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) (không áp dụng) Fee paid to Real Estate management organisation/ Average NAV (%) (not applicable)			
6	Chi phí trả cho doanh nghiệp thẩm định giá bất động sản/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) (không áp dụng) Fee paid to Real Estate valuation service provider/ Average NAV (%) (not applicable)			



7	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ báo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Legal consultancy, OTC price quotation and other valid service fees; Board of Representatives' remuneration expense over average NAV ratio (%)	2268	0.14%	0.14%
8	Tỷ lệ chi phí/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Operating expense over average NAV ratio (%)	2269	2.32%	2.70%
9	Tốc độ vòng quay danh mục trong kỳ (%) = (Tổng giá trị danh mục mua vào + tổng giá trị danh mục bán ra) / 2 / Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ Portfolio turnover rate (%) = (total value of buy-in portfolio + total proceeds of sale-out portfolio) / 2 / Average NAV (**)	2270	0.47%	52.11%
10	Tỷ lệ thu nhập (tính cả thu nhập từ lãi, cổ tức, trái tức, chênh lệch giá/ Giá trị tài sản ròng (không áp dụng) Income (including interest income, dividend, coupon income and unrealised gain)/ NAV (%) (not applicable)			
II	Các chỉ tiêu khác Other indicators	2272		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ Fund scale at the beginning of the period	2273	53,000,000,000	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	53,000,000,000	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	5,300,000	5,300,000
2	Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ Change of Fund scale during the period	2276		
	Thay đổi số lượng chứng chỉ quỹ trong kỳ Change of Number of Fund Certificates during the period	2277		
	Thay đổi giá trị vốn trong kỳ (theo mệnh giá) Change in capital amount during the period (based on par value)	2278		
	Số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ Number of Fund Certificates subscribed during the period	2277.1		
	Giá trị vốn thực huy động thêm trong kỳ (theo mệnh giá) Net subscription amount in period (based on par value)	2278.1		
	Số lượng chứng chỉ quỹ mua lại trong kỳ Number of Fund Certificates redeemed during the period	2277.2		
	Giá trị vốn thực thanh toán trong kỳ (theo mệnh giá) Net redemption amount in period (based on par value)	2278.2		
3	Quy mô quỹ cuối kỳ Fund scale at the end of the period	2279	53,000,000,000	53,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2280	53,000,000,000	53,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2281	5,300,000	5,300,000

33/78
CÔNG TY
TNNH
THÀNH
Y QUỸ E
HỒ KHO
L.P.A

112
HÀ
ACC
THU
FINAN
M-T

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	75.47%	75.47%
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	92.63%	92.52%
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	2.24%	2.15%
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	9,733.82	9,565.19
8	Giá trị thị trường trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ Market value per Fund Certificate at the end of period	2286	8,900	7,920
9	Số nhà đầu tư tham gia vào quỹ, kể cả giao dịch ký danh Number of investors of the Fund at the end of the period	2287	774	785

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. Giá trị mua vào và bán ra của Quỹ không bao gồm giá trị giao dịch hoán đổi và giá trị giao dịch mua bán hộ của Quỹ cho các chứng khoán bị hạn chế theo quy định trong Bản cáo bạch của Quỹ.

Excluding the committed value of the Index Futures contracts. Value of purchase/sale transactions of the Fund does not include value of exchange tradings and value of purchase/sale on behalf of investors of restricted securities according to the Prospectus.

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



TRƯỞNG TRUNG TÂM

NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

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



CHỦ TỊCH

Phạm Minh Hương

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN I.P.A



(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 Nov 2020 by Ministry of Finance)

BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ
REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES

Tháng 2 năm 2025 / Feb 2025

1	Tên Công ty Quản lý Quỹ: Fund Management Company:	Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
2	Tên Ngân hàng Giám sát: Supervising bank:	Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam
3	Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF IPAAM VN100 Quỹ ETF IPAAM VN100
4	Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	05/03/2025 05/03/2025

B. BÁO CÁO VỀ TÌNH HÌNH TỰ DOANH ĐẦU TƯ GIÁN TIẾP RA NƯỚC NGOÀI CỦA QUỸ (nếu có)

I. Tình hình thực hiện hạn mức tự doanh đầu tư gián tiếp ra nước ngoài

Đơn vị tính/Currency: VND

STT	Chỉ tiêu	Giá trị	
		Ngoại tệ	Tỷ VND (quy đổi)
I	Hạn mức tự doanh được Ngân hàng Nhà nước xác nhận		
1	Đô la Mỹ		
2	...		
II	Giá trị đã đầu tư tại thời điểm cuối tháng		
1	Đô la Mỹ		
2	...		
III	Giá trị đã đầu tư trong tháng		
1	Đô la Mỹ		
2	...		
IV	Giá trị còn được đầu tư (IV = I-II)		
1	Đô la Mỹ		
2		

(Tỷ giá được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch)

