

Số/ No.: 250313-01/ VCFM-ETFVN100

Tp. HCM Ngày 13 tháng 03 năm 2025
Ho Chi Minh City, 13 March 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỶ 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 2024.

Annual Report on Investment activities for the year 2024.

3. Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Quỹ ETF/ Công ty Quản Lý Quỹ vào ngày 13/03/2025 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 13 March 2025 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 2024.
Annual Report on Investment activities for the year 2024.

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


Đinh Gia Ninh
Trưởng bộ phận Kiểm Soát Nội Bộ
Head of Internal Control

BÁO CÁO THU NHẬP
STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

Năm 2024/ Year 2024

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 Kỳ Khởi Nghĩa Branch
Ngày lập báo cáo:	Ngày 11 tháng 03 năm 2025
Reporting Date:	11-Mar-2025

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ Investment income	01		73,015,439,585	47,629,922,575
1.1. Cổ tức được chia Dividend income	02		8,318,540,784	4,919,522,700
1.2. Tiền lãi được nhận Interest income	03		3,372,001	2,885,625
Lãi tiền gửi ngân hàng Interest income from bank deposits	03.1		3,372,001	2,885,625
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		258,710,562	(8,162,466,419)
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unrealized gain (losses) from investment revaluation	05		64,434,816,238	50,869,980,669
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		83,860,576	67,265,384
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư Expense for purchasing and selling investments	11		83,860,576	67,265,384
Phí môi giới Brokerage fee	11.1		83,860,576	67,265,384
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		-	-



Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
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 Investment expenses	15		-	-
III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ OPERATING EXPENSES	20		4,452,857,582	3,055,660,006
3.1. Phí quản lý Quỹ mở Management fee	20.1		3,080,260,981	1,917,938,601
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở Custodian fee	20.2		372,118,756	325,073,942
<i>Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee</i>	<i>20.2.1</i>		277,905,473	240,000,000
<i>Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee</i>	<i>20.2.2</i>		45,625,115	53,421,430
<i>Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSDC Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC</i>	<i>20.2.3</i>		48,588,168	31,652,512
3.3. Phí dịch vụ giám sát Supervising fee	20.3		101,142,903	69,369,426
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		183,896,174	115,704,086
<i>3.6.1. Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (NAV) trả cho HOSE Accrual expenses payable to HOSE for INAV calculation</i>	<i>20.6.1</i>		91,948,087	57,852,043
<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>		91,948,087	57,852,043
3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ ETF Meeting and General Meeting expense	20.7		121,375,404	46,668,980
3.8. Chi phí kiểm toán Audit fee	20.8		174,323,364	176,394,971
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		155,740,000	140,510,000
<i>Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives</i>	<i>20.10.01</i>		48,000,000	38,000,000
<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>		-	-

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
Phí quản lý thường niên trả UBCKNN Annual fee paid to SSC	20.10.07		7,500,000	15,000,000
Phí ngân hàng Bank charges	20.10.08		440,000	-
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... expenses	20.10.10		-	-
Phí thực hiện quyền trả cho VSDC fee paid to VSDC for getting the list of investors	20.10.11		66,800,000	53,400,000
Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSDC Additional registration fee paid to VSDC	20.10.12		3,000,000	4,000,000
Phí niêm yết Listing fee	20.10.13		30,000,000	30,000,000
Chi phí khác Other expenses	20.10.14		-	110,000
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT (23 = 01-10-20)	23		68,478,721,427	44,506,997,185
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		68,478,721,427	44,506,997,185
6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện Realized profit (losses)	31		4,043,905,189	(6,362,983,484)
6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện Unrealized profit (losses)	32		64,434,816,238	50,869,980,669
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN CORPORATE INCOME TAX	40		-	-
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN PROFIT AFTER TAX (41=30-40)	41		68,478,721,427	44,506,997,185

Người lập:



Nguyễn Tuấn Ngọc
Kế toán

Người duyệt:



Võ Hoàng Kiều Oanh
Kế toán trưởng



(Ban hành kèm theo Thông tư số 181/2015/TT-BTC ngày 12 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 11 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 2024/ As at 31 December 2024

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 11 tháng 03 năm 2025
Reporting Date: 11-Mar-2025

