



ประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ที่ สจก.ร. 2/2545

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุน
ให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
เพื่อไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพอื่น

โดยที่ข้อ 12 วรรคสองแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่
กน. 41/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2544 กำหนดให้การจัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับการลงทุนใน
หน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพต้องเป็นไป
ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้น อาศัยอำนาจตามความ
ในข้อ 25 แห่งข้อบังคับของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน คณะกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
จึงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“สมาชิก” หมายความว่า สมาชิกของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ได้รับอนุญาตให้
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
ที่จัดตั้งและจัดการ โดยสมาชิก และมีวัตถุประสงค์ในการส่งเสริมการออมระยะยาวเพื่อการเลี้ยงชีพ
ของผู้ถือหน่วยลงทุน

ข้อ 2 ในการจัดการกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ ให้สมาชิกจัดทำรายงานการขายคืน
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพให้ผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนเพื่อไปลงทุนในหน่วยลงทุน
ของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพอื่น โดยให้มีรายการอย่างน้อยตามแบบ ร. 2/2545 ที่แนบท้าย
ประกาศนี้ และจัดส่งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนภายในระยะเวลาที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

เพื่อการเลี้ยงชีพ แต่ต้องไม่เกินกว่าห้าวันทำการนับตั้งแต่วันถัดจากวันรับซื้อคืนหน่วยลงทุนดังกล่าว เพื่อให้แนบพร้อมหนังสือรับรองการซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นหลักฐานประกอบการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาเพื่อเสียภาษีเงินได้ประจำปีต่อกรมสรรพากร

ข้อ 3 ประกาศนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545



(ม.ล. ผกาแก้ว บุญเลี้ยง)

นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ตัวอย่าง

ผู้ขายหน่วยลงทุน : ชื่อ

ที่อยู่ : ชื่ออาคาร/หมู่บ้าน.....

ห้องเลขที่..... ชั้นที่..... เลขที่..... หมู่ที่.....

ตรอก/ซอย..... ถนน.....

ตำบล/แขวง..... อำเภอ/เขต.....

จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์

โทรศัพท์.....

หนังสือรับรองการโอนหน่วยลงทุนในกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
 ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 (แนบพร้อมหนังสือรับรองการซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ)
 เลขที่.....

กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ : ชื่อ.....

เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร

- - -

ผู้ซื้อหน่วยลงทุน : ชื่อ..... ชื่อสกุล.....

เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร - - - เลขประจำตัวประชาชน - - -

ที่อยู่ : ชื่ออาคาร/หมู่บ้าน..... ห้องเลขที่..... ชั้นที่..... เลขที่..... หมู่ที่.....

ตรอก/ซอย..... ถนน..... ตำบล/แขวง..... อำเภอ/เขต.....

จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์ โทรศัพท์.....

วันที่ซื้อหน่วยลงทุนครั้งแรก..... วันที่โอน.....

ชื่อบริษัทจัดการผู้รับโอน.....

ชื่อกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพผู้รับโอน.....

เงินลงทุน (ต้นทุน)

ผลประโยชน์

รวม

ลงชื่อ.....ผู้มีอำนาจลงนาม

(วัน เดือน ปี ที่ออกหนังสือรับรองฯ)