

Công ty Quản lý quỹ/Fund Management Company name: Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments/Eastspring Investments Fund Management Company
Quỹ/Fund name: Quỹ đầu tư năng động Eastspring Investments Việt Nam/Eastspring Investments Vietnam Navigator Fund (ENF)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUỸ MỞ

Quý: 2
Năm: 2021

Thông tư 198/2012/TT-BTC

STT	Nội dung	Tên sheet
1	Báo cáo thu nhập/Profit and Loss Report	BCThuNhap
2	Báo cáo tình hình tài chính/Asset Report	BCTinhHinhTaiChinh_06105
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ/Cash flow	BCLCTT_06106
4	Báo cáo thay đổi giá trị tài sản ròng, giao dịch chứng chỉ quỹ giữa niên độ/Net Asset Value Movement, Dealing Report	GTTSRong_06107
5	Báo cáo danh mục đầu tư của quỹ/Portfolio report	BCDMDT_06108

Ghi chú Không đổi tên sheet/Sheet name must not be changed

-

Tp. Hồ Chí Minh/Ho Chi Minh City, Ngày/date 13 tháng/month 07 năm/year 2021

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng
Giám sát/Supervising Bank
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Công ty Quản lý quỹ/Fund Management Company
Người lập biểu/Prepared by
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng/Chief of Accountant
(Ký, họ tên)

Tổng (Giám)
đốc/Chief
(Ký, họ tên,

Chi tiêu/Indicators	Mã số/ Code	Thuyết minh/ Note	2021		2020	
			Quý/ Quarter 2 2021	Lũy kế từ đầu năm/Accumulation from the beginning of the year	Quý/ Quarter 2 2020	Lũy kế từ đầu năm/Accumulation from the beginning of the year
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ/INVESTMENT INCOME	01		34,902,712,303	51,141,331,483	14,329,669,704	(4,945,974,282)
1.1. Cổ tức được chia/Dividend received	02		500,449,150	550,906,450	417,633,000	444,409,500
1.2. Tiền lãi được nhận/Interest received	03		657,467,053	1,298,442,583	834,013,704	1,649,066,268
1.3. Lãi, lỗ bán các khoản đầu tư/Realized gain (loss) from disposal of investment	04		13,829,959,250	19,381,412,485	92,069,614	1,216,231,564
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện/Unrealized gain (loss) from revaluation of investment	05		19,914,836,850	29,910,569,965	12,985,953,386	(8,255,681,614)
1.5. Doanh thu khác/Other revenue	06		-	-	-	-
1.6. Chênh lệch lãi, lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện/Realized and unrealized gain (loss) from foreign currency exchange	07		-	-	-	-
1.7. Doanh thu khác về đầu tư/Other incomes from investments	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 dividend and interest receivables	09		-	-	-	-
II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ/INVESTMENT EXPENSE	10		96,913,520	163,746,781	5,077,959	56,119,357
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư/Expenses for purchase and sale of investment	11		96,913,520	163,746,781	5,077,959	56,119,357
2.2. Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi/Provisions for receivables	12		-	-	-	-
2.3. Chi phí lãi vay/Loan interest expenses	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/Provision for asset received as pledge	14		-	-	-	-
2.5. Chi phí đầu tư khác/Other investment expenses	15		-	-	-	-
III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG QUỸ MỞ/OPERATION EXPENSE	20		1,004,795,808	1,909,809,533	752,143,557	1,553,799,324
3.1. Phí quản lý Quỹ mở/Management fee	20.1		712,844,188	1,339,810,256	506,024,457	1,042,239,248
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở/Custodian fee	20.2		46,808,804	85,620,566	24,283,788	52,606,858
3.3. Phí dịch vụ giám sát/Supervising fee	20.3		10,455,050	19,650,552	7,421,692	15,286,175
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở/Fund administration fee	20.4		18,296,336	34,388,464	12,987,963	26,750,810
3.5. Phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng/Transfer agency fee	20.5		54,156,187	106,065,062	48,758,816	99,608,417
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở/Other services expense	20.6		-	-	-	-
3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ mở/Meeting expense	20.7		1,246,573	2,479,448	(8,410,281)	(4,378,929)
3.8. Chi phí kiểm toán/Audit expense	20.8		96,054,868	191,054,187	95,792,424	191,584,847
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ mở	20.9		-	-	-	-
3.10. Chi phí hoạt động khác/Other operating expenses	20.10		64,933,802	130,740,998	65,284,698	130,101,898
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ/GAIN (LOSS) FROM INVESTMENT (23=01-10-20)	23		33,801,002,975	49,067,775,169	13,572,448,188	(6,555,892,963)
V. KẾT QUẢ THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC/OTHER INCOME AND EXPENSES	24		-	-	-	-
5.1. Thu nhập khác/Other incomes	24.1		-	-	-	-
5.2. Chi phí khác/Other expenses	24.2		-	-	-	-
VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ/TOTAL TAXABLE PROFIT (30=23 + 24)	30		33,801,002,975	49,067,775,169	13,572,448,188	(6,555,892,963)
6.1. Lợi nhuận đã thực hiện/Realised Profit	31		13,886,166,125	19,157,205,204	586,494,802	1,699,788,651
6.2. Lợi nhuận chưa thực hiện/Unrealised Profit	32		19,914,836,850	29,910,569,965	12,985,953,386	(8,255,681,614)
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN/CORPORATE INCOME TAX	40		-	-	-	-
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN/NET PROFIT(41 = 30 - 40)	41		33,801,002,975	49,067,775,169	13,572,448,188	(6,555,892,963)

