



Form: B01-QĐT

Theo QĐ số 63 /2005/QĐ-BTC ngày 14 /9 /2005 của Bộ Tài chính

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN / BALANCE SHEET**

Quý/Quarter: 01/2014

- Công ty Quản lý Quỹ (Management Company): Công ty LD Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners - BVIM.
- Ngân hàng Giám sát (Supervisory Bank): Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)
- Quỹ (Name of Fund): Quỹ Đầu tư Việt nam - VIF.
- Ngày lập báo cáo (Date of report): 11/04/2014

Đơn vị (Unit): VND

Chỉ tiêu/Indicator	Số cuối kỳ The end of the period	Số đầu năm Begin of the year
<b>A- TÀI SẢN/ASSETS</b>		
1. Tiền gửi ngân hàng /Deposit at Bank	75,211,150,566	6,108,681,145
1.1 Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn/Non-fixed deposit at Bank	9,211,150,566	6,108,681,145
1.2 Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn/ Fixed deposit at Bank	66,000,000,000	-
2. Đầu tư Chứng khoán/Securities investments	1,194,971,340,139	1,095,763,480,714
3. Đầu tư khác/Other investments	-	-
4. Phải thu từ hoạt động Đầu tư/Receivable from Investment activities	1,386,759,112	-
5. Phải thu khác/Other receivables	-	-
<b>Tổng Tài sản/Total Assets</b>	<b>1,271,569,249,817</b>	<b>1,101,872,161,859</b>
<b>B- NGUỒN VỐN/LIABILITIES</b>		
<b>I- Nợ phải trả/Debts</b>		
1. Vay ngắn hạn/Short term loans	-	-
2. Phải trả hoạt động Đầu tư/Payable for Investment Activities	903,247,890	-
3. Phải trả thu nhập cho nhà Đầu tư/Income Payable for Investors	-	-
4. Phải trả phụ cấp Ban Cố vấn Quỹ/Allowance payable for Advisory Committee	-	-
5. Phải trả Công ty Quản lý, Ngân hàng Giám sát/Payable for management Company, Supervising Bank	112,198,070	97,287,836
6. Phải trả khác/Other payable	433,500,000	443,500,000
<b>II- Nguồn vốn chủ sở hữu/Equity</b>	<b>1,270,120,303,857</b>	<b>1,101,331,374,023</b>
1. Vốn góp của các nhà Đầu tư/Investor's capital	1,457,784,946,820	1,457,784,946,820
1.1. Vốn góp/Contribution capital	1,349,200,000,000	1,349,200,000,000
1.2. Vốn thặng dư/Surplus capital	108,584,946,820	108,584,946,820
2. Kết quả hoạt động chưa phân phối/Retained earnings	(187,664,642,963)	(356,453,572,797)
<b>Tổng cộng nguồn vốn/Total liabilities (430 = 300 + 400)</b>	<b>1,271,569,249,817</b>	<b>1,101,872,161,859</b>

## Các chỉ tiêu ngoài bảng kế toán/Off Balance sheet

CHỈ TIÊU/ Items	Số cuối kỳ The end of the period	Số đầu năm Begin of the year
1. Nợ khó đòi đã xử lý/NPL	-	-
2. Ngoại tệ các loại/Forgein currencies	-	-
3. Chứng khoán theo mệnh giá/Securities	423,267,660,000	482,019,360,000

Hà nội, ngày/date 11/04/2014

Ngân hàng Giám sát/Supervisory Bank



Lê Thị Thành Tâm

Giám Sát Doanh Vụ Quản Lý Quỹ

Bộ Phận Dịch Vụ Khách Hàng HSBC

Công ty Quản lý Quỹ/Fund Management Company



BVIM

Mẫu số B 02 – QĐT

Theo QĐ số 63/2005/QĐ-BTC ngày 14/9/2005 của Bộ Tài chính

## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES

Quý/Quarter: 01/2014

- Công ty Quản lý Quỹ (Management Company): Công ty LD Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners - BVIM.
- Ngân hàng Giám sát (Supervisory Bank): Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)
- Quỹ (Name of Fund): Quỹ Đầu tư Việt nam - VIF.
- Ngày lập báo cáo (Date of report): 11/04/2014

