

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 18 /2544

เรื่อง วิธีการคำนวณมูลค่าเงินทุนและมูลค่าทรัพย์สิน  
ของกองทุนส่วนบุคคล

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 18 วรรคหนึ่ง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับ  
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการ  
กองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์  
และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ  
หลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาต  
และจดทะเบียนกับสำนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์  
ประเภทที่เกี่ยวกับการจัดการลงทุน

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ  
ตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ในการคำนวณมูลค่าเงินทุนและมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคล  
ให้บริษัทจัดการคำนวณตามลักษณะของตลาดซื้อขายหลักทรัพย์และทรัพย์สิน ประเภทหลักทรัพย์  
และทรัพย์สิน ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบ  
จากสำนักงาน

การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการของสมาคมให้คำนึงถึงมาตรฐานการบัญชีสำหรับ  
กิจการที่มีธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

ข้อ 3 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2544 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2544



(นายประสงค์ วินัยแพทย)

รองเลขาธิการ

รักษาการแทนเลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์