

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/FINANCIAL REPORT

Tháng/Month 11
Năm/Year 2022

Thông tư 198/2012/TT-BTC

STT/No.	Nội dung/Report	Tên sheet/Sheet name
1	Báo cáo thu nhập/Profit and Loss Report	BCThuNhap_06203
2	Báo cáo tình hình tài chính/Asset Report	BCTinhHinhTaiChinh_06105

Ghi chú/Note *Không đổi tên sheet/Sheet name must not be changed*
Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã chỉ tiêu".
/It is not required to report those indicators that no data, however code must not be changed

Tp. Hồ Chí Minh/Ho Chi Minh City, ngày/day 05 tháng/month 12 năm/year 2022

Đại diện có thẩm quyền
của Ngân hàng Giám
sát/Supervising Bank

Công ty Quản lý quỹ/Fund Management Company

Người lập biểu/Prepared
by

Kế toán trưởng/Chief of
Accountant

Tổng Giám đốc/Chief
Executive Officer

Chi tiêu/Indicators	Mã số/Code	Thuyết minh/Note	2022		2021	
			Tháng/Month 11 Năm/Year 2022	Lũy kế từ đầu năm/Accumulation from the beginning of the year	Tháng/Month 11 Năm/Year 2021	Lũy kế từ đầu năm/Accumulation from the beginning of the year
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ/INVESTMENT INCOME	01		729,346,834	(26,404,714,876)	1,307,428,909	61,951,836,552
1.1. Cổ tức được chia/Dividend received	02		-	1,559,922,335	57,257,500	1,396,882,950
1.2. Tiền lãi được nhận/Interest received	03		490,244,074	4,603,636,979	302,454,964	2,783,946,457
1.3. Lãi, lỗ bán các khoản đầu tư/Realized gain (loss) from disposal of investment	04		(761,577,577)	2,200,640,941	3,543,562,613	38,155,522,908
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện/Unrealized gain (loss) from revaluation of investment	05		1,000,680,337	(34,768,915,131)	(2,595,846,168)	19,615,484,237
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		7,812,781	367,426,507	32,181,656	271,458,995
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư/Expenses for purchase and sale of investment	11		7,812,781	367,426,507	32,181,656	271,458,995
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		339,556,235	3,927,546,219	338,672,111	3,556,922,141
3.1. Phí quản lý Quỹ mở/Management fee	20.1		226,225,366	2,820,577,892	268,909,586	2,664,660,411
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở/Custodian fee	20.2		19,315,032	212,434,584	18,334,603	163,762,279
3.3. Phí dịch vụ giám sát/Supervising fee	20.3		11,000,004	78,322,066	3,944,008	39,081,689
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở/Fund administration fee	20.4		21,999,996	150,813,610	6,902,012	68,392,951
3.5. Phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng/Transfer agency fee	20.5		22,068,723	224,301,577	19,100,544	200,866,664
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		410,958	4,575,329	410,958	4,575,332
3.8. Chi phí kiểm toán/Audit expense	20.8		14,465,756	161,052,058	-	177,125,917
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ mở/Asset disposal expenses	20.9		-	-	-	-
3.10. Chi phí hoạt động khác/Other operating expenses	20.10		24,070,400	275,469,103	21,070,400	238,456,898
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ/GAIN (LOSS) FROM INVESTMENT (23=01-10-20)	23		381,977,818	(30,699,687,602)	936,575,142	58,123,455,416
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		381,977,818	(30,699,687,602)	936,575,142	58,123,455,416
6.1. Lợi nhuận đã thực hiện/Realised Profit	31		(618,702,519)	4,069,227,529	3,532,421,310	38,507,971,179
6.2. Lợi nhuận chưa thực hiện/Unrealised Profit	32		1,000,680,337	(34,768,915,131)	(2,595,846,168)	19,615,484,237
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN/CORPORATE INCOME TAX	40		-	-	-	-
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN/NET PROFIT (41 = 30 - 40)	41		381,977,818	(30,699,687,602)	936,575,142	58,123,455,416

