

BÁO CÁO THU NHẬP
STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME
Tháng 11 năm 2018/ November 2018

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 Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư chứng khoán Bản Việt
Viet Capital Asset Management Joint Stock Company
Ngân hàng TNHH một thành viên Standard Chartered (Việt Nam)
Standard Chartered Bank (Vietnam) Ltd.
Quỹ Đầu tư cân bằng Bản Việt
Viet Capital Balanced Fund (VCAMBF)
Ngày 05 tháng 12 năm 2018
5-Dec-18

Chỉ tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Năm 2018 Year 2018		Năm 2017 Year 2017	
			Tháng 11 năm 2018 November 2018	Số lũy kế Year-to-date	Tháng 11 năm 2017 November 2017	Số lũy kế Year-to-date
I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ Investment income	01		(252,294,079)	(4,630,929,036)	4,706,220,767	13,425,902,781
1.1. Cổ tức được chia Dividend income	02		-	1,401,500,000	114,000,000	2,171,067,200
1.2. Tiền lãi được nhận Interest income	03		72,019,921	734,830,154	43,614,567	540,022,431
Tiền lãi tiền gửi được nhận Bank Deposit Interest received	03.1		72,019,921	734,830,154	34,614,567	400,522,431
Lãi chứng chỉ tiền gửi Interest income from Certificate of Deposit	03.2		-	-	9,000,000	139,500,000
1.3. Lãi (lỗ) bán các khoản đầu tư Realized gain (losses) from disposal investments	04		(185,125,427)	(3,304,444,759)	3,307,081,721	8,372,827,949
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện Unrealized gain (losses) from investment revaluation	05		(139,188,573)	(3,462,814,431)	1,241,524,479	2,341,547,701
1.5. Doanh thu khác Other income	06		-	-	-	437,500
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 Provision expense for bad debts from dividends, interest income and written off bad debts from dividends, interest income	09		-	-	-	-
II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ INVESTMENT EXPENSE	10		11,340,502	325,804,328	44,361,991	335,407,699
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư Expense for purchasing and selling investments	11		11,340,502	325,804,328	44,361,991	335,407,699
Phí môi giới Brokerage fee	11.1		11,251,097	324,171,338	44,182,546	333,868,064
Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee	11.2		89,405	1,632,990	179,445	1,539,635
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		-	-	-	-
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 investments expense	15		-	-	-	-
III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ OPERATING EXPENSE	20		125,923,325	1,485,141,450	149,395,329	1,538,862,083
3.1. Phí quản lý Quỹ mở Management fee	20.1		54,161,682	610,755,756	57,262,931	620,574,261
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở Custodian fee	20.2		13,538,179	222,990,452	31,090,340	258,485,960
Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Custody Fee	20.2.1		10,750,000	118,250,000	10,750,000	118,250,000
Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	20.2.2		2,250,000	97,800,000	19,650,000	134,400,000
Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD Custodian service - VSD fee	20.2.3		538,179	6,940,452	690,340	5,835,960
3.3. Phí dịch vụ giám sát Supervising fee	20.3		19,565,000	215,215,000	19,565,000	215,215,000