STT	Chỉ tiêu/Indicator	Năm báo cáo/This year		Năm trước năm báo cáo/Last year	
		Số phát sinh kỳ báo cáo/This period	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ báo cáo/Accumulated from beginning of year	Số phát sinh kỳ này năm trước/This period	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước/Accumulated from beginning of year
	A	1	2	3	4
<b>A. Xác định Kết quả hoạt động đã thực hiện/Realised Result</b>					
I	Thu nhập từ hoạt động Đầu tư đã thực hiện/Realised income from investment	(52,831,851,412)	(52,831,851,412)	433,670,713	433,670,713
1	Cổ tức được nhận/Dividend income	7,239,398,400	7,239,398,400	7,227,658,600	7,227,658,600
2	Lãi trái phiếu được nhận/Bond interest income	-	-	-	-
3	Lãi tiền gửi/Deposit interest income	196,361,112	196,361,112	-	-
4	Thu nhập bán chứng khoán/Income from disposal of investment	(60,267,610,924)	(60,267,610,924)	(6,970,907,887)	(6,970,907,887)
5	Thu nhập khác/Other income	-	-	176,920,000	176,920,000
II	Chi phí/Expenses	5,882,174,679	5,882,174,679	4,917,493,638	4,917,493,638
1	Phí Quản lý Quỹ/Management fee	5,506,636,870	5,506,636,870	4,402,454,344	4,402,454,344
2	Phí Giám sát, lưu ký/Supervising & custody fee	357,914,109	357,914,109	283,008,134	283,008,134
3	Chi phí Kiểm toán	(16,500,000)	(16,500,000)	107,250,000	107,250,000
4	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 fee, price quotation fee, salary of BOR...	31,500,000	31,500,000	124,056,260	124,056,260
5	Các loại phí khác/Other fee	2,603,700	2,603,700	724,900	724,900
III	Kết quả hoạt động ròng đã thực hiện được phân phối trong kỳ/Net realised income (I - II)	(58,714,026,091)	(58,714,026,091)	(4,483,822,925)	(4,483,822,925)
<b>B. Xác định kết quả chưa thực hiện/Unrealised Result</b>					
I	Thu nhập/Income	227,502,955,925	227,502,955,925	41,494,189,821	41,494,189,821
1	Thu nhập đánh giá các khoản đầu tư chứng khoán/Unrealised income on investment re-valuation	227,502,955,925	227,502,955,925	41,494,189,821	41,494,189,821
2	Thu nhập chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ/Unrealised ex-change rate gain	-	-	-	-
II	Chi phí/Expenses	-	-	13,958,731,948	13,958,731,948
1	Chênh lệch lỗ đánh giá các khoản đầu tư/Unrealised loss on investment re-valuation	-	-	13,958,731,948	13,958,731,948
2	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ/Unrealised ex-change loss	-	-	-	-
III	Kết quả hoạt động ròng chưa thực hiện cuối kỳ (I - II)/Net unrealised income	227,502,955,925	227,502,955,925	27,535,457,873	27,535,457,873



**Lê Thị Thanh Tâm**  
 Giám Đốc Dịch Vụ Quản Lý Quỹ  
 Bộ Phận Dịch Vụ Khách Hàng HSBC

Công ty quản lý quỹ/Fund Management Company



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG/PROFIT/LOSS REPORT**  
Quý/Quarter: 01/2014

- Công ty Quản lý Quỹ (Management Company): Công ty LD Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners - BVIM.
- Ngân hàng Giám sát (Supervisory Bank): Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)
- Quỹ (Name of Fund): Quỹ Đầu tư Việt nam - VIF.
- Ngày lập báo cáo (Date of report): 11/04/2014

