



## ประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ที่ สจก.กข. 1/2555

### เรื่อง การกำหนดมูลค่าต่อหน่วยเริ่มต้นของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เพื่อเป็นการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติในการกำหนดมูลค่าต่อหน่วยเริ่มต้นของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้เป็นมาตรฐาน อาศัยอำนาจตามความในข้อ 25 แห่งข้อบังคับของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน คณะกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุน จึงออกข้อกำหนดของการกำหนดมูลค่าต่อหน่วยเริ่มต้นของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร. 1/2553 เรื่อง การกำหนดมูลค่าต่อหน่วยของการ โอนย้าย Sub Fund ใน Master Fund ลงวันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2553

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หมายความว่า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทนายจ้างและลูกจ้างร่วมกันจัดตั้งขึ้น และได้จดทะเบียนกับนายทะเบียนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแล้ว

“Sub Fund” หมายความว่า นโยบายการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่มีหลายนโยบายการลงทุน

“บริษัทสมาชิก” หมายความว่า สมาชิกของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“สมาชิกกองทุน” หมายความว่า สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้อ 3 ให้บริษัทสมาชิกกำหนดมูลค่าต่อหน่วยเริ่มต้นของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพรวมถึง Sub Fund แต่ละ Sub Fund เมื่อมีการจดทะเบียนกองทุนตามมาตรา 8 แห่งพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 3.1 ให้ใช้มูลค่าต่อหน่วยเริ่มต้น 10 บาท (NAV/Unit = 10 บาท) เป็นมูลค่าในการคำนวณ
- 3.2 กรณีที่มีการโอนย้ายทรัพย์สินมาจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอื่นหรือ Sub Fund อื่น ให้ใช้มูลค่าต่อหน่วยเริ่มต้นที่ 10 บาท หรือ ใช้ต่อเนื่องจาก NAV/Unit ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือ Sub Fund ที่โอนย้ายทรัพย์สินมา ก็ได้
- 3.3 กรณีที่มีการโอนย้ายทรัพย์สินมาจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหลายกองหรือ Sub Fund หลาย Sub Fund ให้คณะกรรมการกองทุนกำหนดว่าจะใช้มูลค่าต่อหน่วยใดๆ ตามที่กล่าวในข้อ 3.2 เป็นมูลค่าต่อหน่วยเริ่มต้น ทั้งนี้ กรณีที่ใช้มูลค่าต่อหน่วยต่อเนื่องให้เลือกใช้ NAV/Unit ของกองใดกองหนึ่งหรือ Sub Fund ใด Sub Fund หนึ่งเท่านั้น

ข้อ 4 กรณีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือ Sub Fund ซึ่งไม่มีสมาชิกกองทุนเหลืออยู่ จนเป็นเหตุให้ไม่มีมูลค่าต่อหน่วยที่สามารถนำมาคำนวณจำนวนหน่วยให้แก่สมาชิกกองทุนใหม่ที่สมัครเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้ แล้วเมื่อใดถ้ามีสมาชิกกองทุนเข้ามาใหม่ ให้บริษัทสมาชิกกำหนดมูลค่าต่อหน่วยของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือ Sub Fund ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 4.1 ให้ใช้มูลค่าต่อหน่วย 10 บาท (NAV/Unit = 10 บาท) เป็นมูลค่าในการคำนวณ
- 4.2 กรณีที่มีการโอนย้ายทรัพย์สินมาจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอื่นหรือ Sub Fund อื่น ให้ใช้มูลค่าต่อหน่วยที่ 10 บาท หรือ ใช้ต่อเนื่องจาก NAV/Unit ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือ Sub Fund ที่โอนย้ายทรัพย์สินมา ก็ได้
- 4.3 กรณีที่มีการโอนย้ายทรัพย์สินมาจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหลายกองหรือ Sub Fund หลาย Sub Fund ให้คณะกรรมการกองทุนกำหนดว่าจะใช้มูลค่าต่อหน่วยใดๆ ตามที่กล่าวในข้อ 4.2 เป็นมูลค่าต่อหน่วย ทั้งนี้ กรณีที่ใช้มูลค่าต่อหน่วยต่อเนื่องให้เลือกใช้ NAV/Unit ของกองใดกองหนึ่งหรือ Sub Fund ใด Sub Fund หนึ่งเท่านั้น

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 10 ตุลาคม พ.ศ. 2555



(ดร.สมจินต์ ศรีไพศาล)

นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

C

C