II. Báo cáo về tài sản đầu tư gián tiếp ra nước ngoài

STT	Tài sản	Kỳ báo cáo		Kỳ trước		% cùng kỳ năm trước
		Ngoại tệ	Tỷ VND	Ngoại tệ	Tỷ VND	
I.1	Tiền và các khoản tương đương tiền					
	Tiền					
	Tiền gửi ngân hàng					
	Các khoản tương đương tiền					
I.2	Các khoản đầu tư (kê chi tiết)					
I.3	Cổ tức, trái tức được nhận					
I.4	Lãi được nhận					
I.5	Tiền bán chứng khoán chờ thu (kê chi tiết)					
I.6	Các khoản phải thu khác					
I.7	Các tài sản khác					
I.8	Tổng tài sản					
STT	Nợ	Kỳ báo cáo		Kỳ trước		% cùng kỳ năm trước
		Ngoại tệ	Tỷ VND	Ngoại tệ	Tỷ VND	
II.1	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán (kê chi tiết)					
II.2	Các khoản phải trả khác					
II.3	Tổng nợ					

(Tỷ giá được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch)

III. Báo cáo kết quả hoạt động đầu tư gián tiếp ra nước ngoài

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo		Kỳ trước		Lũy kế từ đầu năm
		Ngoại tệ	Tỷ VND	Ngoại tệ	Tỷ VND	
I	Thu nhập từ hoạt động đầu tư gián tiếp ra nước ngoài					
	Cổ tức, trái tức được nhận					
	Lãi được nhận					
	Các khoản thu nhập khác (kê chi tiết)					
II	Chi phí đầu tư gián tiếp ra nước ngoài					

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo		Kỳ trước		Lũy kế từ đầu năm
		Ngoại tệ	Tỷ VND	Ngoại tệ	Tỷ VND	
	Phí lưu ký tại nước ngoài					
	Các loại phí khác (kê chi tiết)					
III	Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư gián tiếp ra nước ngoài (I-II)					
IV	Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư gián tiếp ra nước ngoài					
	Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư					
	Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ					

(Tỷ giá được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch)

IV. Báo cáo danh mục tài sản đầu tư gián tiếp ra nước ngoài

STT	Loại tài sản (nêu chi tiết)	Giá trị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo		Tổng giá trị		Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản ròng
		Ngoại tệ	Tỷ VND	Ngoại tệ	Tỷ VND	
I	Chứng chỉ tiền gửi					
1						
	Tổng					
II	Trái phiếu Chính phủ					
1						
	Tổng					
III	Cổ phiếu niêm yết					
1						
	Tổng					
IV	Trái phiếu niêm yết					
1						
	Tổng					
V	Chứng chỉ quỹ niêm yết					
1						
	Tổng					
VI	Các loại tài sản khác					
1						
	Tổng					
VII	Tổng giá trị danh mục					

(Tỷ giá được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch)

ĐẠI DIỆN CÓ THẨM QUYỀN CỦA NGÂN HÀNG GIÁM SÁT TẠI VIỆT NAM, TỔ CHỨC LƯU KÝ TẠI NƯỚC NGOÀI
 Authorised representative of Supervising bank in Vietnam,
 Overseas Depository

NGÂN HÀNG THƯƠNG MẠI CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM
 NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

ĐẠI DIỆN CÓ THẨM QUYỀN CỦA CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ
 Authorised representative of Fund Management Company

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN I.P.A
 CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN I.P.A

CHỦ TỊCH
Phạm Minh Hương



(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 THU NHẬP
STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

Tháng 02 năm 2025 / Feb 2025

Tên Công ty Quản lý Quỹ: Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A
Fund Management Company: I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
Tên Ngân hàng Giám sát: Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam
Supervising bank: Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam
Tên Quỹ: Quỹ ETF IPAAM VN100
Fund name: IPAAM VN100 ETF
Ngày lập báo cáo: 03/03/2025
Reporting Date: 03 Mar 2025

Đơn vị tính/Currency: VND

Chỉ tiêu Indicators	Mã số Code	Thuyết minh Note	NĂM 2025 YEAR 2025		NĂM 2024 YEAR 2024	
			Tháng 02 năm 2025 Feb 2025	Số lũy kế Year-to-date	Tháng 02 năm 2024 Feb 2024	Số lũy kế Year-to-date
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ INVESTMENT INCOME	01		992,209,884	966,904,391	3,631,749,422	4,940,387,527
1.1. Cổ tức, trái tức được chia Dividend, coupon income	02		16,197,250	16,197,250	6,240,000	41,233,600
Cổ tức được chia Dividend income	02.1		16,197,250	16,197,250	6,240,000	41,233,600
Trái tức được chia Coupon income	02.2					
1.2. Tiền lãi được nhận Interest income	03		94,174	141,591	67,922	85,977
Lãi tiền gửi ngân hàng Interest income from bank deposits	03.1		94,174	141,591	67,922	85,977
Lãi chứng chỉ tiền gửi Interest income from Certificates of Deposit	03.2					
1.3. Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư Realized gain (losses) from disposal investments	04			(107,416,183)		(261,191,561)
1.3.1. Lãi (lỗ) bán các khoản đầu tư Realized gain (losses) from sales investments	04.1			(107,416,183)		(261,191,561)
1.3.2. Lãi (lỗ) trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ Realized gain (losses) from exchange trade fund certificate	04.2					

