

Số.: 22/2024/CV-MAFM

Hà Nội, ngày 25 tháng 03 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ
PERIODIC INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi/To: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/ The State Securities Commission
Sở Giao dịch chứng khoán TP. HCM/ Ho Chi Minh City Stock Exchange

- Tên Công ty Quản lý Quỹ/Name of FMC: Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Mirae Asset (Việt Nam)
 - Tên Quỹ ETF niêm yết/Name of ETF: **Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND**
 - Mã chứng khoán/Stock code: **FUEMAVND**
 - Địa chỉ trụ sở chính/Address: Tầng 38, Keangnam Hanoi Landmark Tower, Khu E6, Khu đô thị mới Cầu Giấy, phường Mễ Trì, quận Nam Từ Liêm, Hà Nội
 - Điện thoại/Tel: +84 24 3564 0666 Fax: +84 24 3564 0555
 - Email: mafmc@miraeasset.com website: <http://www.fundmanagement-miraeasset.com.vn/>

2. Nội dung thông tin công bố/ Contents of disclosure:

Báo cáo Tổng kết hoạt động Quản lý Quỹ năm 2023 / Operational report year 2023

- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty/ Quỹ vào ngày 25/03/2024 tại đường dẫn: <http://www.fundmanagement-miraeasset.com.vn/pages/thong-tin-ve-quy> / This information was published on the company's/the Fund's website on 25/03/2024, as in the link: <http://www.fundmanagement-miraeasset.com.vn/pages/thong-tin-ve-quy>

Chúng tôi 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./ We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.

Tài liệu đính kèm/

Attachment:

Báo cáo Tổng kết hoạt động Quản lý Quỹ năm 2023/ Operational report year 2023

Người công bố thông tin/ Publisher
Tổng Giám Đốc kiêm Người đại diện pháp luật



Soh Jin Wook

Số: 315/2024/CV-MAFM

Hà Nội, ngày 25 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO

Tổng kết hoạt động quản lý quỹ năm 2023

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh

1. Thông tin về quỹ

a) Tên của quỹ: Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND

Loại hình quỹ: Quỹ hoán đổi danh mục

b) Mục tiêu đầu tư của quỹ

Mục tiêu của Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND là mô phỏng gần nhất có thể biến động (performance) của chỉ số VNDIAMOND sau khi trừ đi chi phí của Quỹ. Chỉ số VNDIAMOND là chỉ số giá (price index) do Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh xây dựng và quản lý.

c) Thời hạn hoạt động của quỹ: được tính từ ngày được UBCKNN cấp giấy thành lập quỹ và không giới hạn về thời hạn hoạt động

d) Danh mục tham chiếu (benchmark portfolio): Danh mục chỉ số giá VNDIAMOND

Mã cổ phiếu và tỷ trọng trong FUEMA VND tại ngày 31/12/2023 như sau:

Mã cổ phiếu	Tỷ trọng(%)	Mã cổ phiếu	Tỷ trọng(%)
ACB	5,11%	NLG	2,44%
CTG	2,00%	OCB	1,35%
FPT	15,24%	PNJ	9,64%
GMD	10,43%	REE	5,00%
HDB	1,85%	TCB	8,89%
KDH	2,20%	TPB	2,80%
MBB	6,55%	VIB	3,34%
MSB	2,68%	VPB	5,53%
MWG	13,13%	VRE	1,44%

e) Chính sách phân chia lợi nhuận:

- Việc chi trả lợi tức quỹ bảo đảm nguyên tắc:
 - Phù hợp với chính sách phân chia lợi nhuận;
 - Thực hiện sau khi Quỹ đã hoàn thành nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật và trích lập đầy đủ các quỹ theo quy định tại điều lệ quỹ (nếu có);

