

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 cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 10 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 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) Trong quá trình giám sát hoạt động đầu tư và các giao dịch tài sản của Quỹ cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 10 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 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 về Quỹ mở, Bản cáo bạch của Quỹ và các văn bản pháp luật liên quan.

b) Từ kỳ định giá ngày 27/12/2023 đến ngày 08/01/2024, Giá trị Tài sản ròng (NAV) và Giá trị Tài sản ròng trên Chứng chỉ Quỹ (NAV/CCQ) của Quỹ đã chưa được đánh giá chính xác, sai lệch tương đương 0.0365% NAV/CCQ. 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. Công ty Quản lý Quỹ đã phát hiện ra sai lệch và thực hiện điều chỉnh vào kỳ định giá NAV ngày 31/12/2023.

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 10 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, Quỹ không thực hiện phân phối lợi nhuận cho nhà đầu tư.

ĐẠI DIỆN NGÂN HÀNG GIÁM SÁT



Võ Trí Thanh

Trưởng Trung tâm Dịch vụ Khách hàng

NHÂN VIÊN GIÁM SÁT

Vũ Trường Sơn