

Số: 1724 /VCBF

V/v: Báo Cáo Tài Chính Quỹ Hưu trí
Cân Bằng VCBF năm 2023

Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2024

Kính gửi: Bộ Tài chính;
Bộ Lao động - Thương binh và Xã hội.

Công ty TNHH Quản lý Quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank (“VCBF”) xin gửi tới Quý Cơ quan lời chào trân trọng.

VCBF được cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh dịch vụ quản lý quỹ hưu trí bổ sung tự nguyện số 04 /GCN-QLQHTBSTN do Bộ Tài Chính cấp ngày 03 tháng 03 năm 2022 và Giấy chứng nhận điều chỉnh số 3/GCNĐC1-QLQHTBSTN do Bộ Tài Chính cấp ngày 20 tháng 09 năm 2023.

VCBF đã thành lập và chính thức vận hành Quỹ Hưu trí Cân bằng VCBF (“Quỹ” hoặc “VCBF-CB”) từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 (ngày giao dịch đầu tiên của Quỹ). Tính đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2023, Quỹ có thời gian hoạt động ngắn hơn 90 ngày.

Khoản 4, điều 12 Luật kế toán 88/2015/QH13 về kỳ kế toán quy định:

4. Trường hợp kỳ kế toán năm đầu tiên hoặc kỳ kế toán năm cuối cùng có thời gian ngắn hơn 90 ngày thì được phép cộng với kỳ kế toán năm tiếp theo hoặc cộng với kỳ kế toán năm trước đó để tính thành một kỳ kế toán năm; kỳ kế toán năm đầu tiên hoặc kỳ kế toán năm cuối cùng phải ngắn hơn 15 tháng.

Điều 44, Điều lệ Quỹ về năm tài chính quy định:

Năm tài chính của Quỹ Hưu Trí là giai đoạn 12 (mười hai) tháng bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 của năm dương lịch (“Năm Tài Chính”). Năm Tài Chính Đầu Tiên sẽ bắt đầu từ ngày Quỹ Hưu Trí bắt đầu hoạt động đến hết ngày 31 tháng 12 của năm đó. Trong trường hợp thời gian hoạt động của Năm Tài Chính Đầu Tiên ngắn hơn 3 (ba) tháng, Năm Tài Chính Đầu Tiên sẽ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 của năm tiếp theo.

Căn cứ các quy định nêu trên, năm tài chính đầu tiên của Quỹ được tính từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 đến 31 tháng 12 năm 2024, báo cáo tài chính năm được kiểm toán của Quỹ cũng sẽ thực hiện cho giai đoạn tương ứng này.

Do vậy, chúng tôi đính kèm theo công văn này, báo cáo tài chính chưa được kiểm toán của Quỹ cho giai đoạn từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 (ngày Quỹ đi vào hoạt động) đến 31 tháng 12 năm 2023 được lập theo quy định tại Thông tư số 198/2012/TT-BTC ngày 15/11/2012 của Bộ Tài chính về chế độ kế toán áp dụng đối với quỹ mở, Thông tư số 181/2015/TT-BTC ngày 13/11/2015 của Bộ Tài chính về chế độ kế toán áp dụng đối với quỹ hoán đổi danh mục và văn bản sửa đổi, bổ sung (nếu có) để hạch toán, kế toán các hoạt động nghiệp vụ của quỹ, phù hợp với quy định tại điều 4, Thông tư 86/2017/TT-BTC hướng dẫn một số điều của Nghị định số 88/2016/NĐ-CP ngày 01 tháng 07 năm 2016 của Chính phủ về Chương trình Hưu trí bổ sung tự nguyện.