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023
I. TÀI SẢN ASSETS	I			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền Cash at bank and cash equivalent	110		1,378,804,506	1,344,298,260
1.1. Tiền gửi ngân hàng Cash at bank	111		1,378,804,506	1,344,298,260
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		1,378,804,506	1,344,298,260
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		524,655,370,950	368,557,456,250
2.1. Các khoản đầu tư Investments	121		524,655,370,950	368,557,456,250
Cổ phiếu niêm yết Listed Shares	121.1		524,572,609,950	368,404,735,500
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		82,761,000	152,720,750



Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023
Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts	121.8		-	-
Đầu tư khác Other Investments	121.9		-	-
Hợp đồng mua lại đáo 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		194,161,000	274,870,000
3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư Receivables from investments sold but not yet settled	131		-	-
Trong đó: Phải thu khó đòi về bán các khoản đầu tư In which: Overdue receivables from selling investments	132		-	-
3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư Dividend and interest receivables	133		194,161,000	274,870,000
3.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận Dividend and interest receivables on or after payment date	134		-	-
Phải thu cổ tức Dividend receivables	134.1		-	-
Phải thu trái tức Coupon receivables	134.2		-	-
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Interest receivables from deposit with term less than three (03) months	134.3		-	-
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Interest receivables from deposit with term more than three (03) months	134.4		-	-
Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi Interest receivables from Certificates of Deposit	134.5		-	-
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được In which: Overdue receivables from dividend, interest income	135		-	-
3.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận Dividend and interest receivables before payment date	136		194,161,000	274,870,000
Dự thu cổ tức Dividend receivables	136.1		194,161,000	274,870,000
Dự thu lãi trái phiếu Interest accrual from bonds	136.2		-	-
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Interest accrual from deposits with term less than three (03) months	136.3		-	-
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Interest accrual from deposit with term more than three (03) months	136.4		-	-
Dự thu lãi chứng chỉ tiền gửi Interest accrual from Certificates of Deposit	136.5		-	-
Dự thu lãi hợp đồng mua lại đáo 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 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023
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		526,228,336,456	370,176,624,510
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		-	-
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		-	-
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư Profit distribution payables	315		-	-
6. Chi phí phải trả Expense Accruals	316		173,600,000	98,800,000
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		89,600,000	96,800,000
Trích trước phí họp đại hội thường niên Accrued expense for Annual General meeting	316.3		72,000,000	-
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		12,000,000	12,000,000
Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK Accrued expense for annual listing fee at HOSE	316.6		-	-

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023
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		-	-
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		-	-
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		467,636,458	336,525,324
Trích trước phải trả phí quản lý Accrued expense for Management fee	319.1		295,566,768	206,316,693
Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ mở Accrued expense for Custodian fee	319.2		26,468,664	20,000,000
Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	319.2.1		26,468,664	20,000,000
Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	319.2.2		-	-
Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phải sinh trả cho VSDC Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC	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		9,705,180	6,774,559
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		51,447,923	35,217,336
Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage	319.7		51,447,923	35,217,336
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		641,236,458	435,325,324
III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NẮM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ (I-II) DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)	400		525,587,099,998	369,741,299,186

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 31 tháng 12 năm 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023
1. Vốn góp của Nhà đầu tư Contributed capital	411		293,000,000,000	242,000,000,000
1.1 Vốn góp phát hành Capital from subscription	412		311,000,000,000	260,000,000,000
1.2 Vốn góp mua lại Capital from redemption	413		(18,000,000,000)	(18,000,000,000)
2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư Share premium	414		152,452,493,940	116,085,414,555
3. Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings	420		80,134,606,058	11,655,884,631
IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RỘNG QUỸ NỜ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ (IV=(I-II)/VL4) NET ASSET VALUE PER FUND CERTIFICATE	430		17,938.12	15,278.57
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 kế 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		29,300,000	24,200,000

Người lập



Nguyễn Tuấn Ngọc
Kế toán

Người duyệt



Võ Hoàng Kiều Danh
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor
Tổng Giám Đốc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
CASH FLOW STATEMENT

Năm 2024/ Year 2024

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 11 tháng 03 năm 2025

Reporting Date:

11-Mar-2025

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
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		68,478,721,427	44,506,997,185
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		(64,360,016,238)	(51,037,466,943)
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái/ đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unrealised (Gain) or Loss from FX valuation/Investment revaluation	03		(64,434,816,238)	(50,869,980,669)
(+) Chi phí trích trước Increase of Accrued Expenses	04		74,800,000	(167,486,274)
3. Lợi nhuận từ hoạt động đầu tư trước thay đổi vốn lưu động Profit from Investing activities before changes in working capital	05		4,118,705,189	(6,530,469,758)
(-) Tăng, (+) giảm đầu tư (Increase), Decrease Investments	20		(4,466,273,462)	6,933,131,119
(-) 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		80,709,000	92,508,800
(-) 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		-	-
(+) 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		-	-



Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
(+) 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		-	-
(+) 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		-	6,000,000
(+) Tăng, (-) giảm Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở Increase, (Decrease) in Fees payable to related service providers	17		131,111,134	149,677,729
(+) 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		(135,748,139)	650,847,890
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		170,254,385	194,627,180
2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở Payments for redemptions	32		-	(8,864,238)
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		170,254,385	185,762,942
III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ Net Increase/Decrease in cash and cash equivalent for the period	40		34,506,246	836,610,832
IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ Cash and cash equivalents at the beginning of period	50		1,344,298,260	507,687,428
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ: Cash at bank of the beginning of period:	51		1,344,298,260	507,687,428
-Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation	52		1,344,298,260	507,687,428
Tiền gửi không kỳ hạn Demand deposit	52.1		1,344,298,260	507,687,428

Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng Deposits with term under three (03) months	52.2		-	-
Tiền gửi kỳ quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives	52.3		-	-
- 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		1,378,804,506	1,344,298,260
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: Cash at bank of the end of period:	56		1,378,804,506	1,344,298,260
- Tiền gửi ngân hàng và tương đương liền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation	57		1,378,804,506	1,344,298,260
Tiền gửi không kỳ hạn Demand deposit	57.1		1,378,804,506	1,344,298,260
Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng Deposits with term under three (03) months	57.2		-	-
Tiền gửi kỳ quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives	57.3		-	-
- 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		34,506,246	836,610,832
Khác Others	80		-	-

Người lập



Nguyễn Tuấn Ngọc
Kế toán

Người duyệt



Võ Hoàng Kiều Oanh
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 2024/ Year 2024

Tên Quỹ: Fund name:	Quỹ ETF Vinacapital VN100 VinaCapital VN100 ETF
Tên Công ty quản lý quỹ: Fund Management Company:	Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital VinaCapital Fund Management Joint Stock Company
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 Branch
Ngày lập báo cáo: Reporting Date:	Ngày 11 tháng 03 năm 2025 11/03/2025

STT No	Nội dung Item	Mã số Code	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
I	I. Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF (NAV) đầu kỳ Net Asset Value (NAV) at the beginning of period	4060	369,741,299,186	218,734,654,059
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	68,478,721,427	44,506,997,185
	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	68,478,721,427	44,506,997,185
	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	87,367,079,385	106,499,647,942
	III.1. Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ Quỹ ETF Increase from Subscription of Fund Certificate	4065	87,367,079,385	111,174,802,180
	III.2. Khoản thanh toán từ việc hoán đổi lại Chứng chỉ Quỹ ETF Decrease from Redemption of Fund Certificate	4066	-	(4,675,154,238)
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	525,587,099,998	369,741,299,186
V	V. Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối kỳ NAV per unit at the end of period	4067.1	17,938.12	15,278.57

Người lập

Người duyệt

Nguyễn Tuấn Ngọc
Kế toán

Võ Hoàng Kiều Doanh
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor
Tổng Giám Đốc

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2019/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2019 của Bộ trưởng Bộ Tài và Ngân hàng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán
(Issued in association with Circular 98/2019/TT-BTC dated 16 November 2019 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 2024/ As at 31 December 2024