- Sau khi chi trả, Quỹ vẫn phải bảo đảm có nguồn vốn để thanh toán đủ các khoản nợ, nghĩa vụ tài sản khác đến hạn và bảo đảm giá trị tài sản ròng không thấp hơn năm mươi (50) tỷ đồng;
 - Mức chi trả lợi tức do Đại Hội Nhà Đầu Tư hoặc Ban Đại Diện Quỹ quyết định, phù hợp với mục tiêu đầu tư, các quy định tại Điều lệ quỹ về chính sách phân chia lợi nhuận của Quỹ;
 - Trường hợp phân phối lợi tức bằng chứng chỉ quỹ, quỹ phải có đủ nguồn vốn đối ứng từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối căn cứ trên báo cáo tài chính kỳ gần nhất đã được kiểm toán hoặc soát xét.
- Công Ty Quản Lý Quỹ phải khấu trừ mọi khoản thuế, phí, lệ phí theo quy định của pháp luật trước khi phân phối lợi tức cho Nhà Đầu Tư.
 - Nhà Đầu Tư có trong Danh sách Nhà Đầu Tư tại Ngày Giao dịch được công bố bởi Công Ty Quản Lý Quỹ cho việc phân phối lợi tức (“Ngày Chốt Danh Sách”) được coi là đủ điều kiện để nhận lợi tức. Trường hợp Nhà Đầu Tư đã chuyển nhượng số chứng chỉ quỹ của mình trong thời gian giữa thời điểm Ngày Chốt Danh Sách và thời điểm chi trả thì người chuyển nhượng là người nhận lợi tức.

f) Số lượng đơn vị quỹ đang lưu hành:

Tổng số chứng chỉ quỹ tại ngày 02/03/2023 (ngày thành lập Quỹ)	5.400.000 CCQ
Tổng số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ	24.300.000 CCQ
Tổng số lượng chứng chỉ quỹ mua lại trong kỳ	2.000.000 CCQ
Tổng số lượng chứng chỉ quỹ tại ngày 31/12/2023	27.700.000 CCQ

g) Nội dung thay đổi tại Điều lệ Quỹ trong kỳ báo cáo: Không thay đổi.

h) Nội dung Nghị quyết Đại hội nhà đầu tư trong kỳ báo cáo:

Nghị quyết Đại hội Nhà đầu tư lần đầu năm 2023 trong giai đoạn IPO của Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND ngày 13/02/2023 đã thông qua Điều Lệ Quỹ, Bản Cáo Bạch, Bản Cáo Bạch tóm tắt của Quỹ; Thông qua Ngân Hàng Giám Sát và thông qua việc Công ty Quản lý Quỹ Mirae Asset (Việt Nam) ký kết Hợp Đồng Cung Cấp Dịch Vụ Lưu Ký – Giám Sát với Ngân Hàng Giám Sát; Thông qua số lượng thành viên Ban Đại Diện Quỹ; Thông qua thù lao và ngân sách hoạt động của Ban Đại Diện Quỹ trong năm 2023; Thông qua danh sách thành viên Ban Đại Diện Quỹ; Phê duyệt việc Đại Hội Nhà Đầu Tư thường niên của Quỹ được tổ chức bằng hình thức lấy ý kiến bằng văn bản; Thông qua việc ủy quyền cho Ban Đại Diện Quỹ lựa chọn tổ chức kiểm toán thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 của Quỹ.

Thông tin này đã được công bố tại đường dẫn: <https://fundmanagement-miraeasset.com.vn/tin-tuc/cbtt-bien-ban-kiem-phiieu-va-ng-cua-dhndt-trong-giai-doan-ipoETF-vndiamond>

i) Ý kiến nhận xét của Ngân hàng giám sát về các nội dung quy định tại Điều 24 Thông tư hướng dẫn thành lập và quản lý quỹ ETF: Công ty Quản lý Quỹ đáp ứng đúng các quy định tại Điều 24 Thông tư hướng dẫn thành lập và quản lý quỹ ETF.

2. Báo cáo về kết quả hoạt động của quỹ

a) Thông tin về danh mục đầu tư và giá trị tài sản ròng của quỹ tại thời điểm 31/12 của 3 năm gần nhất:

Quỹ được Ủy Ban Chứng Khoán nhà nước cấp giấy chứng nhận lập quỹ vào ngày 02/03/2023 theo giấy chứng nhận số 41/GCN-UBCK.