3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở Fund administrative fee	20.4		11,180,000	122,980,000	11,180,000	122,980,000
3.5. Phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Transfer agent fee	20.5		11,000,000	121,000,000	11,000,000	121,000,000
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở Other service fees	20.6		-	-	-	-
3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ mở Meeting and General Meeting expense	20.7		-	-	-	-
3.8. Chi phí kiểm toán Audit expense	20.8		9,041,096	103,828,203	9,945,206	113,984,238
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ mở Asset disposal expense	20.9		-	-	-	-
3.10. Chi phí hoạt động khác Other operating expense	20.10		7,437,368	88,372,039	9,351,852	86,622,624
Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives	20.10.01		6,000,000	66,000,000	6,000,000	66,000,000
Chi phí công tác, họp của ban đại diện Fund's Board of Representatives travelling, meeting expense	20.10.02		-	-	-	-
Chi phí báo cáo thường niên Annual report expense	20.10.03		-	-	-	-
Chi phí cung cấp bảo giá chứng khoán Price feed fee Expenses	20.10.04		-	-	-	-
Chi phí thiết lập Quỹ Set up Expenses	20.10.05		-	-	-	-
Phí niêm yết Listing fee expenses	20.10.06		-	-	-	-
Phí quản lý thường niên Annual fee Expenses	20.10.07		821,918	9,150,685	821,918	9,150,685
Phí ngân hàng Bank charges	20.10.08		615,450	12,121,354	2,529,934	11,471,939
Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses for information disclosure of the Fund	20.10.09		-	-	-	-
Phí thực hiện quyền trả cho VSD Payables to VSD for getting the list of investors	20.10.10		-	1,100,000	-	-
Chi phí khác Other expenses	20.10.11		-	-	-	-
IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT (23 = 01-10-20)	23		(389,557,906)	(6,441,874,814)	4,512,463,447	11,551,632,999
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 expense	24.2		-	-	-	-
VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ PROFIT BEFORE TAX (30=23+24)	30		(389,557,906)	(6,441,874,814)	4,512,463,447	11,551,632,999
6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện Realized profit (losses)	31		(250,369,333)	(2,979,060,383)	3,270,938,968	9,210,085,298
6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện Unrealized profit (losses)	32		(139,188,573)	(3,462,814,431)	1,241,524,479	2,341,547,701
VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN CORPORATE INCOME TAX	40		-	-	-	-
VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN PROFIT AFTER TAX (41=30-40)	41		(389,557,906)	(6,441,874,814)	4,512,463,447	11,551,632,999

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán Bản Việt

Người lập



Bà Trần Đỗ Quyên
Trưởng bộ phận Kế toán Quỹ



Bà Khúc Thị Kiều
Kế toán trưởng

Ông Nguyễn Minh Tùng
Giám đốc Quỹ



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
Tại ngày 30 tháng 11 năm 2018/As at 30 November 2018

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 Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư chứng khoán Bản Việt
Viet Capital Asset Management Joint Stock Company
Ngân hàng TNHH một thành viên Standard Chartered (Việt Nam)
Standard Chartered Bank (Vietnam) Ltd.
Quỹ Đầu tư cân bằng Bản Việt
Viet Capital Balanced Fund (VCAMBF)
Ngày 05 tháng 12 năm 2018
5-Dec-18

Chi tiêu Indicator	Mã số Code	Thuyết minh Note	Ngày 30 tháng 11 năm 2018 As at 30 November 2018	Ngày 31 tháng 10 năm 2018 As at 31 October 2018
I. TÀI SẢN ASSETS				
1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền Cash at bank and cash equivalent	110		21,717,460,019	22,463,464,613
1.1. Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ mở Cash at bank for Fund's operation	111		6,450,013,445	4,243,306,631
1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Term deposit less than 3 months	112		15,267,446,574	18,220,157,982
2. Các khoản đầu tư thuần Investment	120		51,739,750,000	50,633,263,000
2.1. Các khoản đầu tư Investments	121		51,739,750,000	50,633,263,000
Cổ phiếu niêm yết Listed shares	121.1		51,739,750,000	50,633,263,000
Cổ phiếu chưa niêm yết Unlisted shares	121.2		-	-
Trái phiếu Bonds	121.3		-	-
Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng Deposit with term over three (03) months	121.4		-	-
Chứng chỉ tiền gửi ghi danh Registered Deposit Certificate	121.5		-	-
Quyền mua chứng khoán Investments - Rights	121.6		-	-
2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp Impairment of devaluation of assets as pledge	122		-	-
3. Các khoản phải thu Receivables	130		105,802,180	849,019,216
3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư Receivables from investments sold but not yet settled	131		-	726,359,324
3.2 Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư Dividend and interest receivables	133		105,802,180	122,659,892
Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận Dividend and interest receivables	134		-	-
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 nhưng chưa nhận được	135		-	-
Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận Accrual dividend, interest income	136		105,802,180	122,659,892
Phải thu cổ tức Dividend receivable	136.1		-	-
Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn Interest receivable from term deposit	136.2		105,802,180	122,659,892
Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi ghi danh Interest receivable from registered Deposit Certificate	136.3		-	-
Phải thu trái tức Coupon receivable	136.4		-	-
Phải thu lãi hợp đồng mua lại đảo ngược Interest receivable from reverse repo contract	136.5		-	-