Chi tiêu/Indicators	Mã số/Code	Thuyết minh/Note	30/11/2022	31/12/2021
I. TÀI SẢN/ASSETS	I			
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền/Cash and cash equivalents	110		12,640,421,300	22,204,488,855
1.1. Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ mở/Cash for operation	111		12,640,421,300	11,084,088,203
1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng/Deposit with term not more than three months	112		-	11,120,400,652
2. Các khoản đầu tư thuần/ Investments	120		172,854,911,690	196,730,556,976
2.1. Các khoản đầu tư/Investments	121		172,854,911,690	196,730,556,976
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		2,346,854,487	1,047,916,802
3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư/Unsettled sales	131		567,577,355	-
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		1,779,277,132	1,047,916,802
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		1,779,277,132	1,047,916,802
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		187,842,187,477	219,982,962,633
II. NỢ PHẢI TRẢ/LIABILITIES	II			-
1. Vay ngắn hạn/Short term loan	311		-	-
2. Phải trả về mua các khoản đầu tư/Unsettled purchases	312		-	1,984,967,993
3. Phải trả cho các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ/Subsorption and redemption fee payable to FMC and Distributors	313		400,500	2,075,359
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/Taxes payables	314		-	6,392,520
5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư/Profit distribution payable	315		-	-
6. Chi phí phải trả/Expense accrual	316		179,132,434	181,888,849
7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ/Subsorption Payable	317		8,500,000	-
8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ/Redemption payable	318		119,398,592	146,996,837
9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở/Operation expense payables	319		299,744,089	325,013,043
10. Phải trả, phải nộp khác/Other payables	320		-	-
TỔNG NỢ PHẢI TRẢ/TOTAL LIABILITIES	300		607,175,615	2,647,334,601
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		187,235,011,862	217,335,628,032
1. Vốn góp của Nhà đầu tư/Capital	411		68,515,447,100	68,315,641,600
1.1 Vốn góp phát hành/Capital from subscription	412		107,756,790,600	106,843,725,900
1.2 Vốn góp mua lại/Capital from redemption	413		(39,241,343,500)	(38,528,084,300)
2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư/Premium	414		2,463,901,125	2,064,635,193
3. Lợi nhuận chưa phân phối/Retained earnings	420		116,255,663,637	146,955,351,239
IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ MỞ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ/NAV PER UNIT (IV=(I-II)/III)	430		27,327	31,813
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/Number of outstanding fund units	004		6,851,544.71	6,831,564.16

STT/ No		Chỉ tiêu/Indicators	Mã số/Co	Tháng/Month 11 Năm/Year 2022	Tháng/Month 10 Năm/Year 2022
I		Giá trị tài sản ròng của Quỹ mở (NAV) đầu kỳ/NAV at the beginning of the period	4060	186,794,679,050	194,270,711,784
II		Thay đổi NAV so với kỳ trước/Changes of NAV during the period (= II.1 + II.2), trong đó/In which	4061	381,977,818	(7,451,836,135)
	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 in the period	4062	381,977,818	(7,451,836,135)
	II.2	Thay đổi NAV do phân chia Lợi nhuận/Tài sản của Quỹ mở cho Nhà đầu tư trong kỳ/Changes of NAV due to profit/assets distribution to investors	4063	-	-
III		Thay đổi NAV do mua lại, phát hành thêm Chứng chỉ quỹ/Changes of NAV due to subscription/ redemption (= III.1 – III.2)	4064	58,354,994	(24,196,599)
	III.1	Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ quỹ/Increase from subscription	4065	133,099,611	99,976,550
	III.2	Khoản thanh toán từ việc mua lại Chứng chỉ quỹ/(Decrease) from redemption	4066	(74,744,617)	(124,173,149)
IV		Giá trị tài sản ròng của Quỹ mở cuối kỳ/NAV at the end of period (= I + II + III)	4067	187,235,011,862	186,794,679,050