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm N		Năm N-1	
			Kỳ này	Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	01					
1.1. Cổ tức được chia	02					
1.2. Tiền lãi được nhận	03					
1.3. Lãi, lỗ bán các khoản đầu tư	04					
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện	05					
1.5. Doanh thu khác	06					
1.6. Chênh lệch lãi, lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	07					
1.7. Doanh thu khác về đầu tư	08					
1.8. Dự phòng nợ phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi	09					
II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ	10					
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư	11					
2.2. Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi	12					
2.3. Chi phí lãi vay	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	14					
2.5. Chi phí đầu tư khác	15					
III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG QUỸ MỞ	20					
3.1. Phí quản lý Quỹ mở	20.1					
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở	20.2					
3.3. Phí dịch vụ giám sát	20.3					
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở	20.4					
3.5. Phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng	20.5					
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở	20.6					
3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ mở	20.7					
3.8. Chi phí kiểm toán	20.8					
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ mở	20.9					
3.10. Chi phí hoạt động khác	20.10					
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ (23=01-10-20)	23					
V. KẾT QUẢ THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC	24					
5.1. Thu nhập khác	24.1					
5.2. Chi phí khác	24.2					
VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (30=23 + 24)	30					
6.1. Lợi nhuận đã thực hiện	31					
6.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	32					
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN	40					
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (41 = 30 - 40)	41					

FALSE FALSE

Chi tiêu/Indicators	Mã số/ Code	Thuyết minh/ Note	30/06/2021	12/31/2020
I. TÀI SẢN/ASSETS	I			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền/Cash and cash equivalents	110		25,207,218,865	61,590,043,415
1.1. Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ mở/Cash for operation	111		8,057,301,133	6,070,077,441
1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng/Deposit with term not more than three months	112		17,149,917,732	55,519,965,974
2. Các khoản đầu tư thuần/ Investments	120		183,296,656,457	100,230,342,442
2.1. Các khoản đầu tư/Investments	121		183,296,656,457	100,230,342,442
2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp/Provision for asset received as pledge	122		-	-
3. Các khoản phải thu/Receivables	130		702,092,487	325,940,388
3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư/Unsettled sales	131		-	-
Trong đó: Phải thu khó đòi về bán các khoản đầu tư/In which: Provision for Unsettled sales	132		-	-
3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư/Dividend and interest accrual and receivable	133		702,092,487	325,940,388
3.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận/Dividend and interest on due date	134		-	-
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được/In which: Provision for dividend and interest receivable	135		-	-
3.2.2 Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận/Dividend and interest accrual	136		702,092,487	325,940,388
3.3. Các khoản phải thu khác/Other receivables	137		-	-
3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi/Provision for bad debts	138		-	-
TỔNG TÀI SẢN/TOTAL ASSETS	100		209,205,967,809	162,146,326,245
II. NỢ PHẢI TRẢ/LIABILITES	II			
1. Vay ngắn hạn/Short term loan	311		-	-
2. Phải trả về mua các khoản đầu tư/Unsettled purchases	312		-	3,155,655,868
3. Phải trả cho các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ/Subsription and redemption fee payable to FMC and Distributors	313		390,000	516,700
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/Taxes payables	314		198,752	843,955
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư/Profit distribution payable	315		-	-
6. Chi phí phải trả/Expense accrual	316		590,697,482	398,489,000
7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ/Subsription Payable	317		18,033,000	5,000,000
8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ/Redemption payable	318		116,674,492	116,674,492
9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở/Operation expense payables	319		296,324,978	231,776,804
10. Phải trả, phải nộp khác/Other payables	320		-	-
TỔNG NỢ PHẢI TRẢ/TOTAL LIABILITIES	300		1,022,318,704	3,908,956,819
III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NĂM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ/CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ/ DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)	400		208,183,649,105	158,237,369,426
1. Vốn góp của Nhà đầu tư/Capital	411		67,887,780,800	67,549,716,800
1.1 Vốn góp phát hành/Capital from subscription	412		106,013,092,100	105,332,350,900
1.2 Vốn góp mua lại/Capital from redemption	413		(38,125,311,300)	(37,782,634,100)
2. Thăng dư vốn góp của Nhà đầu tư/Premium	414		1,161,472,959	621,032,449
3. Lợi nhuận chưa phân phối/Retained earnings	420		139,134,395,346	90,066,620,177
IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ MỞ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ/NAV PER UNIT (IV=(I-II)/III)	430		30,666	23,425
V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ/DISTRIBUTED EARNING	440			
1. Lợi nhuận/Tài sản đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm/Distributed profit/ 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/Asset received as pledge	001		-	-
2. Nợ khó đòi đã xử lý/Bad debts treated	002		-	-
3. Ngoại tệ các loại/Foreign currency	003		-	-
4. Số lượng Chứng chỉ quỹ đang lưu hành/Units of outstanding fund units	004		6,788,778.08	6,754,971.68