Đơn vị tính (Unit): VND

Chi tiêu Item	Kỳ này/This period	Kỳ trước/Last period	Lũy kế từ đầu năm Accumulated from begin of the year
A	1	2	3
<b>I- Thu nhập từ hoạt động Đầu tư/Income from Investment activities</b>	<b>7,435,759,512</b>	<b>246,450,000</b>	<b>7,435,759,512</b>
1. Cổ tức nhận được/Dividend income	7,239,398,400	-	7,239,398,400
2. Lãi tiền gửi nhận được/ Interest income on deposit	196,361,112	-	196,361,112
3. Lãi trái phiếu nhận được/ Interest income on investment	-	-	-
4. Thu nhập khác/Other income	-	246,450,000	-
<b>II- Chi phí/Expense</b>	<b>5,882,174,679</b>	<b>5,765,965,293</b>	<b>5,882,174,679</b>
1. Phí Quản lý Quỹ/Management fee	5,506,656,870	5,239,706,773	5,506,656,870
2. Phí Giám sát, lưu ký/Supervising & custody fee	357,914,109	337,263,920	357,914,109
3. Chi phí Kiểm toán	(16,500,000)	107,250,000	(16,500,000)
4. Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ bảo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ/ Legal fee, price quotation fee, salary of BOR...	31,500,000	66,500,000	31,500,000
5. Các loại phí khác/Other fee	2,603,700	15,244,600	2,603,700
<b>III- Kết quả hoạt động ròng đã thực hiện được phân phối trong kỳ/Net income devided in this period (I - II)</b>	<b>1,553,584,833</b>	<b>(5,519,515,293)</b>	<b>1,553,584,833</b>
<b>IV- Lãi (lỗ) từ hoạt động Đầu tư/Gains (losses) from Investment activities</b>	<b>167,235,345,001</b>	<b>58,909,534,625</b>	<b>167,235,345,001</b>
1. Lãi (lỗ) thực tế từ hoạt động đầu tư/Realised gains (losses)	(60,267,610,924)	-	(60,267,610,924)
2. Thay đổi về giá trị các khoản đầu tư/Unrealise gains (losses)	227,502,955,925	58,909,534,625	227,502,955,925
<b>V- Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động đầu tư/Change value from investment activities (III + IV)</b>	<b>168,788,929,834</b>	<b>53,390,019,332</b>	<b>168,788,929,834</b>
<b>VI. Giá trị Tài sản ròng đầu kỳ</b>	<b>1,101,331,374,023</b>	<b>1,047,941,354,691</b>	<b>1,101,331,374,023</b>
<b>VII. Thay đổi giá trị Tài sản ròng của Quỹ trong kỳ</b>	<b>168,788,929,834</b>	<b>53,390,019,332</b>	<b>168,788,929,834</b>
<b>Trong đó</b>			
1. Thay đổi giá trị Tài sản ròng của quỹ do các hoạt động liên quan đến đầu tư trong kỳ	168,788,929,834	53,390,019,332	168,788,929,834
2. Thay đổi giá trị Tài sản ròng do việc phân phối thu nhập của Quỹ cho các nhà Đầu tư trong kỳ	-	-	-
<b>VIII. Giá trị Tài sản ròng cuối kỳ</b>	<b>1,270,120,303,857</b>	<b>1,101,331,374,023</b>	<b>1,270,120,303,857</b>

Ngân hàng Giám sát/Supervisory Bank



Lê Thị Thành Tâm  
Giám Đốc Dịch Vụ Quản Lý Quỹ  
Đội Phục Dịch Vụ Chứng Khuyết HSBC

Công ty Quản lý Quỹ/Fund Management Company

*(Handwritten signature)*



**BÁO CÁO TÀI SẢN/ASSETS REPORT**  
Quý/Quarter: 01/2014

- Công ty Quản lý Quỹ (Management Company): Công ty LD Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners - BVIM.
- Ngân hàng Giám sát (Supervisory Bank): Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)
- Quỹ (Name of Fund): Quỹ Đầu tư Việt nam - VIF.
- Ngày lập báo cáo (Date of report): 11/04/2014