- Danh mục đầu tư của quỹ phân bổ theo ngành, lĩnh vực và loại sản phẩm (cổ phiếu, trái phiếu...) (không nêu chi tiết cả danh mục theo mã chứng khoán);

Danh mục đầu tư được phân bổ theo tài sản như sau:

Cơ cấu tài sản quỹ	31/12/2023
Danh mục chứng khoán	99,62%
Tài sản khác	0,38%
Cộng	100,00%

Danh mục đầu tư được phân bổ theo ngành như sau:

NGÀNH	31/12/2023
Tài chính	40,2%
Tiêu dùng không thiết yếu	22,8%
Công nghiệp	15,5%
Công nghệ thông tin	15,3%
Bất động sản	6,1%
Tiền và tương đương tiền	0,2%
Tổng	100%

- Giá trị tài sản ròng của quỹ:

Giá trị tài sản ròng	31/12/2023
của quỹ ETF	300.778.489.908
của một lô chứng chỉ quỹ ETF	1.085.842.924
của một chứng chỉ quỹ	10.858,42
trên 1 đơn vị quỹ cao nhất trong kỳ báo cáo	11.620,53
trên 1 đơn vị quỹ thấp nhất trong kỳ báo cáo	9.083,39

- Tổng lợi nhuận của quỹ, nêu chi tiết phần lợi nhuận thu được từ sự tăng trưởng giá chứng khoán (giá trị lãi vốn) và phần lợi nhuận thu được từ lợi tức chứng khoán (cổ tức, trái tức, lãi suất tiền gửi...) (giá trị thu nhập);

STT	CHỈ TIÊU	SỐ TIỀN
1	Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện	11.575.066.195
2	Lợi nhuận thu được từ lợi tức chứng khoán (cổ tức, trái tức, lãi tiền gửi...)	3.527.375.000
3	Lợi nhuận/(Lỗ) thu được từ bán cổ phiếu, trái phiếu	675.938.505
4	Doanh thu khác về đầu tư	364.945.000
5	Tổng chi phí	1.666.463.109
	Tổng cộng (1+2+3+4-5)	14.476.861.591

- Lợi nhuận đã phân phối trên một đơn vị quỹ (giá trị thuần và giá trị gộp) trong kỳ báo cáo, kể cả trong trường hợp chi trả bằng tiền mặt hoặc chi trả bằng đơn vị quỹ: không có

- Thời điểm phân chia lợi nhuận: không có
- Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ trước và sau thời điểm phân chia lợi nhuận: không có
- Tỷ lệ chi phí hoạt động trên GTTSR trung bình trong kỳ (%): 1,12%
- Tốc độ vòng quay danh mục trong kỳ/NAV trung bình trong kỳ: 132,92%
- Thông tin về các khoản vay nợ, các hạng mục thanh toán trả sau của công ty đầu tư chứng khoán (nếu có), các giao dịch repo/reverse repo.: không có

b) Chỉ tiêu về lợi nhuận của quỹ:

Tổng lợi nhuận bình quân năm của quỹ phát sinh trong kỳ báo cáo xác định :

(i) trong thời hạn 12 tháng (1 năm)	14.476.861.591
(ii) trong thời hạn 36 tháng (3 năm)	Không áp dụng
(iii) trong thời hạn 60 tháng (5 năm)	Không áp dụng

c) Các chỉ tiêu so sánh khác, bảo đảm tuân thủ nguyên tắc:

- Phương thức, nguyên tắc xác định giá trị tài sản, giá trị lợi nhuận là thống nhất, đã được công bố và được thẩm định bởi một tổ chức độc lập khác: nguyên tắc xác định giá trị tài sản của Quỹ được quy định chi tiết trong Điều lệ Quỹ và sổ tay định giá của Quỹ.
- Dữ liệu được cung cấp bởi một tổ chức độc lập: không có

d) Các thông tin về kết quả hoạt động của quỹ trước đây chỉ mang tính tham khảo và không có nghĩa là việc đầu tư sẽ bảo đảm khả năng sinh lời cho nhà đầu tư.