Hồ sơ đính kèm:

Báo cáo tài chính Quỹ hưu trí Cân bằng
VCBF cho giai đoạn từ ngày 13/10/2023 đến
ngày 31/12/2023



VŨ QUANG ĐÔNG



(Ban hành kèm theo Thông tư 198/2012/TT-BTC ngày 15 tháng 11 năm 2012 về chế độ kế toán áp dụng đối với quỹ mở)
(Issued in association with Circular 198/2012/TT-BTC dated 15 Nov 2012 on the Accounting Policies for Open-Ended Fund)

BÁO CÁO THU NHẬP
STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

Năm 2023/ Year 2023

| | |
|--------------------------|---|
| Tên Công ty quản lý quỹ: | Công ty TNHH quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank |
| Fund Management Company: | Vietcombank Fund Management Company Limited |
| Tên ngân hàng giám sát: | Ngân hàng TNHH Một thành viên Standard Chartered (Việt Nam) |
| Supervising bank: | Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited |
| Tên Quỹ: | Quỹ Hưu Trí Cân Bằng VCBF |
| Fund name: | VCBF Balanced Pension Fund(VCBFCB) |
| Ngày lập báo cáo: | Ngày 22 tháng 01 năm 2024 |
| Reporting Date: | 22 Jan 2024 |

| Chi tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 (**) | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|---|---------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ Investment income | 01 | | 2,380,904 | - |
| 1.1. Cổ tức được chia Dividend income | 02 | | - | - |
| 1.2. Tiền lãi được nhận Interest income | 03 | | 2,380,904 | - |
| Lãi tiền gửi ngân hàng Interest income from bank deposits | 03.1 | | 2,380,904 | - |
| Lãi Công cụ thị trường tiền tệ Interest income from Money market instruments | 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 | | - | - |
| 1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unrealized gain (losses) from investment revaluation | 05 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư Expense for purchasing and selling investments | 11 | | - | - |
| Phí môi giới Brokerage fee | 11.1 | | - | - |
| 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 | | - | - |



| Chi tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 (**) | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|---|-----------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 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 | | 398,651 | - |
| 3.1. Phí quản lý Quỹ mở Management fee | 20.1 | | 260,762 | - |
| 3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở Custodian fee | 20.2 | | 43,460 | - |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee</i> | <i>20.2.1</i> | | 43,460 | - |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee</i> | <i>20.2.2</i> | | - | - |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSD Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSD</i> | <i>20.2.3</i> | | - | - |
| 3.3. Phí dịch vụ giám sát Supervising fee | 20.3 | | 28,684 | - |
| 3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở Fund administrative fee | 20.4 | | 38,245 | - |
| 3.5. Phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Transfer agent fee | 20.5 | | - | - |
| 3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở Other service fees | 20.6 | | - | - |
| <i>3.6.1. Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) trả cho HOSE Accrual expenses payable to HOSE for iNAV calculation</i> | <i>20.6.1</i> | | - | - |
| <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> | | - | - |
| 3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ mở Meeting and General Meeting expense | 20.7 | | - | - |
| 3.8. Chi phí kiểm toán Audit fee | 20.8 | | - | - |
| 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 | | 27,500 | - |
| <i>Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives</i> | <i>20.10.01</i> | | - | - |
| <i>Chi phí công tác, họp của ban đại diện Fund's Board of Representatives travelling, meeting expenses</i> | <i>20.10.02</i> | | - | - |
| <i>Chi phí báo cáo thường niên Annual report expenses</i> | <i>20.10.03</i> | | - | - |
| <i>Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán Price feed fee</i> | <i>20.10.04</i> | | - | - |
| <i>Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý Legal consultancy expenses</i> | <i>20.10.05</i> | | - | - |
| <i>Chi phí thiết lập Quỹ Set up fee</i> | <i>20.10.06</i> | | - | - |
| <i>Phí quản lý thường niên trả UBCKNN Annual fee paid to SSC</i> | <i>20.10.07</i> | | - | - |
| <i>Phí ngân hàng Bank charges</i> | <i>20.10.08</i> | | 27,500 | - |
| <i>Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses for information disclosure of the Fund</i> | <i>20.10.09</i> | | - | - |
| <i>Phí thiết kế, in ấn, gửi thư... Designing, printing, posting... expenses</i> | <i>20.10.10</i> | | - | - |
| <i>Phí thực hiện quyền trả cho VSD Fee paid to VSD for getting the list of investors</i> | <i>20.10.11</i> | | - | - |
| <i>Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSD Additional registration fee paid to VSD</i> | <i>20.10.12</i> | | - | - |
| <i>Phí niêm yết Listing fee</i> | <i>20.10.13</i> | | - | - |
| <i>Chi phí khác Other expenses</i> | <i>20.10.14</i> | | - | - |

| Chỉ tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 (**) | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|---|---------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT (23 = 01-10-20) | 23 | | 1,982,253 | - |
| 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 | | 1,982,253 | - |
| 6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện Realized profit (losses) | 31 | | 1,982,253 | - |
| 6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện Unrealized profit (losses) | 32 | | - | - |
| VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN CORPORATE INCOME TAX | 40 | | - | - |
| VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN PROFIT AFTER TAX (41=30-40) | 41 | | 1,982,253 | - |

