

CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN QUỸ MỞ
Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Việt Nam

Sửa đổi lần 1

Cơ sở pháp lý:

Căn cứ Thông tư số 14/2017/TT-NHNN ngày 29 tháng 9 năm 2017 của Ngân Hàng Nhà Nước Việt Nam quy định phương pháp tính lãi trong hoạt động nhận tiền gửi, cấp tín dụng giữa tổ chức tín dụng với khách hàng, Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Việt Nam tiến hành cập nhật, sửa đổi lần 1 Chế độ kế toán của Quỹ Mở.

Chế độ kế toán của Quỹ mở sửa đổi lần 1 sau đây sẽ được áp dụng thống nhất cho tất cả các Quỹ mở quản lý bởi Công ty TNHH Quản lý Quỹ Manulife Việt Nam. Sửa đổi lần 1 là một phần không tách rời của phiên bản ban hành ngày 22/10/2014 (được phê duyệt bởi Ban Đại Diện Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Manulife) và phiên bản ban hành ngày 22/11/2017 (được phê duyệt bởi Ban Đại Diện Quỹ Đầu Tư Cân Bằng Manulife).

Nội dung Sửa đổi lần 1:

Mục IV – 2.3: công thức tính số tiền phải thu, dự thu từ lãi tiền gửi:

- Theo quy định hiện tại:
“Tiền gốc * Lãi suất tiền gửi * (ngày trước ngày định giá – ngày đặt tiền gửi + 1) / 360”
- Quy định trên được sửa thành như sau:
“Tiền gốc * Lãi suất tiền gửi * (ngày trước ngày định giá – ngày đặt tiền gửi + 1) / tổng số ngày trong năm⁽¹⁾”

Trong đó:

⁽¹⁾ Tổng số ngày trong năm: được tính theo quy định của pháp luật hiện hành”

- Hiệu lực áp dụng: áp dụng cho các hợp đồng tiền gửi có ngày đặt tiền gửi hiệu lực từ ngày 01/01/2018.

Thay mặt và đại diện cho Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Việt Nam 



Trần Thị Kim Cương

Tổng Giám Đốc

Ngày 26 tháng 12 năm 2017

Duyệt bởi: - Ban Đại Diện Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Manulife – MAFEQI

Ngày duyệt: 26/12/2017

- Ban Đại Diện Quỹ Đầu Tư Cân Bằng Manulife – MAFBAL

Ngày duyệt: 26/12/2017

Tóm tắt các phiên bản cập nhật

Lần sửa đổi	Nội dung cập nhật	Ngày hiệu lực
0 – Bản gốc	Bản gốc	22/10/2014
1	Mục III.D.2.3: công thức tính số tiền phải thu, dự thu từ lãi tiền gửi được sửa với số ngày tính cho một năm theo quy định tại Thông Tư 14/2017/TT-NHNN	01/01/2018