<ol style="list-style-type: none"> 1 Tên Quỹ: Fund name: 2 Tên Công ty quản lý quỹ: Fund Management Company: 3 Tên ngân hàng giám sát: Supervising bank: 4 Ngày lập báo cáo: Reporting Date: 	Quỹ ETF VinaCapital VN100 VinaCapital VN100 ETF Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital VinaCapital Fund Management Joint Stock Company 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 Ngày 11 tháng 03 năm 2025 11-Mar-2025
--	---

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 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023	%/ 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	1,378,804,506	1,344,298,260	102.57%
	Tiền Cash	2202	-	-	-
	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2203	1,378,804,506	1,344,298,260	102.57%
	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	1,378,804,506	1,344,298,260	102.57%
	Tiền gửi kỳ 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	524,655,370,950	368,557,456,250	142.35%
	Cổ phiếu niêm yết Listed shares	2205.1	524,572,669,950	368,404,735,500	142.39%
	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	82,761,000	152,720,750	54.19%
	Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts	2205.7	-	-	-
	Đầu tư khác Other investments	2205.8	-	-	-
I.3	Phải thu cổ tức, trái tức Dividend, coupon receivables	2206	194,161,000	274,870,000	70.64%
	Phải thu cổ tức Dividend receivables	2206.1	194,161,000	274,870,000	70.64%



STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023	%/cùng kỳ năm trước %/same period of last year
	Phải thu trái tức Coupon receivables	2206.2	-	-	-
1.4	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	-	-	-
1.5	Tiền bán chứng khoán chờ thu Securities Trading Receivables	2208	-	-	-
1.6	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	-	-	-
1.7	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	-	-	-
	Trễ trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK Prepaid expenses for listing fee at HOSE	2211.2	-	-	-
1.8	TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS	2212	526,228,336,456	370,176,624,510	142.16%
II	Nợ Liability	2213	-	-	-
II.1	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán Securities Trading Payables	2214	-	-	-
II.2	Các khoản phải trả khác Other Payables	2215	641,236,458	435,325,324	147.30%
	Phải trả nhà đầu tư Payables to investors	2215.1	-	-	-
	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	-	-	-
	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	-	-	-
	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	12,000,000	12,000,000	100.00%
	Phải trả phí quản lý cho công ty quản lý quỹ Management fee payable	2215.6	295,566,768	206,316,093	143.26%

STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023	%/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	9,705,180	6,774,559	143.26%
	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	26,468,664	20,000,000	132.34%
	Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	2215.10.1	26,468,664	20,000,000	132.34%
	Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	2215.10.2	-	-	-
	Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSDC Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC	2215.10.3	-	-	-
	Phải trả phí kiểm toán Audit fee payable	2215.11	89,600,000	86,800,000	103.23%
	Phải trả phí họp đại hội thường niên General meeting expense payable	2215.12	72,000,000	-	-
	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	51,447,923	35,217,336	146.09%
	Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for index usage	2215.16	51,447,923	35,217,336	146.09%
	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	-	-	-
	Già dịch vụ sử dụng ngân hàng trực tuyến S2B maintenance fee	2215.17.4	-	-	-
	Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCX Accrued for listing fee at HOSE	2215.17.5	-	-	-
	Vay ngắn hạn Short-term 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	641,236,458	435,325,324	147.30%
III	Tài sản ròng của Quỹ (= I.8 - II.3) Net Asset Value (= I.8 - II.3)	2217	525,587,099,998	368,741,299,186	142.15%



STT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Ngày 31 tháng 12 năm 2024 As at 31 December 2024	Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023	%/cùng kỳ năm trước %/same period of last year
IV	Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành Total Outstanding Fund Certificates	2218	29,300,000	24,300,000	121.02%
V	Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ Net Asset Value per Fund Certificate (II/IV)	2219	17,938.12	15,278.57	117.40%



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

NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa
Nguyễn Thị Minh Châu
Phó giám đốc Chi nhánh



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

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ VinaCapital
Bronk Collin Taylor
Tổng Giám Đốc

Được thành lập theo Thông tư số 56/2019/TT-BTC, ngày 26 tháng 11 năm 2019 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán
(Created in accordance with Circular 56/2019/TT-BTC, dated 26 November 2019 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment fund)

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

Năm 2024/ Year 2024

<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</p> <p>Ngày 11 tháng 03 năm 2025 11-Mar-2025</p>
---	---