Ghi chú/ Notes:

(*) Quỹ bắt đầu hoạt động từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 nên các thông tin này không có
The Fund's operation started from 13 October 2023, the information is not available(**) Bắt đầu từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023
From 13 October 2023 to 31 December 2023

Người lập:


Vũ Thị Thanh Mai

Chuyên viên Quản trị Danh mục đầu tư

Người duyệt:



Lê Văn

Trưởng phòng Dịch vụ Quỹ và Danh mục

Bùi Sỹ Tân

Phó Tổng Giám Đốc




 (Ban hành kèm theo Thông tư 198/2012/TT-BTC ngày 15 tháng 11 năm 2012 về chế độ kế toán áp dụng đối với quỹ mở)
 (Issued in association with Circular 198/2012/TT-BTC dated 15 Nov 2012 on the Accounting Policies for Open-Ended Fund)

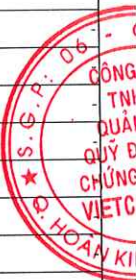
BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023/ As at 31 Dec 2023

 Tên Công ty quản lý quỹ:
 Fund Management Company:
 Tên ngân hàng giám sát:
 Supervising bank:
 Tên Quỹ:
 Fund name:
 Ngày lập báo cáo:
 Reporting Date:

 Công ty TNHH quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank
 Vietcombank Fund Management Company Limited
 Ngân hàng TNHH Một thành viên Standard Chartered (Việt Nam)
 Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited
 Quỹ Hưu Trữ Cân Bằng VCBF
 VCBF Balanced Pension Fund(VCBFCB)
 Ngày 22 tháng 01 năm 2024
 22 Jan 2024

| STT No. | Chỉ tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|----------|---|------------|------------------|--------------------|------------------------|
| I | I. TÀI SẢN ASSETS | I | | | |
| 1 | 1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền Cash at bank and cash equivalent | 110 | | 5,186,345 | - |
| 1.1 | 1.1. Tiền gửi ngân hàng Cash at bank | 111 | | 5,186,345 | - |
| | Tiền gửi của nhà đầu tư cho hoạt động mua chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription | 111.1 | | - | - |
| | Tiền phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's redemption | 111.2 | | - | - |
| | Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ Cash at bank for Fund's operation | 111.3 | | 5,186,345 | - |
| | Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives | 111.4 | | - | - |
| 1.2 | 1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng Deposit with term less than three (03) months | 112 | | - | - |
| 2 | 2. Các khoản đầu tư thuần Net Investments | 120 | | 430,000,000 | - |
| 2.1 | 2.1. Các khoản đầu tư Investments | 121 | | 430,000,000 | - |
| | Cổ phiếu, chứng chỉ quỹ niêm yết Listed Shares, fund certificates | 121.1 | | - | - |
| | Cổ phiếu, chứng chỉ quỹ chưa niêm yết Unlisted Shares, fund certificates | 121.2 | | - | - |
| | Trái phiếu niêm yết Listed Bonds | 121.3 | | - | - |
| | Trái phiếu chưa niêm yết Unlisted Bonds | 121.4 | | - | - |
| | Công cụ thị trường tiền tệ Money market instruments | 121.5 | | - | - |
| | Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng Deposits with term over three (03) months | 121.6 | | 430,000,000 | - |
| | Quyền mua chứng khoán Investment - Rights | 121.7 | | - | - |
| | Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts | 121.8 | | - | - |
| | Đầu tư khác Other Investments | 121.9 | | - | - |
| | Hợp đồng mua lại đảo ngược Reverse repo contracts | 121.10 | | - | - |
| 2.2 | 2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp Impairment of devaluation of pledged assets | 122 | | - | - |
| 3 | 3. Các khoản phải thu Receivables | 130 | | 1,102,685 | - |
| 3.1 | 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 | 3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư Dividend and interest receivables | 133 | | 1,102,685 | - |
| 3.2.1 | 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 Công cụ thị trường tiền tệ Interest receivables from Money market Instruments | 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 | | - | - |