Đơn vị tính (Unit): VND

STT No	Tài sản Assets	Kỳ này This period 31/03/2014	Kỳ trước Last period 31/12/2013	% So với kỳ trước /% Compare to last period
1	2	3	4	5
I.1	Tiền và tương đương tiền/Cash and Cash Equivalents	75,211,150,566	6,108,681,145	1231.22%
	Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn/Non-fixed deposit at Bank	9,211,150,566	6,108,681,145	150.79%
	Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn/ Fixed deposit at Bank	66,000,000,000	-	-
I.2	Các khoản Đầu tư/Investments	1,194,971,340,139	1,095,763,480,714	109.05%
I.2.1	Trái phiếu/Bonds	-	-	-
I.2.2	Cổ phiếu/Shares	1,194,971,340,139	1,095,763,480,714	109.05%
I.2.2.1	Cổ phiếu niêm yết/Listed Shares	1,031,904,205,300	925,208,693,500	111.53%
I.2.2.2	Cổ phiếu chưa niêm yết/Unlisted shares	163,067,134,839	170,554,787,214	95.61%
I.2.3	Các loại chứng khoán khác/Other Securities	-	-	-
I.3	Cổ tức, trái tức được nhận/Dividend, Bond interest Receivable	751,278,000	-	-
I.3.1	Cổ tức phải thu/Dividend receivable	751,278,000	-	-
I.3.2	Lãi trái phiếu/Bond interest receivable	-	-	-
I.4	Lãi tiền gửi phải thu/ Fixed deposit interest accrual	196,361,112	-	-
I.5	Tiền bán Chứng khoán phải thu/Receivable from selling securities	439,120,000	-	-
I.6	Các khoản phải thu khác/Other receivable	-	-	-
I.7	Các Tài sản khác/Other Assets	-	-	-
	<b>Tổng Tài sản/Total Assets</b>	<b>1,271,569,249,817</b>	<b>1,101,872,161,859</b>	<b>115.40%</b>
II	Các khoản Nợ/Liabilities			
II.1	Tiền phải thanh toán mua Chứng khoán/Payable for buying securities	903,247,890	-	-
II.2	Phải trả phí giám sát, lưu ký /Supervising & custody fee payable	112,198,070	97,287,836	115.33%
II.3	Phải trả phí Quản lý /Management fee payable	-	-	-
II.4	Các khoản phải trả khác/Other payable	433,500,000	443,500,000	97.75%
	<b>Tổng nợ/Total Liabilities</b>	<b>1,448,945,960</b>	<b>540,787,836</b>	<b>267.93%</b>
III.1	Giá trị Tài sản ròng của Quỹ/Fund's NAV	1,270,120,303,857	1,101,331,374,023	115.33%
III.3	Tổng số Đơn vị Quỹ/Total of Fund units	1,349.20	1,349.20	100.00%
III.4	Giá trị của một Đơn vị Quỹ/Value per Fund unit	941,387,714	816,284,742	115.33%

Note: Trong kỳ, Quỹ không có số dư về các khoản vay tiền, hợp đồng Repo, các khoản cho vay chứng khoán và hợp đồng Reverse Repo/Fund does not hold any cash or securities borrowing, Repo, Reverse repo

Ngân hàng Giám sát/Supervisory Bank

Công ty Quản lý Quỹ/Fund Management Company

**Lê Thị Thanh Tâm**  
Giám Đốc Dịch Vụ Quản Lý Quỹ  
Bộ Phận Dịch Vụ Chứng Khoán HSBC

*(Handwritten signature)*



Form: PL17

(Ban hành kèm theo thông tư số 224/2012/TT-BCT)

**BÁO CÁO DANH MỤC ĐẦU TƯ/PORTFOLIO HOLDING REPORT**

Quý/Quarter: 01/2014

- Công ty Quản lý Quỹ (Management Company): Công ty LD Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners - BVIM.
- Ngân hàng Giám sát (Supervisory Bank): Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)
- Quỹ (Name of Fund): Quỹ Đầu tư Việt nam - VIF.
- Ngày lập báo cáo (Date of report): 11/04/2014