Đơn vị tính/Currency: VND

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

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

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
I	Thu nhập từ hoạt động đầu tư Income from Investment Activities	2220	6,321,912,785	4,922,408,325
1	Cổ tức, trái tức được nhận Dividend income, interest income from bonds	2221	8,318,540,784	4,919,522,700
	Cổ tức được nhận Dividends income	2221.1	8,318,540,784	4,919,522,700
	Trái tức được nhận Interest income from bonds	2221.2	-	-
2	Lãi được nhận Interest income	2222	3,372,001	2,885,625
	Lãi tiền gửi ngân hàng Interest income from bank deposits	2222.1	3,372,001	2,885,625
	Lãi chứng chỉ tiền gửi Interest income from Certificate 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	4,536,718,158	3,122,925,390
1	Chi phí quản lý trả cho Công ty quản lý quỹ Management Fee paid to Fund Management Company	2225	3,080,260,981	1,917,938,601
2	Chi phí lưu ký, giám sát trả cho Ngân hàng Giám sát VSDC Custody fee, Supervising fee paid to Supervising Bank/VSDC	2226	473,261,659	394,443,368
	Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	2226.1	277,905,473	240,800,000
	Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	2226.2	45,625,115	51,421,430
	Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phải sinh lãi cho VSDC Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC	2226.3	48,588,108	31,652,512
	Phí giám sát Supervisory fee	2226.4	104,142,903	69,369,426
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	447,895,174	379,704,086



TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
	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 (NAV) trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for NAV calculation	2227.3	91,948,087	57,852,043
	Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for Index usage	2227.4	91,948,087	57,852,043
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán Audit fee	2228	174,323,364	176,394,971
5	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ bảo vệ 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	48,000,000	38,000,000
	Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives	2229.1	48,000,000	38,000,000
	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	121,375,404	46,668,980
	Chi phí họp Đại hội Quỹ Meeting expenses	2230.1	121,375,404	46,668,980
	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, traveling 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	-	-
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	83,860,576	67,265,384
	Chi phí môi giới Brokerage fee	2231.1	83,860,576	67,265,384
	Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee	2231.2	-	-
8	Các loại chi phí khác Other expenses	2232	107,740,000	102,510,000
	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	7,500,000	15,000,000
	Phí ngân hàng Bank charges	2232.4	440,000	-
	Chi phí đi vay Borrowing expense	2232.5	-	-
	Chi phí khác Other Expenses	2232.6	-	110,000
	Phí thực hiện quyền trả cho VSDC Fee paid to VSDC for getting the list of investors	2232.7	66,800,000	53,480,000
	Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSDC/Additional registration fee paid to VSDC	2232.8	3,000,000	4,000,000

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
III	Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (= I - II) Net Income from Investment Activities (= I - II)	2233	3,785,194,627	1,799,482,935
IV	Lãi / (lỗ) từ hoạt động đầu tư Gain / (Loss) from Investment Activities	2234	64,693,526,800	42,707,514,250
1	Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư Realized Gain / (Loss) from disposal of investment	2235	250,710,962	(8,162,466,419)
2	Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ Unrealised Gain / (Loss) due to market price	2236	64,434,816,238	50,869,980,669
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	68,478,721,427	44,506,997,185
VI	Giá trị tài sản ròng đầu kỳ Net Asset Value at the beginning of period	2238	369,741,299,106	218,734,654,059
VII	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ trong kỳ Change of Net Asset Value of the Fund during the period	2239	155,845,800,812	151,006,645,127
	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	68,478,721,427	44,506,997,185
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	87,367,079,185	105,499,647,942
	Thay đổi G/ISR do phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to subscription during the period	2239.11	87,367,079,185	111,174,802,180
	Thay đổi G/ISR do mua lại Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to redemption during the period	2239.22	-	(4,675,154,238)
VIII	Giá trị tài sản ròng cuối kỳ Net Asset Value at the end of period	2244	525,587,099,998	369,741,299,186
IX	Lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm) Average annual profit (only applicable to annual report)	2245	68,478,721,427	44,506,997,185
	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	14.90%	15.55%



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



NH TMCFT&FT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa
Nguyễn Thị Minh Châu
Phó giám đốc Chi nhánh

