

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 1/2542

เรื่อง แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 35 วรรคสอง (5) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 46/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2541 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนปิดและกองทุนเปิด

“กองทุนปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

“กองทุนเปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

ข้อ 2 ในการจัดทำรายงานเพื่อแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานดังกล่าวตามแบบ 117-5 ท้ายประกาศนี้

ข้อ 3 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 13 มกราคม พ.ศ. 2542

(นายปรกรณ์ มาลากุล ณ อยุธยา)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม**  
**ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ ..... ถึงวันที่ .....**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)		
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)		
ค่านายทะเบียน (registrar fee)		
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)		
.....		
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*</b>		

\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

หมายเหตุ

- (1) หากมีค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมรายการใดที่มีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ให้บริษัทจัดการเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายดังกล่าว แยกเป็นรายการต่างหากในตาราง โดยให้แสดงรายการไว้ก่อนรายการค่าใช้จ่ายอื่น ๆ และให้แสดงยอดรวมของค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่มีมูลค่าน้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เป็นรายการค่าใช้จ่ายอื่น ๆ และให้แสดงไว้เป็นรายการสุดท้าย
- (2) มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่ใช้ในการคำนวณร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ให้ใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ถัวเฉลี่ยรายวัน ทั้งนี้ ในช่วงปีแรกภายหลังจากประกาศมีผลใช้บังคับ อนุโลมให้ใช้วิธีการอื่นที่อาจเทียบเคียงได้