1.3.3. Lãi (lỗ) giao dịch chứng khoán hạn chế trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ Realized gain (losses) from restricted securities transaction	04.3					
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unrealized gain (losses) from investment revaluation	05	975,918,460	1,057,981,733	3,625,441,500	5,160,259,511	
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 Provision expense for bad debts from dividends, interest income and written off bad debts from dividends, interest income	09					
II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ INVESTMENT EXPENSE	10		5,881,794	413,538	1,330,973	
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư Expense for purchasing and selling investments	11		5,881,794	413,538	1,330,973	
2.1.1 Phí môi giới Brokerage fee	11.1		5,881,794	413,538	1,330,973	
2.1.2 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					
2.5. Chi phí đầu tư khác Other investments expense	15					
III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ OPERATING EXPENSE	20	98,459,086	204,724,247	99,688,136	201,642,043	
3.1. Phí quản lý Quỹ ETF Management fee	20.1	23,456,344	48,851,938	23,797,756	48,308,017	

M
UẢ
9/6

3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ ETF Custodian fee	20.2	20,508,605	42,293,489	20,566,063	41,254,741
3.2.1 Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	20.2.1	20,000,000	40,000,000	20,000,000	40,000,000
3.2.2 Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	20.2.2		1,298,309	103,385	332,746
3.2.3 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD Custodian service - VSD fee	20.2.3	508,605	995,180	462,678	921,995
3.2.4 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD về quản lý vị thế và tài sản ký quỹ cho các hợp đồng phái sinh Custodian service - VSD fee for position and margin management of index future contracts	20.2.4				
3.3. Phí dịch vụ giám sát Supervising fee	20.3	5,500,000	11,000,000	5,500,000	11,000,000
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ ETF Fund administrative fee	20.4	16,500,000	33,000,000	16,500,000	33,000,000
3.5. Phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng Transfer agent fee	20.5	5,500,000	11,000,000	5,500,000	11,000,000
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ ETF Other service fees	20.6	7,671,224	16,164,366	7,923,496	16,393,440
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	20.6.1	3,835,612	8,082,183	3,961,748	8,196,720
3.6.2. Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE Accrual expenses payable to HOSE for Index usage	20.6.2	3,835,612	8,082,183	3,961,748	8,196,720
3.6.3. Phí dịch vụ tạo lập thị trường Accrual expense for market maker service	20.6.3				
3.7. Chi phí họp, Đại hội Nhà đầu tư Quỹ ETF Meeting and General Meeting expense	20.7				
3.8. Chi phí kiểm toán Audit expense	20.8	10,210,420	21,514,812	9,587,430	19,836,061
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ ETF Asset disposal expense	20.9				
3.10. Chi phí hoạt động khác Other operating expense	20.10	9,112,493	20,899,642	10,313,391	20,849,784

0317
 CÔNG TY
 TNHH
 THÀNH
 Ý QUỸ
 NG KH
 I.P.A
 BÌNH

Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives	20.10.01	6,000,000	12,000,000	6,000,000	12,000,000
Chi phí công tác, họp của ban đại diện Fund's Board of Representatives travelling, meeting expense	20.10.02				
Chi phí báo cáo thường niên Annual report expense	20.10.03				
Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán Price feed fee Expenses	20.10.04				
Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý Legal consultancy expenses	20.10.05				
Chi phí thiết lập Quỹ Setup Expenses	20.10.06				
Phí quản lý thường niên trả UBCKNN Accrued fee payable to SSC	20.10.07	767,120	1,616,432	792,344	1,639,330
Phí ngân hàng Bank charges	20.10.08	44,000	233,890	44,000	92,426
Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses for information disclosure of the Fund	20.10.09				
Phí thiết kế, in ấn, gửi thư... Designing, printing, posting... Expense	20.10.10				
Phí thực hiện quyền trả cho VSD Fee paid to VSD for getting the list of investors	20.10.11		2,200,000	1,100,000	2,200,000
Phí đăng ký chứng khoán bổ sung và/hoặc hủy đăng ký chứng khoán một phần trả VSD Additional securities registration and/or partial securities deregistration paid to VSD	20.10.12				
Phí niêm yết Listing fee expenses	20.10.13	2,301,373	4,849,320	2,377,047	4,918,028
Chi phí khác Other expenses	20.10.14				
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT (23 = 01-10-20)	23	893,750,798	756,298,350	3,531,647,748	4,737,414,511
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 expense	24.2				

// C:\
 EN
 JTI
 V
 P. H.

