

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กน. 29 /2547

เรื่อง การยกเลิกประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 มาตรา 117 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มาตรา 126(5) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2546
และมาตรา 133 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม
โดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 คณะกรรมการ ก.ล.ต.
ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 46/2541
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2541

(2) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2542
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มิถุนายน
พ.ศ. 2542

(3) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 23/2542
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 1 พฤศจิกายน
พ.ศ. 2542

(4) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 19/2543
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 12 พฤษภาคม
พ.ศ. 2543

(5) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 53/2543
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 26 ตุลาคม
พ.ศ. 2543

(6) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 12/2544
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 6 มิถุนายน
พ.ศ. 2544

(7) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 25/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 7) ลงวันที่ 14 กันยายน พ.ศ. 2544

(8) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 12/2545 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 8) ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545

(9) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 24/2546 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 9) ลงวันที่ 18 กันยายน พ.ศ. 2546

(10) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 18/2547 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 10) ลงวันที่ 16 เมษายน พ.ศ. 2547

(11) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 8/2543 เรื่อง การผ่อนผันการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2543

(12) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 30/2544 เรื่อง การผ่อนผันการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วย หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2544

(13) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 41/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการและจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2544

(14) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 28/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการและจัดตั้งกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 14 กันยายน พ.ศ. 2544

(15) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 13/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมมีประกัน ลงวันที่ 6 มิถุนายน พ.ศ. 2544

(16) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 27/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมตลาดเงิน ลงวันที่ 14 กันยายน พ.ศ. 2544

(17) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 31/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ ลงวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2544

(18) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 40/2545 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 10 มิถุนายน พ.ศ. 2545

(19) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 26/2546 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมวายุภักษ์ ลงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2546

(20) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 35/2546 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมวายุภักษ์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 3 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546

(21) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 33 /2546 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการผ่อนผันให้กองทุนรวมกู้ยืมเงินหรือก่อภาระผูกพัน ลงวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2546

(22) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจดทะเบียนกองทุนทรัพย์สินเป็นกองทุนรวม ลงวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535

(23) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจดทะเบียนกองทุนทรัพย์สินเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน พ.ศ. 2536 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2536

(24) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543

(25) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 58/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 26 ตุลาคม พ.ศ. 2543

(26) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 4/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544

(27) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 16/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2544

(28) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 10/2545
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์
พ.ศ. 2545

(29) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 41/2545
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 6) ลงวันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2545

(30) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 17/2547
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 7) ลงวันที่ 16 เมษายน พ.ศ. 2547

(31) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน.24/2544
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล และการจัดการ
กองทุนส่วนบุคคลของผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 14 กันยายน พ.ศ. 2544

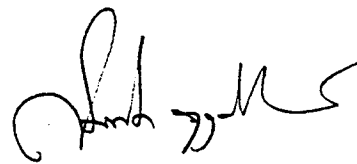
(32) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 39/2546
เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล และการจัดการ
กองทุนส่วนบุคคลของผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 3 ธันวาคม พ.ศ. 2546

(33) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 40/2544
เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือ
ลูกหนี้ตามสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้ ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2544

(34) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ 39/2545
เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดการทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 5 มิถุนายน
พ.ศ. 2545

ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2547 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 10 มิถุนายน พ.ศ. 2547



(นายสมคิด จาตุศรีพิทักษ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สรุปสาระสำคัญของประกาศทั้ง 4 ฉบับ

1. ประกาศที่ กน. 29/2547 ยกเลิกประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด.ที่เกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลทั้งหมด ซึ่งรวมไปถึงประกาศสำนักงาน คำสั่ง และหนังสือเวียนที่ออกตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด.ดังกล่าวด้วย อย่างไรก็ดี มีบทเฉพาะกาลในประกาศที่ กน. 30/2547 กำหนดให้ประกาศที่ยกเลิกดังกล่าวยังมีผลใช้บังคับได้ต่อไป เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศที่ กน. 30/2547 จนกว่าจะได้มีประกาศ คำสั่ง และหนังสือเวียนที่ออกหรือวางแนวปฏิบัติตามประกาศที่ กน. 30/2547 มาทดแทน

