

Số: 140/2026/CBTT-IPA PARTNER  
CBTT Quỹ VNDBF phát sinh sai lệch vượt  
hạn mức đầu tư từ kỳ định giá ngày  
23/04/2026

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2026

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

- I. Tên Công ty: Công ty TNHH Quản lý Quỹ Đầu tư IPA Partner  
Trụ sở chính: Số 01 Nguyễn Thượng Hiền, Phường Hai Bà Trưng, Hà Nội  
Điện thoại: 024 7305 6188  
Người thực hiện công bố thông tin: Bà Nguyễn Thị Thúy Lan  
Địa chỉ: Số 01 Nguyễn Thượng Hiền, Phường Hai Bà Trưng, Hà Nội  
Điện thoại (di động, cơ quan): 024 7305 6188  
Loại thông tin công bố: 24h 72h yêu cầu x Bất thường Định kỳ
- II. Nội dung thông tin Công bố: Tại ngày định giá 23/04/2026, danh mục đầu tư của Quỹ Đầu tư Trái Phiếu VND (VNDBF) phát sinh sai lệch vượt hạn mức đầu tư theo quy định, cụ thể:

1. Tỷ lệ tổng giá trị trái phiếu chưa niêm yết của các tổ chức phát hành trong danh mục đầu tư của quỹ (mã NLG12501) tiếp tục vượt quá 10% tổng giá trị tài sản của quỹ, chưa đảm bảo quy định tại Điểm d Khoản 2 Điều 11 Điều lệ Quỹ: *Không được đầu tư quá mười phần trăm (10%) tổng giá trị tài sản của quỹ vào cổ phiếu chào bán lần đầu ra công chúng, trái phiếu chào bán ra công chúng; trái phiếu doanh nghiệp phát hành riêng lẻ bởi tổ chức niêm yết có bảo lãnh thanh toán của tổ chức tín dụng hoặc cam kết mua lại của tổ chức phát hành tối thiểu 1 lần trong 12 tháng và mỗi lần cam kết mua lại tối thiểu 30% giá trị đợt phát hành.*

2. Tỷ lệ đầu tư vào chứng khoán đang lưu hành và các tài sản của một tổ chức phát hành trên tổng tài sản của Quỹ VNDBF vượt quá hạn mức tối đa 20%, cụ thể:

STT	Mã CK	Số lượng	Giá trị thị trường	Lãi trái phiếu	Tổng giá trị	%/ Tổng TS
1	CVT122009	705,000	70,500,148,050	1,474,126,027	71,974,274,077	20.09%
<b>Tổng tài sản</b>					<b>358,296,372,725</b>	

Tỷ lệ này chưa đảm bảo quy định tại Điểm c Khoản 4 Điều 35 Thông tư 98/2020/TT-BTC :  
“Không được đầu tư quá 20% tổng giá trị tài sản của quỹ vào chứng khoán đang lưu hành và các tài sản (nếu có) quy định tại điểm a, b khoản 2 Điều này của một tổ chức phát hành, trừ công cụ nợ của Chính phủ”.

Cụ thể nội dung chi tiết của sai lệch được trình bày tại “Báo cáo giám sát hoạt động đầu tư Quỹ VNDBF” của Ngân hàng Giám sát Quỹ VNDBF là Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 23/04/2026 (Số công văn 106/BIDV.HTH-DVCK).



III. Nguyên nhân sai lệch: Do biến động giá trên thị trường của tài sản trong danh mục đầu tư của quỹ và việc thực hiện các khoản thanh toán của quỹ theo quy định của pháp luật, bao gồm việc thực hiện lệnh giao dịch của nhà đầu tư, dẫn đến tỷ lệ đầu tư vào chứng khoán đang lưu hành và các tài sản của một tổ chức phát hành trên tổng tài sản của Quỹ chưa đảm bảo.

IV. Địa chỉ Website đăng tải nội dung công bố thông tin trên: <https://ipaam.com.vn/vi/quan-he-nha-dau-tu/cong-bo-thong-tin/cbtt-quy-vndbf/>

Công ty TNHH Quản lý Quỹ Đầu tư IPA Partner xin được báo cáo tới Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và cam kết sẽ thực hiện điều chỉnh lại danh mục đầu tư để đảm bảo cơ cấu danh mục đầu tư theo quy định của điều lệ đó.