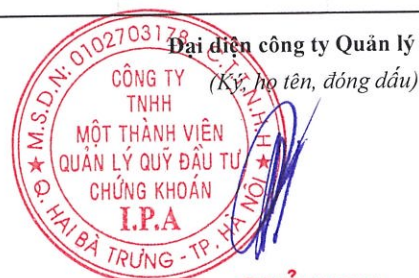
VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ PROFIT BEFORE TAX (30=23+24)	30	893,750,798	756,298,350	3,531,647,748	4,737,414,511
6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện Realized profit (losses)	31	(82,167,662)	(301,683,383)	(93,793,752)	(422,845,000)
6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện Unrealized profit (losses)	32	975,918,460	1,057,981,733	3,625,441,500	5,160,259,511
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN CORPORATE INCOME TAX	40				
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN PROFIT AFTER TAX (41=30-40)	41	893,750,798	756,298,350	3,531,647,748	4,737,414,511

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Hoàng Bích Thủy

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Thủy Lan



CHỦ TỊCH
Phạm Minh Hương



(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: 28 tháng 02 năm 2025 / As at 28 Feb 2025

Tên Công ty quản lý quỹ: Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A
Fund Management Company: I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
Tên ngân hàng giám sát: Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam
Supervising bank: Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
Tên Quỹ: Quỹ ETF IPAAM VN100
Fund name: IPAAM VN100 ETF
Ngày lập báo cáo: 03/03/2025
Reporting Date: 03 Mar 2025

Đơn vị tính/Currency: VND

CHỈ TIÊU Indicators	Mã số Code	Thuyết minh Notes	Tại ngày 28/02/2025 As at 28 Feb 2025	Tại ngày 31/01/2025 As at 31 Jan 2025
I. TÀI SẢN ASSETS	I			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền Cash at bank and cash equivalent	110		72,659,910	1,692,606,598
1.1. Tiền gửi ngân hàng Cash at bank	111		72,659,910	1,692,606,598
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		72,659,910	1,692,606,598
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 3 tháng Deposit with term less than 3 months	112			
1.3. Tài khoản phong tỏa Escrow account	113			
2. Các khoản đầu tư thuần Investment	120		51,714,076,150	50,697,873,690
2.1. Các khoản đầu tư Investment	121		51,714,076,150	50,697,873,690
Cổ phiếu niêm yết Listed Shares	121.1		51,714,076,150	50,686,963,440
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 Deposit with term over three (03) months	121.6		
Quyền mua chứng khoán Investments - Rights	121.7		10,910,250
Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts	121.8		
Đầu tư khác Other Investments	121.9		
2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp Impairment of devaluation of assets as pledge	122		
3. Các khoản phải thu Receivables	130	33,980,680	38,502,053
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	8,830,000	11,050,000
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 receivable	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	8,830,000	11,050,000
Dự thu cổ tức Dividend receivables	136.1	8,830,000	11,050,000
Dự thu lãi trái phiếu Bond coupon receivables	136.2		
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Interest accrual from deposit 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		
3.3. Các khoản phải thu khác Other receivables	137	25,150,680	27,452,053
Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua và chưa chuyển quyền sở hữu Receivable from AP/Investors on securities on hold of buying and not transfer to fundholding	137.1		
Các tài sản khác Other assets	137.2	25,150,680	27,452,053

Trả trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD Prepaid expense for security registration at VSD	137.2.1		
Trả trước giá dịch vụ đăng ký niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed registration at HOSE	137.2.2		
Trả trước giá dịch vụ quản lý niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed management at HOSE	137.2.3	25,150,680	27,452,053
Trả trước lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động Quỹ ETF Prepaid expense for Register fee for ETF operation payable to SSC	137.2.4		
Trả trước giá dịch vụ quản lý thường niên trả UBCKNN Prepaid expense for annual management fee for SSC	137.2.5		
Trả trước phí kiểm toán Prepaid expense for audit fee	137.2.6		
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	51,820,716,740	52,428,982,341
II. NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES	II		
1. Vay ngắn hạn Short-term borrowings	311		
Gốc khoản vay ngắn hạn Short-term loans Principal	311.1		
Trích trước lãi vay ngắn hạn Accrued Interest Expense	311.2		
2. Phải trả về mua các khoản đầu tư Payables for securities purchased but not yet settled	312		1,553,214,000
3. Phải trả phí cho các Đại lý phân phối, Công ty quản lý Quỹ về mua bán CCQ Subscription and Redemption fee payable to distributors and fund management company	313		
Phải trả phí cho các đại lý phân phối về mua bán CCQ Subscription and Redemption fee payable to distributors	313.1		
Phải trả phí cho Công ty Quản lý Quỹ về mua bán CCQ 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	1,200,000	600,000
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư Profit distribution payables	315		
6. Chi phí phải trả Accual Expenses	316	100,931,244	86,495,246
Phí môi giới Brokerage fee payable	316.1		1,941,542
Trích trước phí kiểm toán Accrued expense for audit fee	316.2	88,514,812	78,304,392
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	10,800,000	5,400,000
Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK Accrued expense for listing fee at HOSE	316.6		