2. ประกาศที่ กน. 30/2547 ได้กำหนดกรอบของกฎเกณฑ์ที่เป็นมาตรฐานในการจัดการ เพื่อให้บริษัทจัดการดำเนินการลงทุน โดยตั้งอยู่บนหลักแห่งความซื่อสัตย์สุจริต และความระมัดระวัง โดยได้ใช้ความรู้ความสามารถของผู้ประกอบวิชาชีพเพื่อพิทักษ์ผลประโยชน์ของผู้ลงทุนอย่างเต็มที่ และได้มีการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ลงทุนทราบอย่างเหมาะสมและเพียงพอ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

2.1 บริษัทจัดการต้องจัดให้มีระบบงานที่แสดงให้เห็นว่า

- มีการแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงาน
- จัดให้มีบุคลากรที่ทำหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุน และผู้ติดต่อกับผู้ลงทุน ซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

- กำกับและตรวจสอบให้บุคลากรปฏิบัติงานตามกฎหมาย
- ไม่ปฏิบัติฝ่าฝืนจรรยาบรรณและมาตรฐานในการประกอบวิชาชีพ

2.2 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุน

- โครงการกองทุนรวมที่จะได้รับอนุมัติจากสำนักงานต้องมีความชัดเจนเพียงพอ และบริษัทจัดการได้ปฏิบัติตามขั้นตอนที่สำนักงานประกาศกำหนด

- การดำเนินการเมื่อสิ้นสุด IPO และการจดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวม
- การติดต่อชักชวนเพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าเป็นคู่สัญญาของกองทุนส่วนบุคคล

บริษัทจัดการต้องนำเสนอการลงทุนที่เหมาะสมกับลักษณะของผู้ลงทุน

- การขายหน่วยลงทุน หรือชักชวนผู้ลงทุนเข้าเป็นคู่สัญญาของกองทุนส่วนบุคคล
- การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนต้องกระทำอย่างสม่ำเสมอ
- การมอบหมายการจัดการในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน และ back office
- การดำรงสภาพคล่องของกองทุนเปิด และการกู้ยืมเงิน หรือทำธุรกรรม repo ในกรณี

ที่กองทุนเปิดขาดสภาพคล่อง ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์ที่สำนักงานประกาศกำหนด

- การจัดทำงบการเงินของกองทุนรวมให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี

2.3 สำนักงานด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ก.ล.ด. มีอำนาจประกาศกำหนดใน

เรื่องดังนี้

- ประเภทและรายละเอียดของกองทุนรวม หรือประเภทและลักษณะผู้ลงทุนที่เข้าเป็นคู่สัญญาของกองทุนส่วนบุคคล
- การลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สิน หรือการหาผลตอบแทน ของกองทุน
- หลักเกณฑ์เพิ่มเติมเพื่อคุ้มครองผู้ลงทุน เพื่อความชัดเจนในการปฏิบัติ และเพื่อให้มีมาตรฐานการดำเนินการอย่างเดียวกัน

3. ประกาศที่ สน. 23/2547 เป็นประกาศลูกของ กน. 30/2547 กำหนดเกณฑ์ในการจัดตั้งกองทุนรวม และการเข้าทำสัญญารับจัดการกองทุนส่วนบุคคล มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

