

Số: **-431** /VCB-TTĐVKH
V/v: Điều chỉnh giá trị tài sản ròng
Quỹ VCAM-NH VABF

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2024

Kính gửi: CTCP Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán Bản Việt (VCAM)

Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam (Vietcombank) xin gửi tới Quý Công ty lời chào trân trọng.

Từ kỳ định giá ngày 27/12/2023 đến ngày 08/01/2024, do sai sót trong quá trình định giá và đánh giá lại danh mục đầu tư, Giá trị Tài sản ròng (NAV) và Giá trị Tài sản ròng trên Chứng chỉ Quỹ (NAV/CCQ) của Quỹ Đầu Tư Trái Phiếu Phát Triển Việt Nam VCAM – NH (VCAM-NH VABF) đã chưa được đánh giá chính xác, cụ thể như sau:

Mã trái phiếu	Số lượng	Giá trị sai	Giá trị đúng	Chênh lệch
MSN121013	130,000	12,965,883,013	13,000,000,000	34,116,987
MSN121015	110,900	11,064,069,149	11,090,000,000	25,930,851
Tổng	240,900	24,029,952,162	24,090,000,000	60,047,838



Sai lệch do đánh giá lại nêu trên dẫn đến chênh lệch NAV và NAV/CCQ như sau:

	Số liệu đã công bố		Số liệu đúng		% chênh lệch	
Ngày	NAV	NAV/CCQ	NAV	NAV/CCQ	NAV	NAV/CCQ
27/12/2023	164,102,763,544	10,813.46	164,162,809,737	10,817.41	-0.0366%	-0.0365%
31/12/2023	164,269,741,282	10,824.33	164,329,780,895	10,828.29	-0.0365%	-0.0366%
08/01/2024	163,416,879,182	10,768.04	163,476,905,674	10,771.99	-0.0367%	-0.0367%

Mức sai lệch nêu trên không ảnh hưởng trọng yếu tới NAV và NAV/CCQ của quỹ VCAM-NH VABF (dưới 0,75%). Theo quy định tại điểm a khoản 1 Điều 36 Thông tư 98/2020/TT-BTC và khoản 1 Điều 56 Điều lệ Quỹ, Công ty Quản lý Quỹ không phải đền bù thiệt hại cho quỹ và nhà đầu tư giao dịch chứng chỉ quỹ.

Sự sai lệch giá trị danh mục đầu tư được điều chỉnh như sau:

- Đối với những sai lệch phát sinh tới thời điểm 31/12/2023, sai lệch được điều chỉnh vào kỳ định giá NAV ngày 31/12/2023; và
- Đối với những sai lệch phát sinh từ thời điểm 01/01/2024 tới 08/01/2024, sai lệch được điều chỉnh vào kỳ định giá NAV ngày 09/01/2024.

VCB xin trân trọng kính báo tới Quý Công ty và chân thành xin lỗi về sự sơ suất trong quá trình tác nghiệp này.

Trân trọng./.

TUQ.TỔNG GIÁM ĐỐC
TRƯỞNG TRUNG TÂM DỊCH VỤ KHÁCH HÀNG

Nơi nhận:

- Như trên;
- P.TGĐ Khối Vận hành
(để b/cáo)
- Lưu: TTDVKH



Võ Trí Thanh

