

Số: 63/2025/CBTT
V/v CBTT Báo cáo tài chính năm 2024
của Quỹ VNDBF

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2025

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Công ty: TNHH MTV Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán I.P.A

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

Điện thoại: 0247.3056188

Người thực hiện công bố thông tin: Bà Nguyễn Thị Thúy Lan

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

Điện thoại (di động, cơ quan): 0247.3056188

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

Nội dung thông tin Công bố:

- Báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán của Quỹ Đầu tư Trái phiếu VND (VNDBF).
- Giải trình về biến động kết quả kinh doanh năm 2024 so với năm 2023.

Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ nội dung công bố thông tin trên:

<https://ipaam.com.vn/vi/quan-he-nha-dau-tu/bao-cao-tai-chinh/bctc-quy-vndbf/>.

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.



Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thúy Lan

Số: 65/2025/CBTT

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2025

V/v giải trình về biến động KQKD của
Quỹ VNDBF năm 2024 so với năm 2023

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Căn cứ Khoản a Điểm 4, Điều 14, Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 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 I.P.A xin giải trình về trường hợp lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh kỳ báo cáo năm 2024 so với báo cáo năm 2023 của Quỹ Đầu tư Trái phiếu VND có biến động từ 10% trở lên như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	Chênh lệch	Biến động
1	Thu nhập, doanh thu hoạt động đầu tư	23.199.925.610	17.957.384.403	5.242.541.207	29,19%
2	Chi phí đầu tư	48.166.462	8.064.408	40.102.054	497,27%
3	Chi phí hoạt động quỹ mở	3.989.472.576	2.765.200.339	1.224.272.237	44,27%
4	Lợi nhuận kế toán sau thuế	19.162.286.572	15.184.119.656	3.978.166.916	26,20%

Đặc thù kinh doanh của Quỹ là đầu tư vào thị trường chứng khoán, thị trường trái phiếu và các giấy tờ có giá, lợi nhuận từ hoạt động đầu tư của chúng tôi phụ thuộc vào tình hình của thị trường chứng khoán và diễn biến lãi suất mà thị trường và lãi suất thì biến động thường xuyên.

Vì 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 năm 2024 với với năm 2023 tăng 26,20%, cụ thể như sau:

- Thu nhập, doanh thu hoạt động đầu tư năm 2024 tăng 29,19% so với cùng kỳ.
- Chi phí đầu tư tăng 497,27% so với cùng kỳ.
- Chi phí hoạt động quỹ mở tăng 44,27% so với cùng kỳ.



Kính báo cáo Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước!

Đại diện có thẩm quyền
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán
I.P.A

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.