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm N	Năm N-1
I. TÀI SẢN	I			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền	110			
1.1. Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ mở	111			
1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	112			
2. Các khoản đầu tư thuần	120			
2.1. Các khoản đầu tư	121			
2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp	122			
3. Các khoản phải thu	130			
3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư	131			
Trong đó: Phải thu khó đòi về bán các khoản đầu tư	132			
3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	133			
3.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	134			
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được	135			
3.2.2 Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	136			
3.3. Các khoản phải thu khác	137			
3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi (*)	138			
TỔNG TÀI SẢN	100			
II. NỢ PHẢI TRẢ	II			
1. Vay ngắn hạn	311			
2. Phải trả về mua các khoản đầu tư	312			
3. Phải trả cho các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314			
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư	315			
6. Chi phí phải trả	316			
7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	317			
8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ	318			
9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở	319			
10. Phải trả, phải nộp khác	320			
TỔNG NỢ PHẢI TRẢ	300			
III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NĂM	400			
1. Vốn góp của Nhà đầu tư	411			
1.1 Vốn góp phát hành	412			
1.2 Vốn góp mua lại	413			
2. Thăng dư vốn góp của Nhà đầu tư	414			
3. Lợi nhuận chưa phân phối	420			
IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ MỞ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ (IV=(I-II)/III)	430			
V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	440			
1. Lợi nhuận/Tài sản đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	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	442			
VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH	VI			
1. Tài sản nhận thế chấp	001			
2. Nợ khó đòi đã xử lý	002			
3. Ngoại tệ các loại	003			
4. Số lượng Chứng chỉ quỹ đang lưu hành	004			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm N	Năm N-1
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	I			
1. Tiền đã chi mua các khoản đầu tư	01			
2. Tiền đã thu từ bán các khoản đầu tư	02			
3. Cổ tức đã nhận	03			
4. Tiền lãi đã thu	04			
5. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của Quỹ mở	05			
6. Tiền chi trả phí cho hoạt động Quỹ mở	06			
7. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động Quỹ mở	07			
8. Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các khoản đầu tư (phí môi giới, phí chu	08			
9. Tiền thu khác từ hoạt động đầu tư	09			
10. Tiền chi khác cho hoạt động đầu tư	10			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	20			
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	II			
1. Tiền thu từ phát hành Chứng chỉ quỹ mở	21			
2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở	22			
3. Tiền vay gốc	23			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	24			
5. Thu nhập trả cho Nhà đầu tư	25			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	30			
III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	40			
IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	50			
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	51			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở	52			
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	53			
- Tiền gửi phong tỏa	54			
V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	55			
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	56			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở	57			
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	58			
- Tiền gửi phong tỏa	59			
VI. Chênh lệch tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ	60			