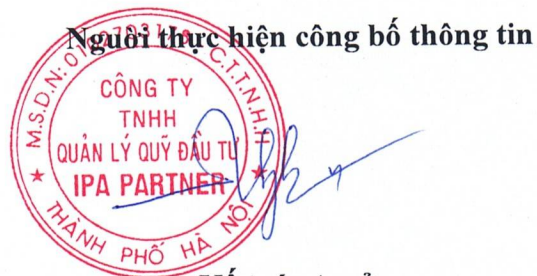
Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**Tài liệu đính kèm:**

Báo cáo giám sát hoạt động đầu tư Quỹ VNDBF của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 23/04/2026 (Số công văn 106/BIDV.HTH-DVCK).

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.



Kế toán trưởng  
Nguyễn Thị Thúy Lan





NGÂN HÀNG TMCP ĐẦU TƯ  
VÀ PHÁT TRIỂN VIỆT NAM  
CHI NHÁNH HÀ THÀNH

Số: 106/BIDV.HTH-DVCK  
V/v: Giám sát hoạt động đầu tư  
Quỹ VNDBF

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2026

**Kính gửi: Công ty TNHH Quản lý quỹ đầu tư IPA PARTNER**

Với vai trò là Ngân hàng Giám sát Quỹ đầu tư Trái phiếu VND (Quỹ VNDBF), Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam chi nhánh Hà Thành (BIDV Hà Thành) kính báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước liên quan đến hoạt động đầu tư của Quỹ như sau:

Thứ nhất, tỷ lệ tổng giá trị trái phiếu chưa niêm yết của các tổ chức phát hành trong danh mục đầu tư của quỹ (mã chứng khoán: NLG12501) tiếp tục vượt quá 10% tổng giá trị tài sản của quỹ, chưa đảm bảo quy định tại Điểm d Khoản 2 Điều 11 Điều lệ Quỹ.

Thứ hai, tại ngày định giá 23/04/2026, do biến động giá trên thị trường của tài sản trong danh mục đầu tư của quỹ và việc thực hiện các khoản thanh toán của quỹ theo quy định của pháp luật, bao gồm việc thực hiện lệnh giao dịch của nhà đầu tư, dẫn đến tỷ lệ đầu tư vào chứng khoán đang lưu hành và các tài sản của một tổ chức phát hành trên tổng tài sản của Quỹ VNDBF vượt quá hạn mức tối đa 20%, chưa đáp ứng quy định tại Điểm c Khoản 4 Điều 35 Thông tư 98/2020/TT-BTC. Cụ thể như sau:

STT	Mã CK	Số lượng	Giá trị thị trường	Lãi trái phiếu	Tổng giá trị	%/ Tổng TS
1	CVT122009	705,000	70,500,148,050	1,474,126,027	71,974,274,077	20.09%
<b>Tổng tài sản</b>					<b>358,296,372,725</b>	

Chúng tôi đề nghị Công ty Quản lý Quỹ công bố thông tin và điều chỉnh lại danh mục đầu tư của Quỹ VNDBF trong thời hạn 3 tháng kể từ ngày phát sinh sai lệch để đáp ứng các hạn mức đầu tư trên theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Quỹ.

Trân trọng!

Nơi nhận: (... bản)

- Như trên;
- Lưu DVCK

**KT. GIÁM ĐỐC**

**NGÂN HÀNG THƯƠNG  
MẠI CỔ PHẦN ĐẦU TƯ  
VÀ PHÁT TRIỂN VIỆT  
NAM - CHI NHÁNH HÀ  
THÀNH**

Digitally signed by NGÂN HÀNG THƯƠNG MẠI  
CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN VIỆT NAM -  
CHI NHÁNH HÀ THÀNH  
DN: C=VN, S=HÀ NỘI, L=Hoàn Kiếm, CN=NGÂN  
HÀNG THƯƠNG MẠI CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ  
PHÁT TRIỂN VIỆT NAM - CHI NHÁNH HÀ  
THÀNH, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=  
MST:0100150619-073  
Reason: I am the author of this document  
Location:  
Foxit PDF Reader Version: 12.1.2