Trích trước phí quản lý thường niên trả cho UBCKNN <i>Accrued expense for Annual Fee pay to SSC</i>	316.7	1,616,432	849,312
7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ <i>Subscription payable to investors</i>	317		
8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ <i>Redemption payable to investors</i>	318		
9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ ETF <i>Fund management related service expense payable</i>	319	129,093,090	92,931,487
9.1 Trích trước phải trả phí quản lý <i>Expense accruals for Management fee</i>	319.1	48,851,938	25,395,594
9.2 Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ ETF <i>Accrued expense for Custodian fee</i>	319.2	20,000,000	20,465,965
9.2.1 Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản <i>Custodian service - Safe Custody Fee</i>	319.2.1	20,000,000	20,000,000
9.2.2 Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán <i>Custodian service - Transaction fee</i>	319.2.2		465,965
9.2.3 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD <i>Custodian service - VSD fee</i>	319.2.3		
9.2.4 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD về quản lý vị thế và tài sản kỳ quỹ cho các hợp đồng phái sinh <i>Custodian service - VSD fee for position and margin management of index future contracts</i>	319.2.4		
9.3 Trích trước phí quản trị quỹ <i>Accrued expense for Fund administration fee</i>	319.3	16,500,000	16,500,000
9.4 Trích trước phí giám sát <i>Accrued expense for Supervising fee</i>	319.4	5,500,000	5,500,000
9.5 Trích trước phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng <i>Accrued expense for Transfer agency fee</i>	319.5	11,000,000	5,500,000
9.6 Dự chi phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) cho HOSE <i>Accrued expense for payable to HOSE for iNAV calculation</i>	319.6	13,620,576	9,784,964
9.7 Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE <i>Accrued expense for payable to HOSE for Index usage</i>	319.7	13,620,576	9,784,964
9.7. Dự chi phí dịch vụ tạo lập thị trường <i>Accrued expense for market marker service</i>	319.8		
10. Phải trả, phải nộp khác <i>Other payables</i>	320	200,000	200,000
10.1 Phải trả phí báo giá <i>Price feed fee payable</i>	320.1		
10.2 Trích trước phí công tác, họp của ban đại diện <i>Accrued expense for Fund's Board of Representatives travelling, meeting</i>	320.2		
10.3 Phải trả khác <i>Other payables</i>	320.3	200,000	200,000
Lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động quỹ ETF trả UBCKNN <i>Register fee for ETF operation payable to SSC</i>	320.3.1		
Phí dịch vụ đăng ký chứng khoán trả VSD <i>Security register fee payable to VSD</i>	320.3.2		
Phí đăng ký niêm yết trả HOSE <i>Listed register fee payable to HOSE</i>	320.3.3		
Phải trả, phải nộp khác <i>Other payables</i>	320.3.4	200,000	200,000
Chi phí phải trả khác của Quỹ <i>Other expenses</i>	320.3.5		
TỔNG NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES	300	231,424,334	1,733,440,733

III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NẪM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ ETF (I-II) DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)	400	51,589,292,406	50,695,541,608
1. Vốn góp của Nhà đầu tư Paid up capital	411	53,000,000,000	53,000,000,000
1.1 Vốn góp phát hành Capital from subscription	412	57,000,000,000	57,000,000,000
1.2 Vốn góp mua lại Capital from redemption	413	(4,000,000,000)	(4,000,000,000)
2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư Share premium	414	598,197,682	598,197,682
3. Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings	420	(2,008,905,276)	(2,902,656,074)
3.1 Lợi nhuận chưa phân phối đầu kỳ Retained earning at the beginning of the period	420.1	(2,902,656,074)	(2,765,203,626)
3.2 Lợi nhuận chưa phân phối trong kỳ Retained earning during the period	420.2	893,750,798	(137,452,448)
IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ ETF TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ NET ASSET VALUE PER FUND CERTIFICATE	430	9,733.82	9,565.19
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 năm Distributed earnings assets in the period	441		
2. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư lũy kế từ khi thành lập Quỹ 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	5,300,000	5,300,000

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Swang Dich Sonny

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Thùy Lan

Đại diện Công ty Quản lý quỹ

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
Phạm Minh Hương



Mẫu số B03 - ETF: Mẫu báo cáo thay đổi giá trị tài sản ròng, giao dịch chứng chỉ quỹ
 Template B03 - ETF: Report on change of Net Asset Value, trading of Fund Certificate