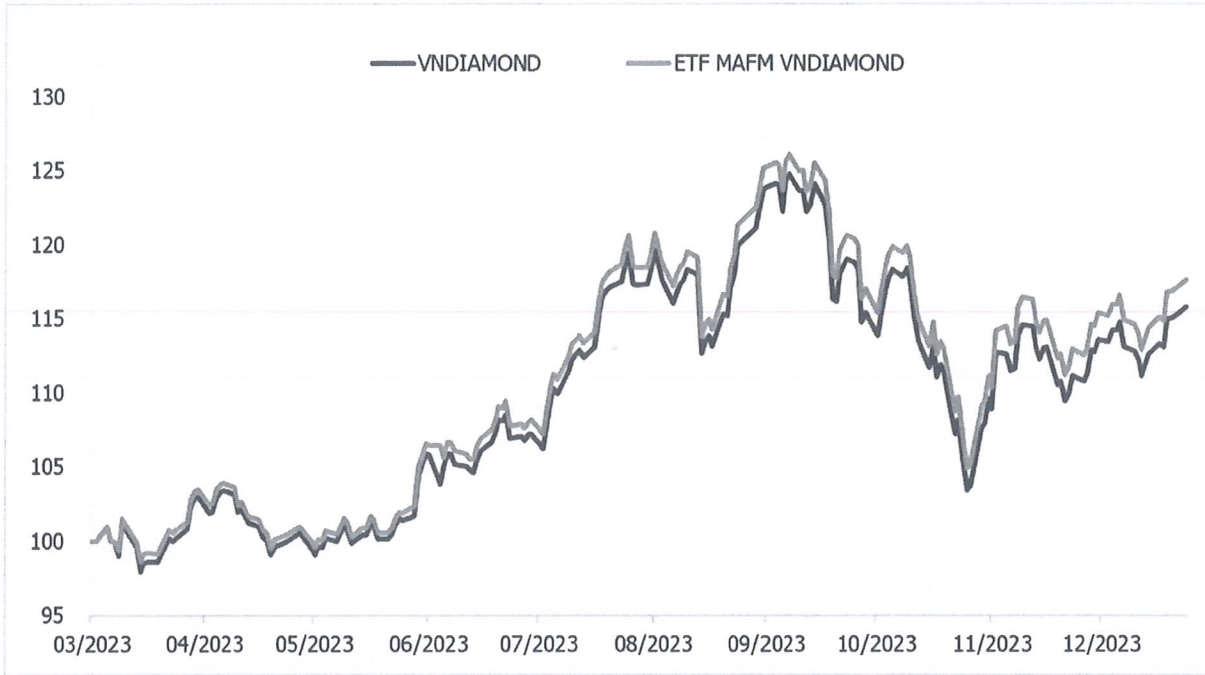
3. Báo cáo về hoạt động quản lý tài sản của Công ty quản lý quỹ

Báo cáo về hoạt động quản lý tài sản của Công ty quản lý quỹ phải bao gồm các nội dung sau:

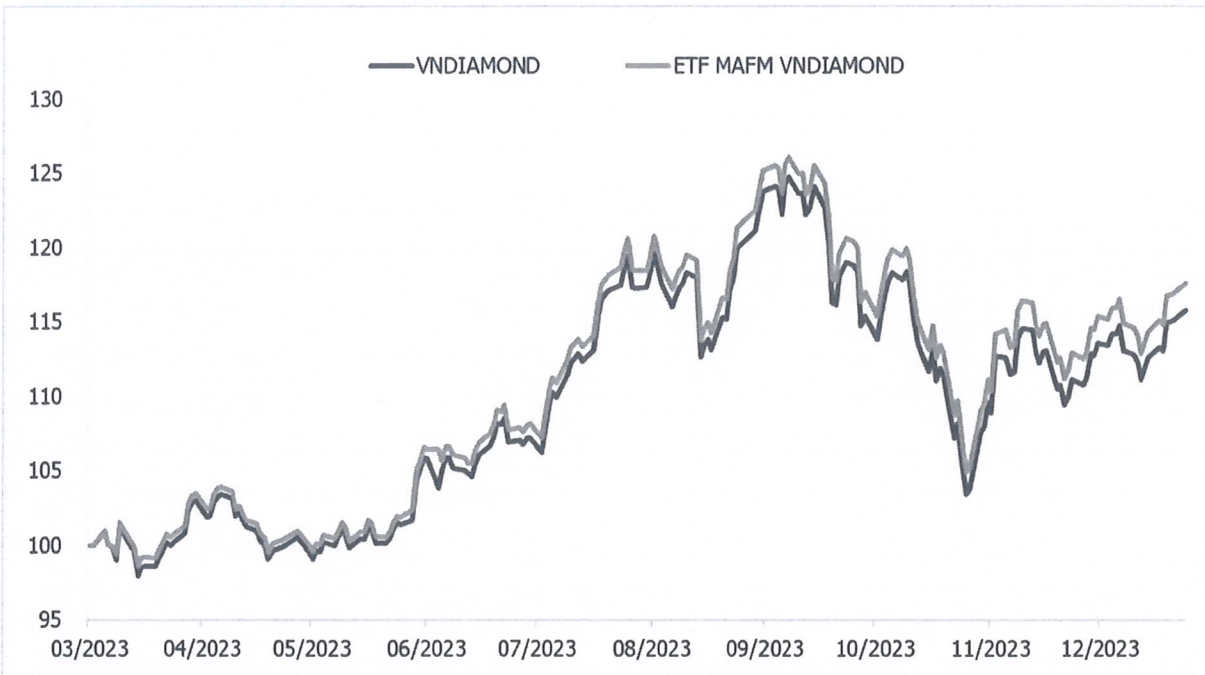
- Thuyết minh về việc thay đổi Công ty quản lý quỹ: không có
- Thuyết minh về việc quỹ có đạt được mục tiêu đầu tư (thuyết minh này chỉ cần thiết tại báo cáo hàng năm của quỹ):