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



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

(Báo bảng 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 2024/ As at 31 December 2024

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 11 tháng 03 năm 2025 11-Mar-2025

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	ACB	2246.1	1,053,398	25,800	27,177,668,400	5.16%
2	BID	2246.2	79,140	37,550	2,971,707,000	0.56%
3	CTG	2246.3	217,399	37,800	8,217,682,200	1.56%
4	CTR	2246.4	12,700	124,500	1,581,150,000	0.30%
5	DBC	2246.5	71,884	27,750	1,985,901,000	0.38%
6	DCM	2246.6	42,400	35,600	1,509,440,000	0.29%
7	DGC	2246.7	61,923	116,600	7,220,221,800	1.37%
8	DGW	2246.8	40,040	40,200	1,609,608,000	0.31%
9	DIG	2246.9	138,449	18,900	2,635,586,100	0.50%
10	DPM	2246.10	55,300	35,000	1,935,500,000	0.37%
11	DXG	2246.11	177,148	15,800	2,763,508,800	0.53%
12	EIB	2246.12	425,484	19,300	8,211,841,200	1.56%
13	EVF	2246.13	165,872	9,100	1,507,615,200	0.29%
14	FPT	2246.14	323,834	152,500	49,384,685,000	9.38%

STT	Loại tài sản Asset types	Mã chỉ tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
15	FRT	2246.15	21,080	185,600	3,912,448,000	0.74%
16	FTS	2246.16	51,754	42,200	2,184,018,800	0.42%
17	GAS	2246.17	34,804	68,100	2,356,532,400	0.45%
18	GEX	2246.18	180,946	19,100	3,456,068,600	0.66%
19	GMD	2246.19	101,166	66,200	6,596,023,200	1.25%
20	GVR	2246.20	50,800	30,360	1,541,780,000	0.29%
21	HAG	2246.21	193,100	12,060	2,326,855,000	0.44%
22	HCM	2246.22	103,832	29,400	3,052,660,800	0.58%
23	HDB	2246.23	693,838	25,500	17,692,818,000	3.36%
24	HDG	2246.24	63,628	28,500	1,813,398,000	0.34%
25	HPG	2246.25	822,712	28,650	24,590,274,800	4.67%
26	HSG	2246.26	151,252	18,450	2,790,599,400	0.53%
27	KBC	2246.27	170,666	27,200	4,642,115,200	0.88%
28	KDC	2246.28	43,576	59,400	2,544,838,400	0.48%
29	KDH	2246.29	151,657	36,100	5,474,817,700	1.04%
30	LPB	2246.30	707,284	31,260	22,102,000,000	4.20%
31	MBB	2246.31	766,476	26,100	19,213,447,600	3.65%
32	MSB	2246.32	631,083	11,650	7,351,883,950	1.40%
33	MSN	2246.33	171,620	70,000	12,013,400,000	2.28%
34	MWG	2246.34	307,600	81,000	18,763,600,000	3.57%
35	NKG	2246.35	81,072	14,450	1,171,490,400	0.22%
36	NLG	2246.36	82,412	38,560	3,012,158,600	0.57%
37	NVL	2246.37	357,800	10,260	3,667,450,000	0.70%
38	OCB	2246.38	381,780	11,400	4,352,292,000	0.83%