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

Tháng 02 năm 2025 / Feb 2025

Tên Công ty Quản lý Quỹ: Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A
 Fund Management Company: I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
 Ngân hàng Giám sát: Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam
 Supervising Bank: Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
 Tên Quỹ: Quỹ ETF IPAAM VN100
 Fund name: IPAAM VN100 ETF
 Kỳ báo cáo: 03/03/2025
 Reporting date: 03 Mar 2025

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	Nội dung Description	Mã số Item No	Tháng 02 năm 2025 Feb 2025	Tháng 01 năm 2025 Jan 2025
I	Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF (NAV) đầu kỳ Net Asset Value (NAV) at the beginning of period	4060	50,695,541,608	50,832,994,056
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	893,750,798	(137,452,448)
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	893,750,798	(137,452,448)
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	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		
III.1	Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ Quỹ ETF Increase from Subscription of Fund Certificate	4065		
III.2	Khoản thanh toán từ việc hoán đổi lại Chứng chỉ Quỹ ETF Decrease from Redemption of Fund Certificate	4066		
IV	Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF cuối kỳ (= I + II + III) NAV at the end of period (= I + II + III)	4067	51,589,292,406	50,695,541,608
V	Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ tại ngày định giá NAV per unit at valuation date	4067.1	9,733.82	9,565.19

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Hoàng Bích Thủy

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Thùy Lan

Đại diện Công ty Quản lý quỹ
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH

Phạm Minh Hương



Mẫu số B04 - ETF: Báo cáo danh mục đầu tư
Template B04 - ETF: Investment portfolio report

(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 DANH MỤC ĐẦU TƯ
INVESTMENT PORTFOLIO REPORT

Tại ngày 28 tháng 02 năm 2025 / As at 28 Feb 2025

1	Tên Công ty Quản lý Quỹ: Fund Management Company:	Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
2	Tên Ngân hàng Giám sát: Supervising bank:	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
3	Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF IPAAM VN100 IPAAM VN100 ETF
4	Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	03/03/2025 03 Mar 2025

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	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
1	Cổ phiếu niêm yết Listed shares	2246				
1	ACB	2246.1	105,086	26,000	2,732,236,000	5.27%
2	BCG	2246.2	18,370	5,760	105,811,200	0.20%
3	BID	2246.3	7,277	40,950	297,993,150	0.58%
4	BVH	2246.4	1,800	56,600	101,880,000	0.20%
5	CMG	2246.5	2,500	44,400	111,000,000	0.21%
6	CTG	2246.6	21,077	41,500	874,695,500	1.69%
7	DBC	2246.7	6,113	29,600	180,944,800	0.35%
8	DCM	2246.8	3,400	35,350	120,190,000	0.23%
9	DGC	2246.9	6,044	111,500	673,906,000	1.30%
10	DGW	2246.10	3,020	39,800	120,196,000	0.23%
11	DIG	2246.11	12,774	19,900	254,202,600	0.49%
12	DPM	2246.12	4,600	36,700	168,820,000	0.33%
13	DXG	2246.13	22,573	16,300	367,939,900	0.71%
14	EIB	2246.14	39,037	21,300	831,488,100	1.60%
15	EVF	2246.15	19,816	11,000	217,976,000	0.42%
16	FPT	2246.16	32,496	140,300	4,559,188,800	8.80%
17	FRT	2246.17	1,785	183,000	326,655,000	0.63%
18	GAS	2246.18	2,960	68,000	201,280,000	0.39%
19	GEX	2246.19	16,885	22,750	384,133,750	0.74%
20	GMD	2246.20	9,266	60,700	562,446,200	1.09%
21	GVR	2246.21	4,200	33,400	140,280,000	0.27%
22	HAG	2246.22	16,600	13,000	215,800,000	0.42%

