

BÁO CÁO
Tổng kết hoạt động quản lý quỹ
(năm 2023)

(Theo mẫu Phụ lục XXV thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

1. THÔNG TIN VỀ QUỸ

a) Tên của quỹ: Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Tăng Trưởng Mirae Asset Việt Nam (MAGEF)

Loại hình quỹ: Quỹ Mở

b) Mục tiêu đầu tư của quỹ

Mục tiêu đầu tư của Quỹ là tăng trưởng giá trị tài sản ròng dài hạn thông qua tăng trưởng vốn gốc và thu nhập của các khoản đầu tư.

c) Thời hạn hoạt động của quỹ: vô thời hạn

d) Danh mục tham chiếu: N/A

e) Chính sách phân chia lợi nhuận

Quỹ phân chia lợi nhuận cho Nhà Đầu Tư nếu:

- Quỹ đã hoàn thành hoặc có đủ năng lực tài chính để hoàn thành nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật;
- Ngay sau khi trả hết số lợi nhuận đã định, Quỹ vẫn phải bảo đảm thanh toán đủ các khoản nợ, nghĩa vụ tài sản khác đến hạn.

Việc phân chia lợi nhuận của Quỹ được thực hiện trên cơ sở đề xuất của Công Ty Quản Lý Quỹ và phải được sự chấp thuận trước của Đại Hội Nhà Đầu Tư hoặc được sự chấp thuận của Ban Đại Diện Quỹ (nếu Đại Hội Nhà Đầu Tư gần nhất đã ủy quyền cho Ban Đại Diện Quỹ quyết định phù hợp với quy định tại Điều Lệ Quỹ).

Hình thức phân chia lợi nhuận bằng tiền hoặc bằng Đơn Vị Quỹ.

f) Số lượng đơn vị quỹ đang lưu hành (tại thời điểm 31/12/2023): 30.357.121,80

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

h) Nội dung Nghị quyết Đại hội Nhà Đầu Tư trong kỳ báo cáo:

- Thông qua báo cáo kết quả hoạt động Quỹ năm 2022 và kế hoạch hoạt động của Quỹ năm 2023
- Thông qua báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022 của Quỹ

- Thông qua phương án không phân phối lợi nhuận của Quỹ năm 2022
- Thông qua việc Đại hội Nhà đầu tư ủy quyền cho Ban đại diện Quỹ lựa chọn tổ chức kiểm toán thực hiện soát xét báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 của Quỹ trong danh sách các Công ty kiểm toán do Công ty TNHH Quản lý Quỹ Mirae Asset (Việt Nam) đề xuất, đáp ứng tiêu chuẩn tại Điều lệ Quỹ và có mức phí cạnh tranh.
- Thông qua ngân sách hoạt động của Ban Đại Diện Quỹ trong năm 2023: giữ nguyên mức thù lao và mức ngân sách hoạt động Ban Đại Diện Quỹ theo mức đã được phê duyệt năm 2022

Đính kèm là Nghị quyết Đại hội Nhà Đầu Tư Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Tăng Trưởng Mirae Asset Việt Nam ('MAGEF")



MAGEF_Nghị quyết
ĐHNĐT 2023.pdf

2. BÁO CÁO VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ

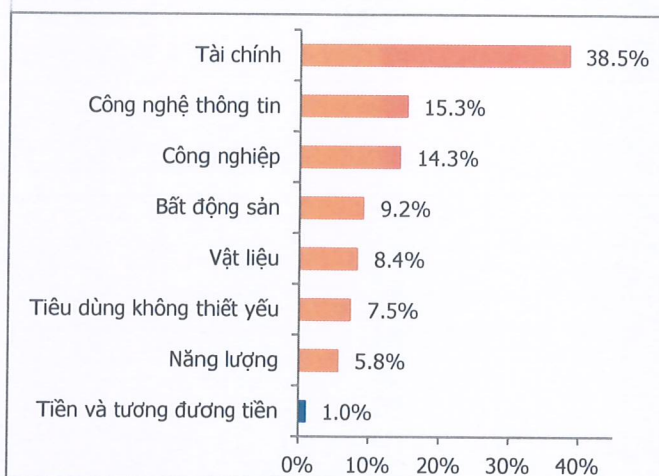
a) Thông tin về danh mục đầu tư và giá trị tài sản ròng của quỹ tại thời điểm 31/12/2023

- Danh mục đầu tư của Quỹ phân bổ theo ngành, lĩnh vực và loại sản phẩm (cổ phiếu, trái phiếu,...)

