



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

๒๘ ธันวาคม ๒๕๔๙

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมทุกบริษัท
ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมทุกราย
นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน


ที่ กส.ด.น. (ว) ๕๑ / ๒๕๔๙ เรื่อง การขออนุมัติจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุน
ประเภทสถาบัน (non-retail fund)

ตามที่ได้มีบริษัทจัดการบางแห่งขออนุมัติจัดตั้งและจัดการ โครงการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุน
ประเภทสถาบัน (non-retail fund) โดยมีได้จำหน่ายหน่วยลงทุนให้แก่กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
หรือกองทุนประกันสังคม นั้น

สำนักงานขอเรียนให้ทราบว่าเพื่อให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบันเป็นเครื่องมือ
ที่ใช้ในการบริหารจัดการเงินลงทุนร่วมกัน (mutual investment) ของผู้ลงทุนประเภทสถาบันอย่างแท้จริง
โดยมิได้ถูกนำไปใช้เป็นเครื่องมือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นที่ไม่ใช่เพื่อการดังกล่าว ในการยื่นคำขออนุมัติจัดตั้ง
และจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน บริษัทจัดการต้องแสดงให้เห็นว่าการจัดตั้งกองทุนรวม
ประเภทดังกล่าวมิได้ใช้เป็นเครื่องมือของผู้ลงทุนในการหลีกเลี่ยงภาระภาษีของตน หรือหลีกเลี่ยงการปฏิบัติ
ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ เช่น การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
หรือหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายอื่น เช่น ข้อจำกัดการถือหุ้นของผู้ลงทุนต่างประเทศ (foreign limit)
เป็นต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ


(นายประสงค์ วินัยแพทย)
รองเลขาธิการ
เลขาธิการ แทน

ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน

โทร. ๐-๒๖๙๕-๙๕๒๖

โทรสาร ๐-๒๖๙๕-๙๗๓๖