| STT No. | Chỉ tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|-----------|---|------------|------------------|--------------------|------------------------|
| 3.2.2 | 3.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận Dividend and interest receivables before payment date | 136 | | 1,102,685 | - |
| | Dự thu cổ tức Dividend receivables | 136.1 | | - | - |
| | 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 | | 1,102,685 | - |
| | Dự thu lãi Công cụ thị trường tiền tệ Interest accrual from Money market instruments | 136.5 | | - | - |
| | Dự thu lãi hợp đồng mua lại đảo ngược Interest receivables from reverse repo contracts | 136.6 | | - | - |
| 3.3 | 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 | | - | - |
| | Các tài sản khác Other assets | 137.2 | | - | - |
| | Các khoản khác Others | 137.3 | | - | - |
| 3.4 | 3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi Provision for doubtful debt | 138 | | - | - |
| | TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS | 100 | | 436,289,030 | - |
| II | II. NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES | II | | | |
| 1 | 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 | 2. Phải trả về mua các khoản đầu tư Payables for securities bought but not yet settled | 312 | | - | - |
| 3 | 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 | 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước Tax payables and obligations to the State Budget | 314 | | - | - |
| 5 | 5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư Profit distribution payables | 315 | | - | - |
| 6 | 6. Chi phí phải trả Expense Accruals | 316 | | - | - |
| | 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 | | - | - |
| | 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 | | - | - |
| | Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCX Accrued expense for annual listing fee at HOSE | 316.6 | | - | - |
| | 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 | 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 | 8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Redemption payables to investors | 318 | | - | - |
| 9 | 9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở Fund management related service expense payable | 319 | | 306,777 | - |
| | Trích trước phải trả phí quản lý Accrued expense for Management fee | 319.1 | | 260,762 | - |
| | Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ mở Accrued expense for Custodian fee | 319.2 | | 18,116 | - |
| | Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee | 319.2.1 | | 18,116 | - |
| | 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 phái sinh trả cho VSD Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSD | 319.2.3 | | - | - |
| | Trích trước phí quản trị quỹ Accrued expense for Fund administration fee | 319.3 | | 15,942 | - |
| | Trích trước phí giám sát Accrued expense for Supervising fee | 319.4 | | 11,957 | - |
| | Trích trước phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Accrued expense for Transfer agency fee | 319.5 | | - | - |