Mục tiêu của Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND là mô phỏng gần nhất có thể biến động (performance) của chỉ số VNDIAMOND sau khi trừ đi chi phí của Quỹ. Trong kỳ báo cáo, Quỹ đã đạt được mục tiêu đề ra khi mức sai lệch so với chỉ số tham chiếu chỉ ở mức thấp khoảng 0,45%.

- So sánh kết quả lợi nhuận của quỹ với kết quả lợi nhuận của danh mục tham chiếu, chỉ số cơ sở công bố tại Bản cáo bạch trong cùng kỳ báo cáo (bằng đồ thị):



d) So sánh kết quả lợi nhuận của quỹ với kết quả lợi nhuận của danh mục tham chiếu, chỉ số cơ sở công bố tại Bản cáo bạch trong khoảng thời gian năm (05) năm gần nhất, tính tới ngày báo cáo (bằng đồ thị):



e) Mô tả chiến lược, chiến thuật đầu tư mà quỹ đã sử dụng trong kỳ báo cáo. Trường hợp có sự khác biệt giữa chiến lược, chiến thuật đầu tư thực hiện trong kỳ so với chiến lược, chiến thuật đầu tư đã công bố tại Bản cáo bạch, thì phải bổ sung thuyết minh và đánh giá ưu, nhược điểm của chiến lược, chiến thuật đầu tư đã thực hiện trong kỳ;

Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND sử dụng chiến lược đầu tư thụ động để thực hiện mục tiêu đầu tư đã định trước. Khi danh mục chứng khoán của chỉ số VNDIAMOND có sự thay đổi thì Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND sẽ thực hiện điều chỉnh danh mục của Quỹ để phù hợp với danh mục của chỉ số VNDIAMOND về cơ cấu và tỷ trọng tài sản. Quỹ sẽ hướng đến việc có kết quả tương đồng với chỉ số tham chiếu và không thực hiện chiến lược phòng thủ khi thị trường giảm và không hiện thực hóa lợi nhuận khi thị trường được định giá quá cao. Việc đầu tư thụ động nhằm giảm thiểu chi phí và mô phỏng gần hơn chỉ số tham chiếu bằng cách duy trì tỷ lệ vòng quay vốn đầu tư thấp hơn so với các quỹ sử dụng chiến lược đầu tư chủ động.

f) Mô tả sự khác biệt về cơ cấu danh mục đầu tư của quỹ tại thời điểm báo cáo, so với danh mục đầu tư của quỹ năm liền kề năm báo cáo:

Do quỹ hoạt động dưới 1 năm nên chưa có sự so sánh khác biệt so với năm liền kề trước đó.

g) Phân tích kết quả hoạt động của quỹ dựa trên việc so sánh giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ (sau khi đã điều chỉnh phần lợi nhuận đã phân phối, nếu có) tại kỳ báo cáo này tại kỳ báo cáo gần nhất:

Giá trị tài sản ròng trên 1 đơn vị quỹ tại ngày 31/12/2023 của Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND là 10.858,42 đồng tăng 8,58% so với giá trị tài sản ròng trên 1 đơn vị quỹ tại ngày kết thúc đăng ký góp vốn của Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND, cùng thời gian đó chỉ số tham chiếu thay đổi tương ứng 6,16%.

h) Đánh giá biến động của các thị trường trong kỳ báo cáo, kể cả thị trường nước ngoài, mà quỹ đầu tư vào, thông tin về lợi nhuận đầu tư đối với từng loại tài sản: cổ phiếu, cổ phiếu blue-chip, cổ phiếu các công ty có mức vốn hóa thấp (small-cap):

Phần lớn thị trường chứng khoán toàn cầu có đà tăng điểm tốt trong tháng 12 khi lạm phát giảm và thông báo của Fed làm tăng thêm hy vọng về việc cắt giảm lãi suất vào năm 2024. Trong nước, trước áp lực bán mạnh từ khối ngoại, VN-Index chỉ dao động trong biên độ hẹp dù cả yếu tố bên ngoài (diễn biến tốt của các chỉ số toàn cầu) lẫn yếu tố bên trong (lãi suất thấp và thanh khoản dồi dào trong hệ thống ngân hàng) đều khá thuận lợi. Nhìn chung, VN-Index đóng cửa tháng ở mức 1129,93, tăng 3,27% so với tháng trước. Tính cả năm, VN-Index tăng 12,2%.

Khi kỳ nghỉ lễ đến, thanh khoản thị trường giảm nhẹ. Giá trị giao dịch bình quân ngày trên HSX trong tháng 12 là 15.954 tỷ đồng, giảm 4% so với tháng trước. Như đã đề cập trước đó, nhà đầu tư nước ngoài đã bán ròng 8,8 nghìn tỷ đồng cổ phiếu và 1,2 nghìn tỷ đồng quỹ ETF trên sàn HSX, lượng bán ròng hàng tháng lớn nhất trong năm 2023. Tính cả năm, nhà đầu tư nước ngoài đã bán ròng 19,5 nghìn tỷ đồng cổ phiếu trên sàn HSX.

i) Thông tin về việc chia, tách đơn vị quỹ trong kỳ (nếu có); ảnh hưởng của việc chia tách đơn vị quỹ và giá trị tài sản ròng trên từng đơn vị quỹ (trước và sau khi chia, tách): không có

k) Các trường hợp có ảnh hưởng tới quyền lợi của nhà đầu tư nắm giữ chứng chỉ quỹ: không có

l) Thông tin về các giao dịch với người có quyền lợi liên quan

Từ khi thành lập quỹ đến ngày 31/12/2023, thông tin giao dịch của người có quyền lợi liên quan của Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND như sau:

- Công ty TNHH Quản lý Quỹ Mirae Asset (Việt Nam) là công ty quản lý quỹ của Quỹ ETF MAFM VNDIAMOND:

- Giao dịch mua 300.000 chứng chỉ quỹ giai đoạn IPO.
- Giao dịch bán 300.000 chứng chỉ quỹ tại ngày 14/08/2023.

m) Các thông tin khác (nếu có).

4. Báo cáo về hoạt động giám sát của Ngân hàng giám sát

Ngân hàng giám sát đưa ra ý kiến về sự tuân thủ quy định pháp luật, quy định tại Điều lệ quỹ, Bản cáo bạch của Công ty quản lý quỹ trong quá trình vận hành và quản lý quỹ ETF đối với các nội dung sau:

a) Thuyết minh về việc thay đổi Ngân hàng giám sát (nếu có): Từ khi thành lập đến ngày 31/12/2023, Quỹ không thay đổi Ngân hàng giám sát.

b) Việc lưu ký tài sản của quỹ: được thực hiện tại ngân hàng giám sát, tách bạch với tài sản của công ty quản lý quỹ và các tài sản khác mà công ty quản lý quỹ đang quản lý.

c) Việc đầu tư tuân thủ các hạn chế về đầu tư, hạn chế về vay theo quy định pháp luật, quy định tại Điều lệ quỹ, Bản cáo bạch: Trong quá trình giám sát hoạt động đầu tư và các giao dịch tài sản của Quỹ cho giai đoạn từ ngày thành lập quỹ đến ngày 31/12/2023, Quỹ đã tuân thủ các giới hạn về hạn mức đầu tư được quy định tại các văn bản pháp luật chứng khoán hiện hành, Điều lệ quỹ, Bản cáo bạch.