Đơn vị (Unit): VND

STT No	Loại Type	Số lượng Quantity	Giá thị trường cuối kỳ/ Market Price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ % tổng giá trị TS của Quỹ / (%) per Fund's asset
<b>I</b>	<b>Cổ phiếu niêm yết/Listed shares</b>				
1	BCI	1,031,763	25,700	26,516,309,100	2.09%
2	FPT	2,652,201	70,000	185,654,070,000	14.60%
3	CLP	1,575,000	5,000	7,875,000,000	0.62%
4	MPC	5,170,010	29,900	154,583,299,000	12.16%
5	DPM	1,376,940	43,100	59,346,114,000	4.67%
6	SPP	1,354,050	9,300	12,592,665,000	0.99%
7	SAV	1,878,195	17,300	32,492,773,500	2.56%
8	TIDH	7	18,900	132,300	0.00%
9	TTF	1,165,888	10,800	12,591,590,400	0.99%
10	EIB	8,719,412	14,500	126,431,474,000	9.94%
11	VNS	5,194,406	51,500	267,511,909,000	21.04%
12	VHIC	5,097,870	28,700	146,308,869,000	11.51%
	<b>Tổng số (Total)</b>	<b>35,215,742</b>		<b>1,031,904,205,300</b>	<b>81.15%</b>
<b>II</b>	<b>Cổ phiếu chưa niêm yết/Unlisted shares</b>				
1	Cầu Tre / Cau Tre Interprise	1,170,000	14,600	17,082,000,000	1.34%
2	Địa Ốc Sài Gòn / SSG	2,283,333	52,083	118,922,832,639	9.35%
3	Giấy Sài Gòn / Saigon Paper	1,500,000	12,000	18,000,000,000	1.42%
4	BCVT Sài Gòn / Saigon Postel	2,157,691	4,200	9,062,302,200	0.71%
	<b>Tổng số (Total)</b>	<b>7,111,024</b>		<b>163,067,134,839</b>	<b>12.82%</b>
<b>III</b>	<b>Trái phiếu/Bonds</b>				
	<b>Tổng số (Total)</b>			-	0.00%
<b>IV</b>	<b>Các loại chứng khoán khác/Other Securities</b>				
	<b>Tổng số (Total)</b>			-	0.00%
<b>V</b>	<b>Các Tài sản khác/Other Assets</b>				
1	Phí Quản lý chờ phân bổ/Management fee prepaid			-	0.00%
2	Phí bảo hiểm chờ phân bổ/Insurance fee prepaid			-	0.00%
3	Lãi trái phiếu phải thu/Bond Interest receivable			-	0.00%
4	Lãi tiền gửi phải thu/ Fixed deposit interest accrual			196,361,112	0.02%
5	Cổ tức phải thu/Dividend receivable			751,278,000	0.06%
6	Ký quỹ đấu giá/Deposit for Auction				0.00%
7	Ứng trước mua CK/Advance for buying Shares				0.00%
8	Phải thu bán CK/Receivable from selling securities			439,120,000	0.03%
9	Phải thu khác/Other receivables			-	0.00%
	<b>Tổng số (Total)</b>			<b>1,386,759,112</b>	<b>0.11%</b>



STT No	Loại Type	Số lượng Quantity	Giá thị trường cuối kỳ/ Market Price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ % tổng giá trị TS của Quỹ / (%) per Fund's asset
VI	Tiền/Cash and cash Equivalents				
1	Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn/Non-fixed deposit at bank			9,211,150,566	0.72%
2	Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn/ Fixed deposit at Bank			66,000,000,000	5.19%
	<b>Tổng số (Total)</b>			<b>75,211,150,566</b>	<b>5.91%</b>
VII	Tổng giá trị Danh mục/Total of portfolio			1,271,569,249,817	100.00%

Ngân hàng Giám sát/Supervisory Bank



**Lê Thị Thành Tâm**  
 Giám Đốc Dịch Vụ Quản Lý Quỹ  
 Bộ Phận Dịch Vụ Chứng Khoán HSBC

Công ty Quản lý Quỹ/Fund Management Company





**BVIM** Công ty Liên doanh Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners - BVIM  
Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam)  
Quỹ Đầu tư Việt nam - VIF