| STT No. | Chi tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|---------|---|------------|------------------|--------------------|------------------------|
| | 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 | | - | - |
| | Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE <i>Accrued expense for payable to HOSE for Index usage</i> | 319.7 | | - | - |
| 10 | 10. Phải trả, phải nộp khác <i>Other payables</i> | 320 | | - | - |
| | Phải trả phí báo giá <i>Price feed fee payable</i> | 320.1 | | - | - |
| | Trích trước phí công tác, họp của ban đại diện <i>Accrued expense for Fund's Board of Representatives travelling, meeting</i> | 320.2 | | - | - |
| | Trích trước phí quản lý thường niên trả cho UBCKNN <i>Accrued expense for Annual Fee paid to SSC</i> | 320.3 | | - | - |
| | Phí Ngân hàng S2B <i>S2B Bank charge</i> | 320.4 | | - | - |
| | Phải trả khác <i>Other payables</i> | 320.5 | | - | - |
| | TỔNG NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES | 300 | | 306,777 | - |
| III | III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NĂM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ (I-II) DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II) | 400 | | 435,982,253 | - |
| 1 | 1. Vốn góp của Nhà đầu tư <i>Contributed capital</i> | 411 | | 433,799,100 | - |
| 1.1 | 1.1 Vốn góp phát hành <i>Capital from subscription</i> | 412 | | 433,799,100 | - |
| 1.2 | 1.2 Vốn góp mua lại <i>Capital from redemption</i> | 413 | | - | - |
| 2 | 2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư <i>Share premium</i> | 414 | | 200,900 | - |
| 3 | 3. Lợi nhuận chưa phân phối <i>Undistributed earnings</i> | 420 | | 1,982,253 | - |
| 3.1 | 3.1 Lợi nhuận chưa phân phối đầu kỳ <i>Undistributed earnings at the beginning of the period</i> | 420.1 | | - | - |
| 3.2 | 3.2 Lợi nhuận chưa phân phối trong kỳ <i>Undistributed earnings during the period</i> | 420.2 | | 1,982,253 | - |
| IV | IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ MỞ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ (IV=(I-II)/III) NET ASSET VALUE PER FUND CERTIFICATE | 430 | | 10,050.32 | - |
| V | V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ DISTRIBUTED EARNINGS | 440 | | - | - |
| 1 | 1. Lợi nhuận/Tài sản đã phân phối cho Nhà đầu tư trong kỳ <i>Distributed earnings assets in the period</i> | 441 | | - | - |
| 2 | 2. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư lũy kế từ khi thành lập Quỹ mở đến kỳ lập báo cáo này <i>Accumulated distributed profit/assets</i> | 442 | | - | - |
| VI | VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH OFF BALANCE SHEET ITEMS | VI | | - | - |
| 1 | 1. Tài sản nhận thế chấp <i>Assets received as pledge</i> | 001 | | - | - |
| 2 | 2. Nợ khó đòi đã xử lý <i>Written off bad debts</i> | 002 | | - | - |
| 3 | 3. Ngoại tệ các loại <i>Foreign currencies</i> | 003 | | - | - |
| 4 | 4. Số lượng Chứng chỉ quỹ đang lưu hành <i>Number of outstanding fund certificates</i> | 004 | | 43,379.91 | - |

Ghi chú/ Notes:
 (*) Quỹ bắt đầu hoạt động từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 nên các thông tin này không có
 The Fund's operation started from 13 October 2023, the information is not available

Người lập:

Vũ Thị Thanh Mai

Chuyên viên Quản trị Danh mục đầu tư

Người duyệt:

Lê Văn

Trưởng phòng Dịch vụ Quỹ và Danh mục

Bùi Sỹ Tân

Phó Tổng Giám Đốc



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

(Ban hành kèm theo Thông tư 198/2012/TT-BTC ngày 15 tháng 11 năm 2012 về chế độ kế toán áp dụng đối với quỹ mở)
(Issued in association with Circular 198/2012/TT-BTC dated 15 Nov 2012 on the Accounting Policies for Open-Ended 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

Năm 2023/ Year 2023

Tên Công ty quản lý quỹ:
Fund Management Company:
Tên ngân hàng giám sát:
Supervising bank:
Tên Quỹ:
Fund name:
Ngày lập báo cáo:
Reporting Date:

Công ty TNHH quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank
Vietcombank Fund Management Company Limited
Ngân hàng TNHH Một thành viên Standard Chartered (Việt Nam)
Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited
Quỹ Hưu Trữ Cân Bằng VCBF
VCBF Balanced Pension Fund(VCBFCB)
Ngày 22 tháng 01 năm 2024
22 Jan 2024

| STT No | Nội dung Item | Mã số Code | Năm 2023 Year 2023 (**) | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|--------|--|------------|-------------------------|------------------------|
| I | I. Giá trị tài sản ròng của Quỹ mở (NAV) đầu kỳ Net Asset Value (NAV) at the beginning of period | 4060 | - | - |
| 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 | 1,982,253 | - |
| | II.1 Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của Quỹ mở trong kỳ Changes of NAV due to market fluctuation and the fund's investment during the period | 4062 | 1,982,253 | - |
| | II.2 Thay đổi NAV do phân chia Lợi nhuận/Tài sản của Quỹ mở cho Nhà đầu tư trong kỳ Change of NAV due to profit/asset distribution to investors during the period | 4063 | - | - |
| III | III. Thay đổi NAV do mua lại, phát hành thêm Chứng chỉ quỹ (= III.1 + III.2) Change of NAV due to redemption, subscription of Fund Certificate (= III.1 + III.2) | 4064 | 434,000,000 | - |
| | III.1 Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ quỹ Increase from Subscription of Fund Certificate | 4065 | 434,000,000 | - |
| | III.2 Khoản thanh toán từ việc mua lại Chứng chỉ quỹ Decrease from Redemption of Fund Certificate | 4066 | - | - |
| IV | IV. Giá trị tài sản ròng của Quỹ mở cuối kỳ (= I + II + III) NAV at the end of period (= I + II + III) | 4067 | 435,982,253 | - |
| V | V. Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối kỳ NAV per unit at the end of period | 4067.1 | 10,050.32 | - |