Từ khi thành lập đến ngày 31/12/2023, Quỹ không có bất kỳ hợp đồng vay và cho vay.

d) Việc xác định giá trị tài sản ròng của Quỹ: 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.

e) Việc phát hành bổ sung chứng chỉ quỹ, mua lại chứng chỉ quỹ: theo quy định pháp luật, quy định tại Điều lệ quỹ, Bản cáo bạch

Từ khi thành lập đến ngày 31/12/2023, Quỹ đã thực hiện:

- Phát hành thêm chứng chỉ Quỹ: phát hành thêm 24.300.000,00 chứng chỉ Quỹ với tổng giá trị phát hành theo mệnh giá là 243.000.000.000 đồng.
- Mua lại chứng chỉ Quỹ: mua lại 2.000.000 chứng chỉ Quỹ với tổng giá trị mua lại theo mệnh giá là 20.000.000.000 đồng

f) Việc phân chia lợi nhuận của quỹ: từ khi thành lập đến ngày 31/12/2023, Quỹ không thực hiện phân phối lợi nhuận cho Nhà Đầu Tư.

5. Báo cáo về hoạt động ủy quyền

Công ty quản lý quỹ phải lập báo cáo đánh giá chất lượng dịch vụ cung cấp bởi các tổ chức khác (bên nhận ủy quyền), như dịch vụ đại lý chuyển nhượng, dịch vụ quản trị quỹ, dịch vụ xác định giá trị tài sản ròng...với các nội dung sau:

a) Chi phí phải trả cho bên nhận ủy quyền so với lợi nhuận, thu nhập, tổng chi phí hoạt động của quỹ;

Chỉ tiêu	Tỷ lệ so với lợi nhuận	Tỷ lệ so với chi phí hoạt động	Tỷ lệ so với thu nhập
Tỷ lệ chi phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng	0,33%	3,06%	0,30%
Tỷ lệ chi phí dịch vụ Quản trị Quỹ	0,33%	3,05%	0,30%

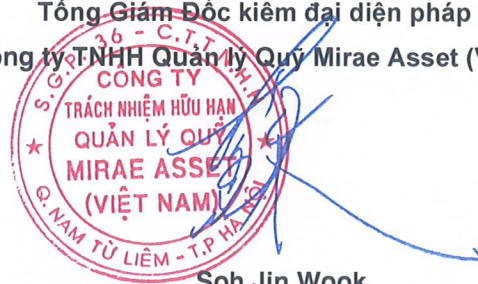
b) Việc đăng ký sở hữu tài sản (đối với trường hợp công ty đầu tư chứng khoán bất động sản);

- c) Các ảnh hưởng (nếu có) của hoạt động ủy quyền tới lợi nhuận, mức độ rủi ro của quỹ: Chỉ làm tăng chi phí nhưng không đáng kể, hạn chế tối thiểu mức độ rủi ro ảnh hưởng đến hoạt động của Quỹ
- d) Tổng chi phí các hoạt động ủy quyền phải trả cho bên nhận ủy quyền (trường hợp bên nhận ủy quyền cung cấp nhiều dịch vụ cho công ty quản lý quỹ);

STT	CHỈ TIÊU	SỐ TIỀN
1	Chi phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng	48.400.000
2	Chi phí dịch vụ Quản trị quỹ	48.277.589

- đ) Đánh giá khả năng duy trì hệ thống kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro, tính bảo mật, hạ tầng cơ sở vật chất kỹ thuật, hệ thống dự phòng nóng, hệ thống dự phòng thảm họa... của bên nhận ủy quyền, bảo đảm hoạt động ủy quyền được thực hiện thông suốt, không gây ảnh hưởng tới hoạt động đầu tư của nhà đầu tư: Tốt.

Tổng Giám Đốc kiêm đại diện pháp luật
 Công ty TNHH Quản lý Quỹ Mirae Asset (Việt Nam)



Soh Jin Wook

