

BÁO CÁO CỦA NGÂN HÀNG GIÁM SÁT

Chúng tôi là Ngân hàng giám sát Quỹ Đầu tư Trái phiếu Phát triển Việt Nam VCAM-NH (“Quỹ”, tên cũ: Quỹ Đầu tư Trái phiếu Bản Việt – VCAMFI) cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 03 năm 2023, với sự hiểu biết của chúng tôi thì trong giai đoạn này Quỹ đã hoạt động và được quản lý với các nội dung dưới đây:

a) Từ ngày định giá 01/01/2023 đến 12/01/2023, tỷ lệ tổng giá trị tiền gửi có kỳ hạn và chứng chỉ tiền gửi của Quỹ vào một tổ chức tín dụng vượt quá hạn mức tối đa 20% quy định tại điểm c khoản 1, Điều 10 của Điều lệ Quỹ và điểm c khoản 4, Điều 35 của Thông tư 98/2020/TT-BTC: “*Không được đầu tư quá 20% tổng giá trị tài sản của quỹ vào chứng khoán đang lưu hành và các tài sản (nếu có) quy định tại điểm a, b khoản 2 Điều này của một tổ chức phát hành, trừ công cụ nợ của Chính phủ*”

Tuy nhiên theo điểm d khoản 5, Điều 35 Thông tư 98/2020/TT-BTC quy định: “*Cơ cấu đầu tư của quỹ mở chỉ được vượt mức so với các hạn chế đầu tư đã quy định tại điểm a, b, c, d, đ, e và i khoản 4 Điều này và chỉ do các nguyên nhân sau:*

d) Quỹ mới được cấp phép thành lập hoặc do tách quỹ, hợp nhất quỹ, sáp nhập quỹ mà thời gian hoạt động chưa quá 06 tháng kể từ ngày được cấp Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ hoặc Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ điều chỉnh;”

Do Quỹ mới được cấp giấy phép thành lập từ ngày 22/09/2022, tính đến ngày 12/01/2023 Quỹ hoạt động vẫn chưa đủ 6 tháng nên đây là sự vượt hạn mức được cho phép.

Khoản 6 Điều 24 Thông tư 98/2020/TT-BTC có quy định trong thời hạn 03 tháng kể từ ngày có các sai lệch hạn mức đầu tư được phép phát sinh như trên, Công ty Quản lý Quỹ có nghĩa vụ thông báo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và điều chỉnh lại cơ cấu danh mục đầu tư cho phù hợp với quy định. Sai lệch bắt đầu phát sinh từ ngày định giá 05/10/2022 do vậy thời hạn thực hiện điều chỉnh là ngày 04/01/2023, tuy nhiên việc điều chỉnh cơ cấu danh mục được thực hiện vào ngày định giá 12/01/2023 nên đã không đảm bảo kịp thời theo thời hạn như quy định này.

b) Việc định giá, đánh giá tài sản của Quỹ đã phù hợp với Điều lệ Quỹ, Bản cáo bạch của Quỹ và các văn bản pháp luật liên quan.

c) Phát hành và Mua lại Chứng chỉ quỹ đã phù hợp với Điều lệ Quỹ, Bản cáo bạch của Quỹ và các văn bản pháp luật liên quan.


d) Trong giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 03 năm 2023, Quỹ không thực hiện phân phối lợi nhuận cho nhà đầu tư.

ĐẠI DIỆN NGÂN HÀNG GIÁM SÁT
TRƯỞNG TRUNG TÂM



Võ Trí Thành

NHÂN VIÊN GIÁM SÁT



Vũ Trường Sơn