

## BÁO CÁO CỦA NGÂN HÀNG GIÁM SÁT

Chúng tôi là Ngân hàng giám sát của Quỹ Đầu Tư Trái Phiếu Việt Nam (“Quỹ”). Cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2018 đến ngày 31 tháng 03 năm 2018, 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 từ ngày 01 tháng 01 năm 2018 đến ngày 31 tháng 03 năm 2018, hạn mức đầu tư của Quỹ đã phát sinh sai lệch so với quy định tại các văn bản pháp luật chứng khoán hiện hành về Quỹ mở, Bản cáo bạch của Quỹ và văn bản pháp luật có liên quan, cụ thể như sau:

Theo Điều 1, Thông tư 15/2016/TT-BTC (“Thông tư 15”) sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 183/2011/TT-BTC (“Thông tư 183”) và Điều lệ quỹ: “Quỹ trái phiếu là quỹ mở đầu tư vào các loại tín phiếu, trái phiếu, giấy tờ có giá và các công cụ có thu nhập cố định khác với tỷ trọng đầu tư vào các tài sản này chiếm từ tám mươi phần trăm (80%) giá trị tài sản ròng trở lên”.

Vào ngày 01 tháng 02 năm 2018, Quỹ thực hiện bán trái phiếu TD1747410 của Kho Bạc Nhà Nước-Bộ Tài Chính dẫn tới tỷ lệ đầu tư của quỹ vào trái phiếu và giấy tờ có giá của Quỹ trên tổng giá trị tài sản ròng chiếm 69.37% giá trị tài sản ròng cho kỳ định giá ngày 02 tháng 02 năm 2018. Vào ngày 06 tháng 02 năm 2018, Quỹ đã thực hiện đầu tư vào tiền gửi có kỳ hạn tại các Tổ chức tín dụng được Ban Đại Diện Quỹ phê duyệt sau khi nhận được tiền bán trái phiếu trên vào ngày 03 tháng 02 năm 2018 để đáp ứng hạn mức đầu tư theo quy định pháp luật tại kỳ định giá ngày 09 tháng 02 năm 2018.

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018, cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ đã tuân thủ các quy định tại Điều 1 Thông tư 15 và Điều lệ Quỹ.

- b) 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.
- 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 01 năm 2018 đến ngày 31 tháng 03 năm 2018, Quỹ không thực hiện phân phối lợi nhuận cho nhà đầu tư.

**ĐẠI DIỆN NGÂN HÀNG GIÁM SÁT**



**Vũ Hương Giang**

**Phó Phòng Nghiệp vụ Dịch vụ Chứng khoán**

**NHÂN VIÊN GIÁM SÁT**

**Trương Thị Hoàng Yến**

**Nhân viên Bộ phận Giám sát**

**Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited**

**Head Office**

P1810-1815, Keangnam Hanoi Landmark,  
E6 Phạm Hưng, Mễ Trì Ward,  
South Tu Liem District, Hanoi

Tel : (84 24) 3936 8000

Fax: (84 24) 3837 8356

Swift: SCBLVNVX

**Here for good**