

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 10/2545

เรื่อง การกำหนดอัตราส่วนการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

(ฉบับที่ 3)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 6 วรรคหนึ่ง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 4/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้เพิ่มบทนิยามคำว่า “กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์” “กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน” “กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน” “กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิเรียกร้อง” และ “กองทุนรวมที่ลงทุนในหุ้นกู้ด้อยสิทธิควบคุมหุ้นบุริมสิทธิ” ระหว่างบทนิยามคำว่า “ธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน” และคำว่า “สำนักงาน” ในข้อ 1 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 16/2544 เรื่อง การกำหนดอัตราส่วนการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2544 ดังต่อไปนี้

“กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์” หมายความว่า กองทุนรวมที่จัดตั้งขึ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์

“กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน” หมายความว่า กองทุนรวมที่จัดตั้งขึ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน

“กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน” หมายความว่า กองทุนรวมที่จัดตั้งขึ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน

“กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิเรียกร้อง” หมายความว่า กองทุนรวมที่จัดตั้งขึ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิเรียกร้อง

“กองทุนรวมที่ลงทุนในหุ้นกู้คือยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ” หมายความว่า กองทุนรวมที่บริษัทหลักทรัพย์ซึ่งได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมจัดตั้งขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนในหุ้นกู้คือยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ (SLIPS & CAPS) ที่ออกโดยสถาบันการเงิน”

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 2 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 16/2544 เรื่อง การกำหนดอัตราส่วนการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2544 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่มีนโยบายการลงทุนตามข้อ 6/2 ถึงข้อ 6/12 แห่งประกาศที่ กน. 14/2543

ในกรณีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามวรรคหนึ่งเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่มีนโยบายการลงทุนตามข้อ 6/2 มิให้นำข้อ 3 ข้อ 4 ข้อ 5 ข้อ 5/1 ข้อ 5/2 และข้อ 6 มาใช้บังคับ”

ข้อ 3 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 5/1 และข้อ 5/2 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 16/2544 เรื่อง การกำหนดอัตราส่วนการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2544

“ข้อ 5/1 บริษัทจัดการอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิเรียกร้อง ได้ไม่เกินร้อยละห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเมื่อรวมหน่วยลงทุนของทุกกองทุนรวมดังกล่าวแล้ว ต้องไม่เกินร้อยละสิบห้าของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในกรณีที่บริษัทจัดการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ลงทุนในหุ้นกู้คือยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ มิให้นำการลงทุนในหน่วยลงทุนในกรณีดังกล่าวคำนวณรวมในอัตราส่วนตามวรรคหนึ่ง แต่ให้บริษัทจัดการนับมูลค่าของหุ้นกู้คือยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ (SLIPS & CAPS) ที่กองทุนรวมดังกล่าวได้ลงทุนไว้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 5/2

ข้อ 5/2 ในกรณีที่บริษัทจัดการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ลงทุนในหุ้นกู้คือยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ ให้บริษัทจัดการนับมูลค่าของหุ้นกู้คือยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ (SLIPS & CAPS) ที่กองทุนรวมดังกล่าวได้ลงทุน รวมในอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนดในข้อ 3 หรือข้อ 5 แล้วแต่กรณี โดยถือเสมือนหนึ่งว่าบริษัทจัดการได้ลงทุนในหุ้นกู้คือยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ

(SLIPS & CAPS) นั้น โดยตรง ทั้งนี้ มูลค่าของหุ้นกู้ด้อยสิทธิควบหุ้นบุริมสิทธิ (SLIPS & CAPS) ที่นำมาคำนวณรวมในอัตราดังกล่าวให้มีมูลค่าเท่ากับมูลค่าหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการได้ลงทุนไว้”

ข้อ 4 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 15 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์