3.3. Các khoản phải thu khác Other receivables	137	-	-
3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi Provision for doubtful debt	138	-	-
TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS	100	73,563,012,199	73,945,746,829
II. NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES	II		
1. Vay ngắn hạn - hợp đồng repo Shortterm loans - Repo	311	-	-
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 quy về mua bán Chứng chỉ quỹ Subscription and Redemption fee payable to distributors and fund management company	313	-	-
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 Accuals	316	76,208,219	60,945,205
Trích trước phí môi giới Expense accruals - Brokerage fee	316.1	-	-
Trích trước phí kiểm toán Expense accruals- Audit fee	316.2	55,657,534	46,616,438
Trích trước phí họp đại hội thường niên Expense accruals - Annual General meeting	316.3	-	-
Trích trước phí báo cáo thường niên Expense accruals for Annual report	316.4	-	-
Trích trước thù lao ban đại diện quỹ Expense accruals - Remuneration Payable to Fund's Board of Representatives	316.5	11,400,000	6,000,000
Trích trước phí công tác, họp của ban đại diện Expense accruals for Fund's Board of Representatives travelling, meeting	316.6	-	-
Trích trước phí quản lý thường niên Expense accruals for Annual Fee	316.7	9,150,685	8,328,767
7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ Subscription Suspense Payable	317	-	-
8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Redemption payable	318	-	-
9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở Fund management related service expense payable	319	109,356,682	117,796,420
Trích trước phải trả phí quản lý Expense accruals for Management fee	319.1	54,161,682	57,501,420
Trích trước phí lưu ký tài sản Expense accruals for Custodian fee	319.2	10,750,000	10,750,000
Trích trước phí quản trị quỹ Expense accruals for Fund administration fee	319.3	11,180,000	11,180,000
Trích trước phí giám sát Expense accruals for Supervising fee	319.4	19,565,000	19,565,000
Trích trước phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Expense accruals for Transfer agency fee	319.5	11,000,000	11,000,000
Phải trả phí giao dịch Accruals of Transaction Fee	319.6	2,700,000	7,800,000
Phải trả phí giao dịch thanh toán bù trừ chứng khoán Accruals of Clearing Settlement Fee	319.7	-	-
10. Phải trả, phải nộp khác Other payables	320	-	-
TỔNG NỢ PHẢI TRẢ TOTAL LIABILITIES	300	185,564,901	178,741,625
III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RONG CỎ THE PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NĂM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ (I-II) DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)	400	73,377,447,298	73,767,005,204
1. Vốn góp của Nhà đầu tư Paid up capital	411	63,599,409,452	63,599,409,452
1.1 Vốn góp phát hành Capital from subscription	412	67,944,463,052	67,944,463,052
1.2 Vốn góp mua lại Capital from redemption	413	(4,345,053,600)	(4,345,053,600)
2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư Share premium	414	1,045,458,897	1,045,458,897
3. Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings	420	8,732,578,949	9,122,136,855
IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RONG QUY MƠ TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ (IV=III/(VI.4)) NET ASSET VALUE PER FUND CERTIFICATE	430	11,537.44	11,598.69
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 năm 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	11,894,947,459	11,894,947,459
VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BAO CAO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH OFF BALANCE SHEET ITEMS	VI		
1. Tài sản nhận thế chấp Assets received as pledge	001	-	-