Chi tiêu/Items	Mã số/Code	Thuyết minh/Note	Cuối Quý/End of Quarter 2/2021	Cuối Quý/End of Quarter 2/2020
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư/Cash flows from investing activities	I			
1. Lợi nhuận trước Thuế thu nhập doanh nghiệp/Profit before Corporate Tax	01		49,067,775,169	(6,555,892,963)
2. Điều chỉnh cho các khoản tăng giá trị tài sản ròng từ các hoạt động đầu tư/Adjustment for changes due to investment activities (- lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện/Unrealised foreign exchange (gains)/loss	02		-	-
(+) chi phí trích trước/Accrued expense	03		-	-
(+) chi phí trích trước/Accrued expense	04		-	-
3. Điều chỉnh cho các khoản thay đổi vốn lưu động/Adjustment for changes in working capital	05		(86,329,104,229)	30,479,695,717
(-) Tăng, (+) giảm các khoản đầu tư/(Increase)/ decrease in net investment	20		(83,066,314,015)	26,437,026,281
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán chứng khoán đầu tư/(Increase)/decrease in trade receivables	06		-	-
(-) Tăng, (+) giảm dự thu phải thu tiền lãi và cổ tức các khoản đầu tư/(Increase)/ decrease in accrued interest and dividend of investment	07		(376,152,099)	186,619,674
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác/(Increase)/ decrease in other receivables	08		-	-
(+) Tăng, (-) giảm vay ngắn hạn/(Increase)/ (decrease) in short term loan	09		-	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán/(Increase)/ (decrease) in trade payables	10		(3,155,655,868)	(3,120,960,429)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ/(Increase)/ (decrease) in payables to distribution agents	11		(126,700)	(2,258,700)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư/(Increase)/ (decrease) in dividend payables Investors	12		-	-
(+) Tăng, (-) giảm Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/(Increase)/ (decrease) in tax liability and statutory obligation	13		(645,203)	6,757,933
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ/(Increase)/ (decrease) in subscription payables	14		13,033,000	-
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ/(Increase)/ (decrease) in redemption payables	15		-	6,807,977,388
(+) Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác/(Increase)/ (decrease) in other payables	16		192,208,482	183,433,549
(+) Tăng, (-) giảm Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở/(Increase)/ (decrease) in open – ended fund's services fee payables	17		64,548,174	(18,899,979)
(+) Tăng, (-) giảm Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp/(Increase)/ (decrease) in Corporate Tax Payable	18		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư /Net cash flows from/ (used in) investing activities(1 + 2 + 3)	19		(37,261,329,060)	23,923,802,754
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities	II			-
subscription	31		1,760,703,484	2,004,338,700
2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở/Fund units redemption	32		(882,198,974)	(12,958,569,524)
3. Tiền vay gốc/Loan principal received	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay/Loan principal repayment	34		-	-
5. Tiền chi trả cổ tức, tiền lãi cho nhà đầu tư/Dividend and Interest paid to Investors	35		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính /Net cash flows from financing activities (1+2+3-4-5)	30		878,504,510	(10,954,230,824)
III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ/ Net change cash and cash equivalents	40		(36,382,824,550)	12,969,571,930
IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ/ Cash and cash equivalents at the beginning of the period	50		61,590,043,415	25,237,302,523
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ/Cash at bank at the beginning of the period:	51		61,590,043,415	25,237,302,523
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở/Cash at bank for the open-ended fund's operation	52		61,585,043,415	25,237,302,523
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ Quỹ /Cash at subscription accounts	53		5,000,000	-
- Tiền gửi phong tỏa/Cash at block account	54		-	-
V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ/Cash and cash equivalents at the end of the period	55		25,207,218,865	38,206,874,453
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ/Cash at bank at the end of the period:	56		25,207,218,865	38,206,874,453
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở/Cash at bank for the open-ended fund's operation	57		25,189,185,865	38,206,874,453
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ Quỹ /Cash at subscription accounts	58		18,033,000	-
- Tiền gửi phong tỏa/Cash at block account	59		-	-
VI. Chênh lệch tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ/Net change in cash and cash equivalents	60		(36,382,824,550)	12,969,571,930
Khác	80			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm N	Năm N-1
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	I			
1. Lợi nhuận trước Thuế thu nhập doanh nghiệp	01			
2. Điều chỉnh cho các khoản tăng giá trị tài sản ròng từ các hoạt động đầu tư	02			
(- lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	03			
(+) chi phí trích trước	04			
3. Lợi nhuận từ hoạt động đầu tư trước thay đổi vốn lưu động	05			
(-) Tăng, (+) giảm các khoản đầu tư	20			
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán chứng khoán đầu tư	06			
(-) Tăng, (+) giảm dự thu phải thu tiền lãi các khoản đầu tư	07			
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	08			
(+) Tăng, (-) giảm vay ngắn hạn	09			
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán	10			
(+) Tăng, (-) giảm phải trả các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ	11			
(+) Tăng, (-) giảm phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư	12			
(+) Tăng, (-) giảm Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13			
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	14			
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ	15			
(+) Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác	16			
(+) Tăng, (-) giảm Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở	17			
(+) Tăng, (-) giảm Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	18			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư (1 + 2 + 3)	19			
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	II			
1. Tiền thu từ phát hành Chứng chỉ quỹ mở	31			
2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở	32			
3. Tiền vay gốc	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả cổ tức, tiền lãi cho nhà đầu tư	35			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (1-2+3-4-5)	30			
III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	40			
IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	50			
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	51			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở	52			
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	53			
- Tiền gửi phong tỏa	54			
V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	55			
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	56			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Quỹ mở	57			
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ	58			
- Tiền gửi phong tỏa	59			
VI. Chênh lệch tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ	60			
Khác	80			