STT	Loại tài sản Asset types	Mã chỉ tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
39	PC1	2246.39	80,880	22,900	1,847,572,000	0.35%
40	PDR	2246.40	110,299	20,700	2,407,389,300	0.46%
41	PLX	2246.41	39,800	37,500	1,485,000,000	0.28%
42	PNJ	2246.42	77,733	87,900	7,610,060,700	1.45%
43	POW	2246.43	147,000	12,000	1,764,000,000	0.34%
44	PVD	2246.44	84,412	23,400	1,975,240,800	0.38%
45	PVT	2246.45	58,400	27,700	1,620,173,000	0.31%
46	REE	2246.46	53,774	67,900	3,651,254,600	0.69%
47	SAB	2246.47	41,800	55,500	2,319,900,000	0.44%
48	SBT	2246.48	138,851	13,100	1,832,048,100	0.35%
49	SHB	2246.49	836,705	10,250	8,565,976,250	1.63%
50	SIP	2246.50	28,700	83,100	2,384,970,000	0.45%
51	SSB	2246.51	495,818	16,750	8,304,968,250	1.58%
52	SSI	2246.52	395,776	26,050	10,309,964,800	1.96%
53	STB	2246.53	497,100	36,900	18,342,990,000	3.49%
54	TCB	2246.54	1,199,000	24,650	29,555,350,000	5.62%
55	TCH	2246.55	114,688	15,150	1,737,523,200	0.33%
56	TPB	2246.56	380,108	16,650	5,995,764,900	1.14%
57	VCB	2246.57	162,588	81,200	14,826,019,200	2.82%
58	VCG	2246.58	103,450	18,150	1,877,617,500	0.36%
59	VCI	2246.59	114,381	33,200	3,796,785,200	0.72%
60	VHC	2246.60	30,820	70,500	2,158,710,000	0.41%
61	VHM	2246.61	402,150	40,000	16,086,000,000	3.06%
62	VIB	2246.62	400,819	19,700	7,892,194,300	1.50%

1508 20
HÀNG TÍN
VÀ PHÁT T
ỆT NAM
V NẢM
KHÔNG
HỒ CH

11 -
CHƯ
ĐỒ PH
AN L
NICA
1 - T.F

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	VIC	2246.63	304,612	40,550	12,352,016,600	2.35%
64	VIX	2246.64	386,868	9,850	3,810,630,100	0.72%
65	VJC	2246.65	80,100	100,000	8,010,000,000	1.52%
66	VND	2246.66	318,550	12,600	4,013,730,000	0.76%
67	VNM	2246.67	221,122	63,400	14,019,134,800	2.66%
68	VPB	2246.68	1,145,355	19,200	21,990,816,000	4.18%
69	VPI	2246.69	98,979	59,800	2,330,764,800	0.44%
70	VRE	2246.70	254,400	17,150	4,362,960,000	0.83%
	TỔNG TOTAL	2247	18,016,427		524,572,609,950	99.68%
II	CỔ PHIẾU CHƯA NIÊM YẾT UNLISTED SHARES	2248				
	TỔNG TOTAL	2249				
	TỔNG CÁC LOẠI CỔ PHIẾU TOTAL	2250	18,016,427		524,572,609,950	99.68%
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				
	QM.NKG	2253.11			82,761,000	0.02%
2	Chi tiết loại hợp đồng phái sinh Index future contracts	2253.2				
	TỔNG TOTAL	2254			82,761,000	0.02%
	TỔNG CÁC LOẠI CHỨNG KHOÁN TOTAL TYPES OF SECURITIES	2255	18,016,427		524,655,370,950	99.70%
V	CÁC TÀI SẢN KHÁC OTHER ASSETS	2256				
1	Cổ tức được nhận Dividend receivables	2256.1			194,161,000	0.04%

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
2	Lãi trái phiếu được nhận Coupon receivables	2256.2				
3	Lãi tiền gửi và chứng chỉ tiền gửi được nhận Interest receivables from bank deposits and certificates of deposit	2256.3				
4	Tiền bán chứng khoán chờ thu Outstanding Settlement of sales transactions	2256.4				
5	Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn 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			194,161,000	0.04%
VI	TIỀN CASH	2258				
1	Tiền, tương đương tiền Cash, Cash Equivalents	2259			1,378,804,506	0.26%
1.1	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2259.1			1,378,804,506	0.26%
1.2	Các khoản tương đương tiền Cash Equivalents	2259.2				
2	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng (03) months	2259.3				
3	Chứng chỉ tiền gửi Certificates of deposit	2260				
4	Công cụ chuyển nhượng... Transferable instruments...	2261				
	TỔNG TOTAL	2262			1,378,804,506	0.26%
VII	Tổng giá trị danh mục Total value of portfolio	2263			526,228,336,456	100.00%

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



NH TMCP ĐT&PT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa
Nguyễn Thị Minh Châu
Phó giám đốc Chi nhánh

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



Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ VisaCapital
Brook Colin Taylor
Tổng Giám Đốc