23	HCM	2246.23	9,390	31,150	292,498,500	0.56%
24	HDB	2246.24	68,549	23,050	1,580,054,450	3.05%
25	HDG	2246.25	5,302	28,150	149,251,300	0.29%
26	HHV	2246.26	9,651	12,650	122,085,150	0.24%
27	HPG	2246.27	91,926	28,000	2,573,928,000	4.97%
28	HSG	2246.28	13,853	19,050	263,899,650	0.51%
29	KBC	2246.29	14,066	29,700	417,760,200	0.81%
30	KDC	2246.30	3,894	58,500	227,799,000	0.44%
31	KDH	2246.31	14,222	33,500	476,437,000	0.92%
32	LPB	2246.32	74,045	36,150	2,676,726,750	5.17%
33	MBB	2246.33	87,787	23,000	2,019,101,000	3.90%
34	MSB	2246.34	61,144	11,350	693,984,400	1.34%
35	MSN	2246.35	20,640	67,700	1,397,328,000	2.70%
36	MWG	2246.36	30,500	58,300	1,778,150,000	3.43%
37	NAB	2246.37	31,100	17,700	550,470,000	1.06%
38	NKG	2246.38	12,048	15,900	191,563,200	0.37%
39	NLG	2246.39	7,578	34,700	262,956,600	0.51%
40	OCB	2246.40	35,400	11,250	398,250,000	0.77%
41	PAN	2246.41	3,500	28,250	98,875,000	0.19%
42	PCI	2246.42	7,072	24,000	169,728,000	0.33%
43	PDR	2246.43	11,383	19,900	226,521,700	0.44%
44	PLX	2246.44	3,000	43,550	130,650,000	0.25%
45	PNJ	2246.45	7,400	94,000	695,600,000	1.34%
46	POW	2246.46	15,300	12,250	187,425,000	0.36%
47	PVD	2246.47	7,312	24,750	180,972,000	0.35%
48	PVT	2246.48	4,670	26,700	124,689,000	0.24%
49	REE	2246.49	4,390	72,400	317,836,000	0.61%
50	SAB	2246.50	3,700	51,500	190,550,000	0.37%
51	SBT	2246.51	12,874	13,550	174,442,700	0.34%
52	SHB	2246.52	90,312	10,000	903,120,000	1.74%
53	SSB	2246.53	51,791	19,400	1,004,745,400	1.94%
54	SSI	2246.54	35,910	26,300	944,433,000	1.82%
55	STB	2246.55	49,200	38,250	1,881,900,000	3.63%
56	TCB	2246.56	119,600	26,100	3,121,560,000	6.02%
57	TCH	2246.57	9,608	17,500	168,140,000	0.32%
58	TPB	2246.58	34,549	16,700	576,968,300	1.11%
59	VCB	2246.59	16,183	93,300	1,509,873,900	2.91%
60	VCG	2246.60	8,623	21,350	184,101,050	0.36%
61	VCI	2246.61	10,689	36,450	389,614,050	0.75%
62	VHC	2246.62	20	71,900	1,438,000	
63	VHM	2246.63	26,800	41,200	1,104,160,000	2.13%
64	VIB	2246.64	50,522	20,750	1,048,331,500	2.02%
65	VIC	2246.65	30,000	41,200	1,236,000,000	2.39%
66	VIX	2246.66	36,285	11,450	415,463,250	0.80%
67	VJC	2246.67	7,600	96,000	729,600,000	1.41%
68	VND	2246.68	29,825	13,600	405,620,000	0.78%

11-41 H - 1 - 10-11

69	VNM	2246.69	21,800	62,200	1,355,960,000	2.62%
70	VPB	2246.70	114,097	19,300	2,202,072,100	4.25%
71	VRE	2246.71	23,700	17,400	412,380,000	0.80%
	Tổng Total	2247	1,796,489		51,714,076,150	99.79%
II	Cổ phiếu không niêm yết Unlisted shares	2248				
	Tổng Total	2249				
	Tổng các loại cổ phiếu Total shares	2250	1,796,489		51,714,076,150	99.79%
III	Trái phiếu Bonds	2251				
	Tổng Total	2252				
IV	Các loại chứng khoán khác Other securities	2253				
1	Quyền mua chứng khoán Investments - Rights	2253.1				
2	Chi tiết loại hợp đồng phái sinh Index future contracts	2253.2				
	Tổng Total	2254				
	Tổng các loại chứng khoán Total investments	2255	1,796,489		51,714,076,150	99.79%
V	Các tài sản khác Other assets	2256				
1	Cổ tức được nhận Dividend receivables	2256.1			8,830,000	0.02%
2	Lãi trái phiếu được nhận Bond coupon receivables	2256.2				
3	Lãi tiền gửi được nhận Interest receivables from deposits	2256.3				
4	Tiền bán chứng khoán chờ thu (kê chi tiết) Receivables from investments sold but not yet settled	2256.4				
5	Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua Receivable from AP/Investors on securities on hold	2256.5				
6	Phải thu khác Other receivables	2256.6				
7	Trả trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD Prepaid expense for security registration at VSD	2256.7				
8	Trả trước giá dịch vụ đăng ký niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed registration at HOSE	2256.8				
9	Trả trước giá dịch vụ quản lý niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed management at HOSE	2256.9			25,150,680	0.05%

78 -
 TỶ
 TH
 NH VI
 QUÝ ĐÃ
 HOÁ
 P.A
 JNB - T

10	Trả trước lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động Quỹ ETF Prepaid expense for Register fee for ETF operation payable to SSC	2256.10				
11	Trả trước giá dịch vụ quản lý thường niên trả UBCKNN Prepaid expense for annual management fee for SSC	2256.11				
12	Trả trước phí kiểm toán Prepaid expense for audit fee	2256.12				
	Tổng Total	2257			33,980,680	0.07%
VI	Tiền Cash	2258				
1	Tiền gửi Ngân Hàng Cash at Bank	2259			72,659,910	0.14%
	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2259.1			72,659,910	0.14%
	Các khoản tương đương tiền Cash Equivalents	2259.2				
	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Term deposit greater than 3 months	2259.3				
2	Chứng chỉ tiền gửi Certificates of deposit	2260				
3	Công cụ chuyển nhượng... Transferable instruments...	2261				
	Tổng Total	2262			72,659,910	0.14%
VII	Tổng giá trị danh mục Total value of portfolio	2263	1,796,489		51,820,716,740	100.00%