3.1 ภาคที่ 1 การจัดตั้งกองทุนรวมและการขายหน่วยลงทุน แบ่งเป็น

หมวดที่ 1 หลักเกณฑ์ทั่วไป ที่บริษัทจัดการต้องปฏิบัติ ซึ่งจะมีรายละเอียด

เกี่ยวกับ

- กำหนดลักษณะของกองทุนรวมเป็น 2 ลักษณะ ได้แก่ กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) และ กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน (non-retail fund)
- ประเภทของกองทุน จำแนกตามนโยบายการลงทุน แบ่งเป็น 2 ประเภท ได้แก่ กองทุนรวมทั่วไป และกองทุนรวมพิเศษ
- การตั้งชื่อกองทุนจะต้องไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด
- ขั้นตอนในการยื่นขออนุมัติ โดย retail fund จะต้องยื่นคำขอจัดตั้งพร้อมเอกสารหลักฐานให้สำนักงานพิจารณาอนุมัติ แต่ในกรณีของ non-retail fund เมื่อสำนักงานได้รับคำขอและเอกสารที่ถูกต้องและครบถ้วน จะถือว่ากองทุนรวมนั้นได้รับอนุมัติเลย
- ข้อกำหนดเกี่ยวกับวิธีการขายหน่วยลงทุนทั้งในช่วงการเสนอขายครั้งแรก และภายหลังการเสนอขายครั้งแรก โดยบริษัทจัดการต้องเสนอขายหน่วยลงทุนภายใน 1 ปี และต้องจัดให้มีใบจองซื้อที่มีค่าเตือนตามที่สำนักงานกำหนด
- วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการเสนอขายหน่วยลงทุนของ retail fund โดยต้องแสดงให้เห็นถึงเจตนาที่จะเสนอขายในวงกว้าง อันได้แก่ มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อหน่วยลงทุนต้องกำหนดไม่สูงกว่า 5 หมื่นบาท ระยะเวลาการเสนอขายครั้งแรกไม่ต่ำกว่า 7 วัน มีการประชาสัมพันธ์การขายหน่วยลงทุนอย่างกว้างขวาง มีระบบในการจัดสรรหน่วยลงทุนที่เป็นธรรมและเหมาะสม
- วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการให้บริการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนผ่านบริการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์
- บริษัทจัดการต้องจัดให้มีหลักฐานแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและแจ้งนายทะเบียนหน่วยลงทุนให้ทราบถึงข้อจำกัดการโอน
- บริษัทจัดการสามารถเพิ่มเงินทุนจดทะเบียนและเงินทุนโครงการของกองทุนได้

- การสิ้นสุดลงของการอนุมัติให้จัดตั้งและจัดการกองทุนรวม โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับเหตุในการยุติโครงการ ในกรณีที่การเสนอขายหน่วยลงทุนไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนด และอำนาจสำนักงานในการเพิกถอนการอนุมัติและจัดการกองทุนรวม

หมวด 2-6 เป็นหลักเกณฑ์ที่กำหนดเป็นการเฉพาะเกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนรวมพิเศษแต่ละประเภท อันได้แก่ กองทุนรวมมีประกัน กองทุนรวมคุ้มครองเงินต้น กองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาการดำรงเงินกองทุนของธนาคารพาณิชย์ กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งรายละเอียดจะเป็นไปตามเกณฑ์เดิม

หมวด 7 กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (“LTF”) จะมีลักษณะเฉพาะที่แตกต่างจากกองทุนรวมตราสารแห่งทุนทั่วไปดังนี้

- ต้องเป็นกองทุนรวมเปิด ซึ่งกำหนดระยะเวลาการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่เกินปีละสองครั้ง

- อายุโครงการจัดการกองทุนรวมต้องไม่น้อยกว่าสิบปี

- ต้องมีข้อจำกัดการ โอนและการจำหน่ายซึ่งระบุไว้ในโครงการและในร่าง

ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทว่าบริษัทหรือนายทะเบียนหน่วยลงทุนจะปฏิเสธการลงทะเบียนการ โอนและการจำหน่ายหน่วยลงทุน

- ในกรณีที่กองทุนหุ้นระยะยาวเป็นกองทุนรวมดัชนี ดัชนีที่ใช้ต้องเป็นดัชนีราคาหุ้นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Index) หรือ ดัชนี SET 50 (SET 50 Index)

- ต้องจดทะเบียนเป็นกองทุนรวมต่อสำนักงานภายในวันที่ 30 มิถุนายน

2550

ภาค 2 การเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล แบ่งเป็น

(1) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรับลูกค้ากองทุนส่วนบุคคล เพื่อให้สามารถกำหนดนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า อายุของสัญญาที่ต้องมีระยะเวลาพอสมควรที่จะใช้วัดผลการดำเนินงานได้ และแนวปฏิบัติในการคิดค่าธรรมเนียม

(2) อายุสัญญาในการบริหารจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพต้องไม่น้อยกว่า 2 ปี

(3) การกำหนดนโยบายของกองทุนส่วนบุคคลที่มีลักษณะเป็นนักลงทุนรายย่อย และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จะต้องใช้แนวในการกำหนดนโยบายเช่นเดียวกับกองทุนรวม

4. ประกาศที่ สน. 24/2547 กำหนดเกณฑ์ในการจัดการที่เป็นการเฉพาะสำหรับ LTF ได้แก่

4.1 ต้องจัดให้มีระบบ ดังต่อไปนี้

- ระบบในการขายคืนหน่วยลงทุนตามที่สมาคมกำหนด โดยความเห็นชอบของสำนักงาน

- ระบบในการตรวจสอบการซื้อหรือขายคืนหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุน

4.2 ในการโอนย้ายการลงทุนในหน่วยลงทุนของ LTF จากกองหนึ่งไปยังอีกกองหนึ่ง บริษัทจัดการกองทุนรวมต้องโอนเงินลงทุนในหน่วยลงทุนพร้อมด้วยผลประโยชน์ทั้งหมดที่เกิดขึ้นหักค่าธรรมเนียมการโอนย้ายการลงทุน (ถ้ามี) ภายในห้าวันทำการนับแต่วันที่บริษัทจัดการได้รับคำสั่งโอนจากผู้ถือหน่วยลงทุน หรือภายในห้าวันทำการเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้กองทุนต้องเลิกกองทุนและผู้ถือหน่วยลงทุนได้แสดงเจตนาไว้ในใบจองชื่อหน่วยลงทุนว่าจะโอนย้ายกองทุน ทั้งนี้ เพื่อให้การโอนย้ายการลงทุนมีความต่อเนื่องในเรื่องระยะเวลาการลงทุน จึงกำหนดระยะเวลาในการโอนย้ายให้แล้วเสร็จภายใน 5 วันทำการ

4.3 การจ่ายเงินปันผลของ LTF จะจ่ายได้เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมและจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมขึ้นในงวดปีบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น โดยสามารถกำหนดวิธีการจ่ายเงินปันผลได้ 2 วิธี ดังนี้

- (1) จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน หรือ
- (2) จ่ายได้ไม่เกินร้อยละสามสิบของกำไรสะสมดังกล่าว หรือกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการลดทุนได้

4.4 การเลิกกองทุน แตกต่างจากกองทุนรวมทั่วไป โดยกองทุนรวมทั่วไปจะให้ความสำคัญกับขนาดของกองทุนและจำนวนผู้ถือหน่วยลงทุน ซึ่งถ้าไม่เป็นไปตามเกณฑ์ บริษัทจัดการจะต้องดำเนินการเพื่อเลิกกองทุน แต่ LTF ในช่วง 2 ปีปฏิทินแรกของกองทุนจะไม่นำขนาดของกองทุนมาพิจารณา เพื่อสนับสนุนให้สามารถตั้งกองทุนได้ง่ายขึ้น

แต่เมื่อพ้นระยะเวลา 2 ปีตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากกองทุนเกิดเหตุการณ์ที่เข้าเงื่อนไขต้องดำเนินการเลิกกองทุน ให้บริษัทจัดการดำเนินการ โอนย้ายไปยัง LTF อื่นให้ผู้ลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนที่ต้องดำรงเงื่อนไขการถือครองเพื่อรับสิทธิประโยชน์ทางภาษีสามารถดำรงสิทธิต่อไปได้

4.5 เกณฑ์การจัดการในเรื่องอื่น ๆ เช่น ประเภทหลักทรัพย์ อัตราส่วนการลงทุน การคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ฯลฯ LTF ต้องปฏิบัติตามประกาศที่เกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวม โดยปฏิบัติเหมือนกองทุนรวมตราสารแห่งทุนทั่วไป