(Ban hành theo Thông tư số 20/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài và Chính dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán
(Issued in association with Decree 20/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities in Vietnam funds)

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

Năm 2024/ Year 2024

- 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 Khai Nghia Branch
- 4 Ngày lập báo cáo: Ngày 11 tháng 03 năm 2025
Reporting Date: 11-Mar-2025

A BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES
IV BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG VAY, GIAO DỊCH MUA BÁN LẠI / REPORT ON BORROWING OPERATION, REPO/REVERSE REPO TRANSACTIONS

STT No.	Nội dung hoạt động (nếu chi tiết theo mục tiêu và đối tác) Description	Mã chi tiêu Code	ĐỐI TÁC Country/arty	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								
1	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
Authorized Representative of Supervisory Bank

NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa
Nguyễn Thị Minh Châu
Phó giám đốc Chi nhánh

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

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

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

Năm 2024/ Year 2024

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 Khai Nghia Branch
4 Ngày lập báo cáo:	Ngày 11 tháng 03 năm 2025
Reporting Date:	11-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

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
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	0.09%	0.13%
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	0.11%	0.14%
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	0.04%	0.06%
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%	0.01%
6	Tỷ lệ chi phí/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Expense/Average NAV (%)	2269	0.99%	1.09%
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	6.54%	8.01%
II	Các chỉ tiêu khác Other indicators	2272		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ Fund scale at the beginning of the period	2273	242,000,000,000	170,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2274	242,000,000,000	170,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2275	24,200,000.00	17,000,000.00
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	51,000,000,000	72,000,000,000
	Thay đổi số lượng chứng chỉ quỹ trong kỳ Change of Number of Fund Certificates during the period	2277	5,100,000.00	7,200,000.00

TT NO	Chỉ tiêu Indicators	Mã chỉ tiêu Code	Năm 2024 Year 2024	Năm 2023 Year 2023
	Thay đổi giá trị vốn trong kỳ (theo mệnh giá) Change in capital amount during the period (based on par value)	2278	51,000,000,000	72,000,000,000
	Số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ Number of Fund Certificates subscribed during the period	2277.1	5,100,000.00	7,500,000.00
	Giá trị vốn huy động thêm trong kỳ (theo mệnh giá) Net subscription amount in period (based on par value)	2278.1	51,000,000,000	75,000,000,000
	Số lượng chứng chỉ quỹ mua lại trong kỳ Number of Fund Certificates redeemed during the period	2277.2	-	(300,000.00)
	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	-	(3,600,000,000)
3	Quy mô quỹ cuối kỳ Fund scale at the end of the period	2279	293,000,000,000	242,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2280	293,000,000,000	242,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2281	29,300,000.00	24,200,000.00
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	0.00%	0.00%
5	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của 10 nhà đầu tư lớn nhất cuối kỳ Top 10 Investors' ownership ratio at the end of the period	2283	23.17%	24.30%
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	2.85%	3.63%
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	17,938.12	15,278.57
8	Giá trị thị trường trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ Market value per Fund Certificate at the end of period	2286	17,920	15,330
9	Số nhà đầu tư tham gia vào quỹ, kể cả giao dịch kỳ danh/ Number of investors of the Fund at the end of the period	2279	6,930	5,516

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 indicators 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
Authorized Representative of Supervisory Bank



NH TMCP ĐT&PT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa
Nguyễn Thị Minh Châu
Phó giám đốc Chi nhánh

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



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

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

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

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 2024

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 11 tháng 03 năm 2025
Reporting Date: 11-Mar-25

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) Name (code) of securities companies (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 cổ phần chứng khoán BIDV	Không có liên quan	25,462,803,100	76,962,702,700	33.08%	0.15%	0.00% - 0.45%
2	Công ty Cổ phần Chứng Khoán Bảo Việt	Không có liên quan	30,458,139,600	76,962,702,700	39.58%	0.15%	0.00% - 0.45%
3	Cty Cp Chứng khoán KIS Việt Nam	Không có liên quan	21,041,760,000	76,962,702,700	27.34%	0.15%	0.00% - 0.45%
Tổng			76,962,702,700		100%		

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

NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa
Nguyễn Thị Minh Châu
Phó giám đốc Chi nhánh

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

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