PHÂN BỐ TÀI SẢN



CƠ CẤU DANH MỤC THEO NGÀNH



- Giá trị tài sản ròng của quỹ: 421.587.505.629 VND
- Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ: 13,887.59 VND
- Số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành: 30,357,121.80
- Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cao nhất năm 2023: 15,057.60 VND
- Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ thấp nhất trong năm 2023: 11,983.83VND

- 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)

Chỉ tiêu (VNĐ)	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
Lãi bán các khoản đầu tư	2.936.827.610
Chênh lệch đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện	58.372.289.440
Cổ tức	6.678.780.000
Trái tức	0
Lãi tiền gửi	0

- 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; Thời điểm phân chia lợi nhuận; Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ trước và sau thời điểm phân chia lợi nhuận: trong năm 2023, Quỹ không thực hiện phân phối lợi nhuận.

- Tỷ lệ chi phí hoạt động của quỹ và tốc độ vòng quay danh mục trong năm 2023

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023
Tỷ lệ chi phí hoạt động của Quỹ trong năm 2023	2,51%
Tốc độ vòng quay danh mục của Quỹ trong năm 2023	126,14%

b) Chỉ tiêu về lợi nhuận của quỹ

Tổng lợi nhuận bình quân năm của quỹ: 9,58%

c) Các chỉ tiêu so sánh khác:

Trong năm 2023, việc xác định giá trị tài sản ròng của quỹ tuân thủ theo quy định pháp luật hiện hành, quy định tại Điều lệ quỹ, Bản cáo bạch.

3. BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG QUẢN LÝ TÀI SẢN CỦA CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ

a) Thuyết minh về việc thay đổi Công ty quản lý quỹ: không có

b) Thuyết minh về việc quỹ có đạt được mục tiêu đầu tư: không có

c) 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 (bảng đồ thị): không có danh mục tham chiếu

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): không có danh mục tham chiếu

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:

Chiến lược đầu tư của Quỹ là đầu tư chủ động khi xây dựng danh mục đầu tư tập trung vào cổ phiếu niêm yết, đăng ký giao dịch có vốn hóa lớn, thanh khoản cao và cổ phiếu sẽ niêm yết, đăng ký giao dịch trên thị trường chứng khoán Việt Nam.

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 kỳ liền kề kỳ báo cáo:

Hầu hết các ngành đều có diễn biến tích cực. Nhóm Tiêu dùng không thiết yếu có mức tăng mạnh nhất nhờ kỳ vọng nhu cầu phục hồi trong mùa Tết. Các ngành khác có mức tăng tốt bao gồm CNTT, Vật liệu và Bất động sản.

Quỹ có tỷ trọng lớn đối với cổ phiếu tiêu dùng không thiết yếu như PNJ và MWG, cả hai đều ghi nhận kết quả kinh doanh tháng tích cực nên có diễn biến giá khá tốt. Cổ phiếu Vật liệu và CNTT cũng chiếm tỷ trọng lớn trong quỹ. Kết quả là MAGEF mang lại lợi nhuận 4,01% trong tháng 12, vượt trội so với chỉ số tham chiếu 0,74 điểm phần trăm. Trong năm 2023, MAGEF đạt lợi nhuận 15,74%, tốt hơn VN-Index 3,54 điểm phần trăm.

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, tại kỳ báo cáo này tại kỳ báo cáo gần nhất:

Tính đến 31/12/2023, NAV/ccq của MAGEF là 13.887,59 đồng, tăng 15,74% so với thời điểm tại ngày 31/12/2022.

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; 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 : không có

4. BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA NGÂN HÀNG GIÁM SÁT

Ngân hàng giám sát phải đưa ra ý kiến về sự tuân thủ quy định pháp luật, quy định tại Điều lệ quỹ, Bản cáo bạch của Công ty TNHH Quản lý Quỹ Mirae Asset trong quá trình vận hành và quản lý Quỹ Đầu tư Cổ phiếu tăng trưởng Mirae Asset Việt Nam (“MAGEF” hoặc “Quỹ”) đối với các nội dung sau:

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 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ đã phát sinh sai lệch so với các quy định tại các văn bản pháp luật chứng khoán hiện hành về quỹ mở, Điều lệ Quỹ, Bản cáo bạch của Quỹ và văn bản pháp luật liên quan, cụ thể như sau:

- Theo Điểm b, Khoản 4, Điều 35, Thông tư 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán (“Thông tư 98”) và Điều 10, Điều lệ Quỹ quy định cơ cấu danh mục đầu tư của quỹ mở phải đảm bảo: “Không được đầu tư vào chứng khoán của một tổ chức phát hành quá 10% tổng giá trị chứng khoán đang lưu hành của tổ chức đó, trừ công cụ nợ của Chính phủ.” Trường hợp phát sinh sai lệch, Công ty Quản lý Quỹ có nghĩa vụ điều chỉnh lại cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ cho phù hợp với quy định trong thời gian cho phép.

Từ kỳ định giá ngày 14 tháng 07 năm 2023 đến kỳ định giá ngày 24 tháng 07 năm 2023, tỷ lệ đầu tư của Quỹ vào chứng khoán của một tổ chức phát hành đã phát sinh sai lệch so với hạn mức 10% giá trị chứng khoán đang lưu hành của tổ chức đó.

