

Mẫu số 07 - QM

Công ty Quản lý quỹ.....

Quỹ.....

(Ban hành theo TT số 198 /2012 /TT-BTC
ngày 15 /11 /2012 của Bộ Tài chính)

BẢNG XÁC ĐỊNH LỢI NHUẬN PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ

Ngày ... tháng ... năm ...

STT	Cơ sở xác định lợi nhuận phân phối cho Nhà đầu tư	Số tiền
A	B	C
1	Lãi, lỗ thực hiện chưa phân phối lũy kế đến 31/12/N-1 (Được phân tích chi tiết theo từng loại lãi thực hiện của Quỹ mở)	
2	Lãi, lỗ chưa thực hiện tính đến thời điểm phân phối lợi nhuận của năm hiện tại (ngày .../tháng.../năm N) (Được phân tích chi tiết theo từng loại lãi thực hiện của Quỹ mở)	
3	Lãi, lỗ đã thực hiện năm nay tính từ 1/1/N đến .../.../N (Được phân tích chi tiết theo từng loại lãi thực hiện của Quỹ mở)	
4	Cơ sở lợi nhuận phân phối cho Nhà đầu tư tính đến thời điểm phân phối lợi nhuận (.../.../N) (4)= (Trên cơ sở Chỉ tiêu 1) (Phù hợp với quy định của Điều lệ Quỹ mở và quy định của pháp luật hiện hành hướng dẫn về thành lập và quản lý Quỹ mở) (Được phân tích chi tiết theo từng loại lãi thực hiện của Quỹ mở đã tính trừ đi lỗ chưa thực hiện tại Chỉ tiêu 2 và lỗ đã thực hiện tại Chỉ tiêu 3 Cột A)	
5	Số lãi phân phối cho Nhà đầu tư tại.../.../N (5)= {(4) x (Tỷ lệ Phân phối thu nhập cho Nhà đầu tư theo Điều lệ Quỹ mở và Nghị quyết Đại hội Nhà đầu tư)} (Được phân tích chi tiết theo từng loại lãi thực hiện của Quỹ mở)	
6	Số lượng Chứng chỉ quỹ chốt quyền để phân phối thu nhập	
7	Thuế phải nộp tính trên Thu nhập phân phối cho Nhà đầu tư sở hữu Chứng chỉ quỹ (7)={ (5) x (Thuế suất có liên quan)} (Được phân tích chi tiết theo từng loại thuế tính trên từng loại lãi phân phối cho Nhà đầu tư của Quỹ mở)	
8	Tổng thu nhập phân phối cho Nhà đầu tư (Thu nhập ròng) (8)=(5-7)	
9	Thu nhập phân phối cho Nhà đầu tư/trên 1 Đơn vị Chứng chỉ quỹ (9) = (8/6)	

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

..., ngày.....tháng.....năm.....
Tổng (Giám) đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

