

Số: 86 /2020/CBTT

V/v CBTT Báo cáo tài chính bán niên 2020
của quỹ VNDAF

Ngày 14 tháng 08 năm 2020

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Công ty: TNHH MTV Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán IPA

Trụ sở chính: Số 1, Nguyễn Thượng Hiền, Phường Nguyễn Du, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Điện thoại: 024 39 724568

Người thực hiện công bố thông tin: Bà Nguyễn Hồ Nga

Địa chỉ: Số 1, Nguyễn Thượng Hiền, Phường Nguyễn Du, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Loại thông tin công bố: 24h 72h yêu cầu Bất thường Định kỳ

Nội dung thông tin Công bố:

- Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2020 của Quỹ Đầu tư chủ động VND.
- Giải trình về biến động kết quả kinh doanh 6 tháng đầu năm 2020 so với cùng kỳ năm 2019.

Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ nội dung công bố thông tin trên: <https://ipaam.com.vn/quan-he-nha-dau-tu/bao-cao-tai-chinh/bctc-quy-vndaf/>.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Người thực hiện công bố thông tin



Nguyễn Hồ Nga

Số: 85 /2019/CV

V/v giải trình về biến động KQKD VNDAF của 6
tháng đầu năm 2020 so với năm 2019

Ngày 14 tháng 08 năm 2020

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Căn cứ khoản a điểm 4, điều 11, thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty TNHH một thành viên quản lý quỹ đầu tư chứng khoán IPA xin giải trình về trường hợp lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2020 so với báo cáo 6 tháng đầu năm 2019 của quỹ Đầu tư chủ động VND có biến động từ 10% trở lên như sau:

| STT | Chỉ tiêu | Bán niên 1/2020 | Bán niên 1/2019 | Chênh lệch | Biến động |
|-----|--------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------|
| 1 | Thu nhập, doanh thu hoạt động đầu tư | -6,205,732,240 | 2,520,166,354 | -8,725,898,594 | -346.24% |
| 2 | Chi phí đầu tư | 496,852,357 | 281,502,657 | 215,349,700 | 76.50% |
| 3 | Chi phí hoạt động quỹ mở | 985,243,491 | 1,043,048,910 | -57,805,419 | -5.54% |
| 4 | Lợi nhuận kế toán sau thuế | -7,687,828,088 | 1,195,614,787 | -8,883,442,875 | -743.00% |

Đặc thù kinh doanh của Quỹ là đầu tư chứng khoán, lợi nhuận từ hoạt động đầu tư của chúng tôi phụ thuộc:

- Với các khoản đầu tư ngắn hạn việc quyết định bán chốt lời/lỗ phụ thuộc tình hình của thị trường chứng khoán mà thị trường thì biến động thường xuyên.
- Với các khoản đầu tư dài hạn thì lợi nhuận hạch toán phụ thuộc thời điểm chi trả cổ tức của DN.

Vì những lý do trên vậy lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của chúng tôi có biến động lớn giữa các kỳ. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 6 tháng đầu năm 2020 với với 6 tháng đầu năm 2019 giảm 743.00%, cụ thể như sau:

- Thu nhập, doanh thu hoạt động đầu tư 6 tháng đầu năm 2020 giảm 346.24% so với cùng kỳ.
- Chi phí đầu tư tăng 76.50% so với cùng kỳ.
- Chi phí hoạt động quỹ mở giảm 5.54% so với cùng kỳ.

Kính báo cáo Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu Công ty

Người thực hiện công bố thông tin

**CÔNG TY
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
MỘT THÀNH VIÊN
QUẢN LÝ QUỸ
ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN
IPA
Đ. HAI BÀ TRUNG - TP. HÀ NỘI**

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Hồ Nga