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Hoàng Bích Thủy

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Thùy Lan

Đại diện Công ty Quản lý quỹ
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH
Phạm Minh Hương





Phụ lục số XXIV: Báo cáo về thay đổi giá trị tài sản ròng
Appendix XXIV: Report on change of Net Asset Value

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

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

Tháng 02 năm 2025 / Feb 2025

1	Công ty quản lý quỹ: Fund Management Company:	Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán I.P.A I.P.A Securities Investment Fund Management Limited Company
2	Ngân hàng giám sát: Supervising bank:	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam Joint Stock Commercial Bank For Foreign Trade of Viet Nam
3	Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF IPAAM VN100 IPAAM VN100 ETF
4	Kỳ báo cáo: Reporting Date:	05/03/2025 05 Mar 2025

Đơn vị tính/Currency: VND

STT NO	CHỈ TIÊU CRITERIA	Mã số Item No	KY BAO CAO	KY TRƯỚC
			THIS PERIOD 28/02/2025	LAST PERIOD 31/01/2025
A	Giá trị tài sản ròng/ Net asset value	2100		
A.1	Giá trị đầu kỳ/ Opening balance	2101		
	Của quỹ/ of fund	2101.1	50,695,541,608	50,832,994,056
	Của một lô chứng chỉ quỹ/ per lot	2101.2	956,519,652	959,113,095
	Của một chứng chỉ quỹ/ per certificate	2101.3	9,565.19	9,591.13
A.2	Giá trị tài sản ròng cuối kỳ/ Closing balance	2102		
	Của quỹ/ of fund	2102.1	51,589,292,406	50,695,541,608
	Của một lô chứng chỉ quỹ/ per lot	2102.2	973,382,875	956,519,652
	Của một chứng chỉ quỹ/ per certificate	2102.3	9,733.82	9,565.19
A.3	Thay đổi giá trị tài sản ròng trong kỳ, trong đó Change of net asset value during the period, in which	2103		
	Thay đổi do các hoạt động liên quan đến đầu tư của quỹ trong kỳ Change due to investment activities during the period	2103.1	893,750,798	(137,452,448)
	Thay đổi do mua lại, phát hành thêm chứng chỉ quỹ trong kỳ Change due to subscription, redemption during the period	2103.2		
	Thay đổi do việc phân phối thu nhập của quỹ cho các nhà đầu tư trong kỳ	2103.3		
A.4	Thay đổi giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ so với kỳ trước Change of net asset value per certificate in comparison to previous	2104	168.63	(25.94)
A.5	Giá trị tài sản ròng cao nhất/thấp nhất trong vòng 52 tuần gần nhất Highest/lowest net asset value within the nearest 52 weeks	2105		
	Giá trị cao nhất/ Highest value (VND)	2105.1	55,310,540,513	55,310,540,513
	Giá trị thấp nhất/ Lowest value (VND)	2105.2	47,676,073,966	47,676,073,966
A.6	Tỷ lệ sở hữu nước ngoài (không áp dụng với quỹ niêm yết) Foreign investors' ownership ratio (not applicable for listed fund)	2106		
	Số lượng chứng chỉ quỹ/ Number of Fund Certificates	2106.1		
	Tổng giá trị/ Total value	2106.2		
	Tỷ lệ sở hữu/ Ownership ratio	2106.3		
B	Giá trị thị trường (giá đóng cửa cuối phiên giao dịch trong ngày báo cáo) của một chứng chỉ quỹ	2107		
B.1	Giá trị đầu kỳ/ Opening balance	2108	7,920	8,500
B.2	Giá trị cuối kỳ/ Closing balance	2109	8,900	7,920
B.3	Thay đổi giá trị thị trường trong kỳ so với kỳ trước Change of market price during the period in comparison to previous	2110	980	(580)
B.4	Chênh lệch giữa giá thị trường của một chứng chỉ quỹ và giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ	2111		
	Chênh lệch tuyệt đối/ Absolute variance (VND)	2111.1	(833.82)	(1,645.19)
	Chênh lệch tương đối (mức độ chiết khấu (-)/thặng dư (+)) Relative	2111.2	(8.57)%	(17.20)%
B.5	Giá trị thị trường cao nhất/thấp nhất trong vòng 52 tuần gần nhất Highest/lowest market value within the nearest 52 weeks	2112		
	Giá trị cao nhất/ Highest value (VND)	2112.1	9,600	9,200
	Giá trị thấp nhất/ Lowest value (VND)	2112.2	7,000	7,000