Công ty Quản lý Quỹ đã thực hiện điều chỉnh lại cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ để đáp ứng hạn mức đầu tư theo quy định trong thời gian cho phép.

Tại các kỳ định giá khác trong giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ đã tuân thủ quy định tại Điểm b, Khoản 4, Điều 35, Thông tư 98 và Điều 10, Điều lệ Quỹ.

- Theo Điểm i, Khoản 4, Điều 35, Thông tư 98 và Điều 10, Điều lệ Quỹ quy định cơ cấu danh mục đầu tư của quỹ mở phải đảm bảo: “ Không đầu tư vào quá 10% tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một quỹ đại chúng, cổ phiếu đang lưu hành của một công ty đầu tư chứng khoán đại chúng.” Trường hợp phát sinh sai lệch, Công ty Quản lý Quỹ có nghĩa vụ điều chỉnh lại cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ cho phù hợp với quy định trong thời gian cho phép.

Từ kỳ định giá ngày 14 tháng 07 năm 2023 đến kỳ định giá ngày 24 tháng 07 năm 2023, tỷ lệ đầu tư của Quỹ vào chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một quỹ đại chúng đã phát sinh sai lệch so với hạn mức 10% tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành của quỹ đại chúng đó.

Công ty Quản lý Quỹ đã thực hiện điều chỉnh lại cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ để đáp ứng hạn mức đầu tư theo quy định.

Tại các kỳ định giá khác trong giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ đã tuân thủ quy định tại Điểm i, Khoản 4, Điều 35, Thông tư 98 và Điều 10, Điều lệ Quỹ.

- Theo Điểm e, Khoản 4, Điều 35, Thông tư 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán (“Thông tư 98”) và Điều 10, Điều lệ Quỹ quy

định cơ cấu danh mục đầu tư của quỹ mở phải đảm bảo: "Tổng giá trị các hạng mục đầu tư lớn trong danh mục đầu tư của quỹ không được vượt quá 40% tổng giá trị tài sản của quỹ, trừ trường hợp quỹ trái phiếu." Trường hợp phát sinh sai lệch, Công ty Quản lý Quỹ có nghĩa vụ điều chỉnh lại cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ cho phù hợp với quy định trong thời gian cho phép.

Tại kỳ định giá ngày 31 tháng 10 năm 2023, tỷ lệ đầu tư vào các hạng mục đầu tư lớn trong danh mục đầu tư của Quỹ đã phát sinh sai lệch so với hạn mức 40% tổng giá trị tài sản của Quỹ.

Công ty Quản lý Quỹ đã thực hiện điều chỉnh lại cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ để đáp ứng hạn mức đầu tư theo quy định trong thời gian cho phép.

Tại các kỳ định giá khác trong giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, cơ cấu danh mục đầu tư của Quỹ đã tuân thủ quy định tại Điểm e, Khoản 4, Điều 35, Thông tư 98 và Điều 10, 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, Sổ tay định giá đã được Ban đại diện Quỹ phê duyệt 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 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, Quỹ không thực hiện phân phối lợi nhuận cho nhà đầu tư.

5. BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ỦY QUYỀN

Đối với Quỹ MAGEF, các đơn vị nhận ủy quyền bao gồm:

- Trung tâm lưu ký chứng khoán chứng khoán Việt Nam (VSD) cung cấp dịch vụ đại lý chuyển nhượng.
- Ngân hàng TNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam) cung cấp dịch vụ Quản trị Quỹ
- Công ty Cổ Phần Chứng khoán Mirae Asset (Việt Nam) cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần Chứng khoán KB Việt Nam cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần Chứng khoán SSI cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần Chứng khoán KIS Việt Nam cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty TNHH Chứng khoán Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần Chứng khoán Thiên Việt cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần Fincorp cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần KB Fina cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ
- Công ty Cổ phần Chứng khoán Vina cung cấp dịch vụ đại lý phân phối chứng chỉ quỹ

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

	Chi phí năm 2023 (VNĐ)	Tỉ lệ so với Lợi nhuận	Tỉ lệ so với Thu nhập	Tỉ lệ so với Tổng chi phí hoạt động Quỹ
Chi phí dịch vụ quản trị Quỹ	604.890.000	1,05 %	0,89 %	7,01 %
Chi phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng	158.400.000	0,27 %	0,23%	1,84 %
Chi phí giao dịch trả Đại lý phân phối	0	0,00%	0,00%	0,00 %

b) Các ảnh hưởng 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

c) 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	Phí dịch vụ quản trị Quỹ	604.890.000
2	Chi phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng	158.400.000
3	Chi phí giao dịch trả Đại lý phân phối	0
4	Tổng chi phí các hoạt động ủy quyền của Quỹ	763.290.000

d) 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

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ MIRAE ASSET (VIỆT NAM)

Tổng giám đốc



Soh Jin Wook