**MỘT SỐ CHỈ TIÊU KHÁC/OTHER FUND'S PERFORMANCE INDICATOR**  
Quý/Quarter: 01/2014

STT	CHỈ TIÊU/INDICATOR	KỲ BÁO CÁO/THIS PERIOD	KỲ TRƯỚC/LAST PERIOD
<b>I</b>	<b>Các chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động/Investment performance indicator</b>		
1	Tỷ lệ phí quản lý trả cho công ty quản lý quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Management fee paid to FMC per average NAV ratio (%)	0.46%	0.48%
2	Tỷ lệ phí lưu ký, giám sát trả cho NHGS/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Supervising fee, custody fee per average NAV ratio (%)	0.03%	0.03%
3	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán (nếu phát sinh)/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/ Audit fee paid per average NAV ratio(%)	0.00%	0.01%
4	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ bảo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Other fees per average NAV ratio (%)	0.00%	0.01%
5	Tỷ lệ chi phí hoạt động/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ/Operating expense per average NAV ratio(%)	0.49%	0.53%
6	Tốc độ vòng quay danh mục trong kỳ = (Tổng giá trị danh mục mua vào + tổng giá trị danh mục bán ra)/2/ GTTSR trung bình trong kỳ/ Portfolio turnover = (total value of buy-in portfolio + total value of sale-out portfolio)/ 2/ average NAV	3.24%	0.00%
7	Tỷ lệ thu nhập (cả thu nhập từ lãi, cổ tức, trái tức, chênh lệch giá) so với tổng giá trị tài sản ròng trung bình của Quỹ/Ratio of average income (including interest, dividend, ...) per average NAV	14.53%	5.40%
<b>II</b>	<b>Các chỉ tiêu khác/Other indicators</b>		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ/Fund scale at the beginning of period		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ/Total value of Fund unit at the beginning of period	1,349,200,000,000	1,349,200,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ/Quantity of Fund unit at the beginning of period	1,349.20	1,349.20
2	Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ/Change of Fund scale in period	-	-
	Số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ/Fund unit subscription	-	-
	Giá trị vốn thực huy động thêm trong kỳ/Net subscription amount received from investors in period	-	-
3	Quy mô quỹ cuối kỳ/Fund scale at the end of period		
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ/Total value of fund unit at the end of period	1,349,200,000,000	1,349,200,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ/Quantity of Fund unit at the end of period	1,349.20	1,349.20
4	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của công ty quản lý quỹ và người có liên quan cuối kỳ/Fund unit held by Fund Management Company's staffs and related person ratio	0.00%	0.00%
5	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của 10 nhà đầu tư lớn nhất cuối kỳ/Ratio of Fund unit certificate held by the 10 largest investor	79.23%	79.23%
6	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của nhà đầu tư nước ngoài/Ratio of Fund unit certificate held by foreign investor	23.05%	23.05%
7	Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ/NAV per Fund unit	941,387,714	816,284,742
8	Giá thị trường trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ/Market price of Fund unit	N/A	N/A

**Ngân hàng Giám sát**  
**NGÂN HÀNG**  
**TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN**  
**MỘT THÀNH VIÊN**  
**HSBC**  
**(VIỆT NAM)**  
**QUẢN LÝ TRƯỞNG CHỨC**  
**Lê Thị Thành Tâm**  
Giám đốc Dịch vụ Quản lý Quỹ  
Bộ phận Dịch vụ Chứng Khoán HSBC

Công ty Quản lý Quỹ/Fund Management Company



**BVIM**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH/NOTE TO FINANCIAL STATEMENT**  
**Quý/Quarter: 01/2014**

**I. Đặc điểm hoạt động của Quỹ Đầu tư**

Quỹ Đầu tư Việt Nam, gọi tắt là Quỹ VIF, được Công ty Liên Doanh Quản lý Đầu tư BIDV-Vietnam Partners thành lập và được Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước cấp Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ đầu tư chứng khoán số 03/UBCK-TLQTV ngày 13 tháng 03 năm 2006. Thời gian hoạt động của Quỹ là tám năm kể từ ngày được cấp giấy phép. Theo giấy phép số 03/UBCK-TLQTV, Quỹ có Quy mô vốn tối đa là 1.600 tỷ đồng, tương đương với 1.600 (một nghìn sáu trăm) chứng chỉ quỹ và mỗi mệnh giá chứng chỉ quỹ là 1 tỷ đồng.

Theo công văn số 129/BVIM/HIC, ngày 24 tháng 09 năm 2008 về việc “Vốn điều lệ điều chỉnh của Quỹ Đầu Tư Việt Nam (VIF)” do Công ty Liên Doanh Quản Lý Đầu Tư BIDV – Vietnam Partners gửi đến Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước và Biên bản họp Đại hội Nhà Đầu tư của Quỹ Đầu tư Việt Nam năm 2008: từ ngày 11 tháng 09 năm 2008, vốn điều lệ của VIF được điều chỉnh giảm từ 1.406 tỷ đồng xuống còn 1.358 tỷ đồng, tương ứng với 1.358 chứng chỉ quỹ

Tính đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2008, Quỹ đã thực hiện góp vốn lần cuối với tổng số vốn góp 1.349.200.000.000 đồng, tương đương với 1.349,20 chứng chỉ quỹ.

Quỹ VIF là một quỹ thành viên hoạt động dưới sự điều hành của Công ty Liên Doanh Quản lý Đầu tư BIDV-Vietnam Partners và giám sát bởi ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam). Mục tiêu hoạt động của Quỹ là nâng cao giá trị vốn cho Nhà Đầu tư đồng thời tạo ra nguồn thu nhập định kỳ.