Ghi chú/ Notes:

(*) Quỹ bắt đầu hoạt động từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 nên các thông tin này không có
The Fund's operation started from 13 October 2023, the information is not available

(**) Bắt đầu từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023
From 13 October 2023 to 31 December 2023

Người lập:

Vũ Thị Thanh Mai
Chuyên viên Quản trị Danh mục đầu tư

Người duyệt:

Lê Văn
Trưởng phòng Dịch vụ Quỹ và Danh mục

Bùi Sỹ Tân
Phó Tổng Giám Đốc

| | | | | | | | |
|------------|---|-------------|--|--|--|--------------------|----------------|
| 1 | Cổ tức được nhận Dividend receivables | 4040.1 | | | | - | 0.00% |
| 2 | Lãi trái phiếu được nhận Coupon receivables | 4040.2 | | | | - | 0.00% |
| 3 | Lãi tiền gửi và chứng chỉ tiền gửi được nhận Interest receivables from bank deposits and certificates of deposit | 4040.3 | | | | 1,102,685 | 0.25% |
| 4 | Tiền bán chứng khoán chờ thu Outstanding Settlement of sales transactions | 4040.4 | | | | - | 0.00% |
| 5 | Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua Receivable from AP/Investors on securities on hold of buying | 4040.5 | | | | - | 0.00% |
| 6 | Phải thu khác Other receivables | 4040.6 | | | | - | 0.00% |
| 7 | Tài sản khác Other assets | 4040.7 | | | | - | 0.00% |
| | TỔNG TOTAL | 4041 | | | | 1,102,685 | 0.25% |
| VI | TIỀN CASH | 4042 | | | | | |
| 1 | Tiền gửi Ngân hàng Cash at bank | 4043 | | | | 435,186,345 | 99.75% |
| ... | ... | ... | | | | ... | ... |
| 1.1 | Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank | 4043.1 | | | | 5,186,345 | 1.19% |
| 1.2 | Các khoản tương đương tiền Cash Equivalents | 4043.2 | | | | - | 0.00% |
| 1.3 | Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Deposits with term over three (03) months | 4043.3 | | | | 430,000,000 | 98.56% |
| 2 | Công cụ thị trường tiền tệ Money market instruments | 4044 | | | | - | 0.00% |
| ... | ... | ... | | | | ... | ... |
| 3 | Công cụ chuyển nhượng... Transferable instruments... | 4045 | | | | - | 0.00% |
| ... | ... | ... | | | | ... | ... |
| | TỔNG TOTAL | 4046 | | | | 435,186,345 | 99.75% |
| VII | Tổng giá trị danh mục Total value of portfolio | 4047 | | | | 436,289,030 | 100.00% |

Người lập:



Vũ Thị Thanh Mai

Chuyên viên Quản trị Danh mục đầu tư

Người duyệt:



Lê Văn

Trưởng phòng Dịch vụ Quỹ và Danh mục

Bùi Sỹ Tân

Phó Tổng Giám Đốc



(Ban hành kèm theo Thông tư 198/2012/TT-BTC ngày 15 tháng 11 năm 2012 về chế độ kế toán áp dụng đối với quỹ mở)
(Issued in association with Circular 198/2012/TT-BTC dated 15 Nov 2012 on the Accounting Policies for Open-Ended Fund)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
CASH FLOW STATEMENT

Năm 2023/ Year 2023

Tên Công ty quản lý quỹ:
Fund Management Company:
Tên ngân hàng giám sát:
Supervising bank:
Tên Quỹ:
Fund name:
Ngày lập báo cáo:
Reporting Date:

Công ty TNHH quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Vietcombank
Vietcombank Fund Management Company Limited
Ngân hàng TNHH Một thành viên Standard Chartered (Việt Nam)
Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited
Quỹ Hưu Trí Cân Bằng VCBF
VCBF Balanced Pension Fund(VCBFCB)
Ngày 22 tháng 01 năm 2024
22 Jan 2024

| Chi tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 (**) | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|---|---------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 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 | | 1,982,253 | - |
| 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 | | - | - |
| (- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái/ đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unreliased (Gain) or Loss from FX valuation/Investment revaluation | 03 | | - | - |
| (+) Chi phí trích trước Increase of Accrued Expenses | 04 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động đầu tư trước thay đổi vốn lưu động Profit from investing activities before changes in working capital | 05 | | 1,982,253 | - |
| (-) Tăng, (+) giảm đầu tư (Increase), Decrease Investments | 20 | | (430,000,000) | - |
| (-) 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 | | (1,102,685) | - |
| (-) 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 | | - | - |
| (+) 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 | | - | - |

| Chi tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 (**) | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|--|---------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|
| (+) Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác Increase, (Decrease) in Other payables | 16 | | - | - |
| (+) Tăng, (-) giảm Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở Increase, (Decrease) in Fees payable to related service providers | 17 | | 306,777 | - |
| (+) 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 | | (428,813,655) | - |
| 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 | | 434,000,000 | - |
| 2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở Payments for redemptions | 32 | | - | - |
| 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 | | 434,000,000 | - |
| III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ Net Increase/Decrease in cash and cash equivalent for the period | 40 | | 5,186,345 | - |
| IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ Cash and cash equivalents at the beginning of period | 50 | | - | - |
| Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ: Cash at bank of the beginning of period: | 51 | | - | - |
| -Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation | 52 | | - | - |
| <i>Tiền gửi không kỳ hạn</i> <i>Demand deposit</i> | <i>52.1</i> | | - | - |
| <i>Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng</i> <i>Deposits with term under three (03) months</i> | <i>52.2</i> | | - | - |
| <i>Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh</i> <i>Margin account for trading derivatives</i> | <i>52.3</i> | | - | - |
| - Tiền gửi của nhà đầu tư về mua bán chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription/redemption | 53 | | - | - |
| - Tiền gửi phong tỏa Frozen Account | 54 | | - | - |
| V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ Cash and cash equivalents at the end of period | 55 | | 5,186,345 | - |
| Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: Cash at bank of the end of period: | 56 | | 5,186,345 | - |
| -Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation | 57 | | 5,186,345 | - |
| <i>Tiền gửi không kỳ hạn</i> <i>Demand deposit</i> | <i>57.1</i> | | 5,186,345 | - |
| <i>Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng</i> <i>Deposits with term under three (03) months</i> | <i>57.2</i> | | - | - |
| <i>Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh</i> <i>Margin account for trading derivatives</i> | <i>57.3</i> | | - | - |
| - Tiền gửi của nhà đầu tư về mua bán chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription and redemption | 58 | | - | - |
| - Tiền gửi phong tỏa Frozen Account | 59 | | - | - |
| VI. Thay đổi Tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ Changes in cash and cash equivalents in the period | 60 | | 5,186,345 | - |
| Khác Others | 80 | | - | - |

Ghi chú/ Notes:

(*) Quỹ bắt đầu hoạt động từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 nên các thông tin này không có
The Fund's operation started from 13 October 2023, the information is not available

(**) Bắt đầu từ ngày 13 tháng 10 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023
From 13 October 2023 to 31 December 2023

| Chỉ tiêu Indicator | Mã số Code | Thuyết minh Note | Năm 2023 Year 2023 (**) | Năm 2022 Year 2022 (*) |
|-----------------------|---------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|
|-----------------------|---------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|

Người lập:

Vũ Thị Thanh Mai

Chuyên viên Quản trị Danh mục đầu tư

Người duyệt:

Lê Văn

Trưởng phòng Dịch vụ Quý và Danh mục



Bùi Sỹ Tân

Phó Tổng Giám Đốc