**II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến 31 tháng 12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

**III. Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam
2. Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1.1. Kế toán các khoản tiền: bao gồm tiền gửi ngân hàng
- 1.2. Kế toán các khoản đầu tư: các khoản đầu tư được kế toán theo giá trị hợp lý của từng loại danh mục đầu tư
- 1.3. Kế toán các khoản phải thu: các khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ của các khoản từ cổ tức, lãi trái phiếu, lãi tiền gửi ngân hàng và các khoản phải thu khác.
- 1.4. Kế toán các khoản chi phí: các khoản chi phí được hoạch toán theo phương pháp dự thu, dự chi. Các khoản chi phí được hoạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ các chi phí phát sinh từ việc đầu tư, đã được hoạch toán vào giá mua các khoản đầu tư. Các khoản chi phí phát sinh từ việc bán các khoản đầu tư được trừ vào thu nhập từ việc bán các khoản đầu tư.
- 1.5. Kế toán các khoản doanh thu: Doanh thu được ghi nhận vào thời (iểm) định giá như sau:
  - Tiền lãi: Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh.
  - Cổ tức: Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của quỹ với tư cách là nhà đầu tư được hưởng quyền.

**V. Thông tin bổ sung**

1. Các giao dịch về vốn





	Chỉ tiêu	Phát sinh kỳ này	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này
1	Vốn góp đầu kỳ	-	1,349,200,000,000
2	Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
3	Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
4	Vốn góp cuối kỳ	-	1,349,200,000,000

2. Các giao dịch về thặng dư vốn

	Chỉ tiêu	Phát sinh kỳ này	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này
1	Đầu kỳ	-	108,584,946,820
2	Tăng trong kỳ	-	-
3	Giảm trong kỳ	-	-
4	Số cuối kỳ	-	108,584,946,820

3. Số lợi nhuận đã chia trong kỳ

- Số đã công bố: không
- Số đã thực trả: không
- Số còn phải trả: không

**VI. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát**

ST T No.	CHỈ TIÊU Items	Kỳ Báo Cáo This period	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ báo cáo Accumulated from beginning of the year
<b>I</b>	<b>Các chỉ số về tình hình hoạt động đầu tư/Investment performance indicator</b>		
1	Tỷ lệ các loại chứng khoán trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/Ratio of securities per total assets	93.98%	93.98%
2	Tỷ lệ các loại cổ phiếu trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/Ratio of shares per total assets	93.98%	93.98%
3	Tỷ lệ các loại cổ phiếu niêm yết trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/ Ratio of listed shares per total assets	81.15%	81.15%
4	Tỷ lệ các loại cổ phiếu không niêm yết trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/ Ratio of unlisted shares per total assets	12.82%	12.82%
5	Tỷ lệ các loại trái phiếu trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/ Ratio of bonds per total assets	0.00%	0.00%
6	Tỷ lệ các loại chứng khoán khác trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/ Ratio of other assets per total assets	0.00%	0.00%
7	Tỷ lệ tiền gửi NH trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/Ratio of cash per total assets	5.91%	5.91%
8	Tỷ lệ bất động sản trong tổng giá trị tài sản của Quỹ/Ratio of real estate per total assets	0.00%	0.00%
9	Tỷ lệ thu nhập bình quân (cả thu nhập từ lãi, cổ tức, chênh lệch giá) so với tổng giá trị tài sản của Quỹ/Ratio of average income (including interest, dividend, ...) per total assets	13.74%	13.74%
10	Tỷ lệ chi phí bình quân so với tổng giá trị tài sản của Quỹ/Ratio of average expenses per total assets	0.46%	0.46%



II	Các chỉ số thị trường/Market indicator		
1	Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ/Total of Fund unit certificate Fund unit certificate held by the 10 largest investor	1,349.20	1,349.20
4	Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của nhà đầu tư nước ngoài/Ratio of Fund unit certificate held by foreign investor	23.05%	23.05%
5	Tỷ lệ giá trị giao dịch chứng chỉ quỹ so với tổng số chứng chỉ quỹ trong kỳ/Ratio of value dealt per total Fund units	0.00%	0.00%
6	Giá trị đơn vị quỹ cuối kỳ/Value per Fund unit at the end of period	941,387,714	941,387,714



**Lê Thị Thành Tâm**  
Giám Đốc Dịch Vụ Quản Lý Quỹ  
Bộ Phận Dịch Vụ Chứng Khoán HSBC

Công ty Quản lý Quỹ/Management Fund Company

