



สมาคมบริษัท
จัดการลงทุน

ASSOCIATION OF INVESTMENT MANAGEMENT COMPANIES

ประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ที่ สจก.กข. 1/2558

เรื่อง หลักเกณฑ์การโอนเงินจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ ที่รับโอนเงินจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

อาศัยอำนาจตามความใน ข้อ 3 (4) แห่งประกาศนายทะเบียนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่ สท. 1/2558 เรื่อง วิธีการและเงื่อนไขในการ โอนเงินจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ ลงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2558 กำหนดให้ผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือผู้ชำระบัญชี โอนเงินกองทุนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ พร้อมเอกสารหลักฐาน โดยมีเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนด คณะกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงออกข้อกำหนดไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หมายความว่า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่จัดตั้งตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ” หมายความว่า กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“สมาชิกกองทุน” หมายความว่า สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“เงินกองทุน” หมายความว่า เงินทั้งหมดที่ลูกจ้างมีสิทธิได้รับจากกองทุน หรือเงินที่เหลือจากการขอรับเงินจากกองทุนเป็นงวด หรือเงินที่ลูกจ้างคงไว้ในกองทุน

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมบริษัทจัดการลงทุน

“สมาชิก” หมายความว่า สมาชิกของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ประเภทจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ “บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ข้อ 2 การโอนเงินกองทุนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพจะต้องโอนไปทั้งจำนวน และโอนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพเพียงกองทุนใดกองทุนหนึ่ง

ข้อ 3 ในการ โอนเงินกองทุน ให้บริษัทจัดการจัดส่งเอกสารดังต่อไปนี้ไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ

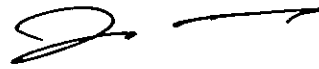
- (1) เอกสารแสดงเจตนาของสมาชิกกองทุนที่ให้โอนเงินกองทุนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพที่ระบุชื่อกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพและลงนามโดยสมาชิกกองทุน
- (2) เอกสารแสดงจำนวนเงินกองทุนที่โอนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งได้ระบุรายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนเงินสะสม เงินสมทบ ผลประโยชน์ของเงินสะสม ผลประโยชน์ของเงินสมทบ วันที่เริ่มเป็นสมาชิกกองทุน และวันที่เข้าทำงาน
- (3) หลักฐานประกอบ ได้แก่ สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของสมาชิกกองทุน เป็นอย่างน้อย

ข้อ 4 ให้บริษัทจัดการจัดให้มีเอกสารหลักฐานแสดงคำเตือนที่สมาชิกกองทุนควรทราบ ดังต่อไปนี้

- (1) เงื่อนไขที่ระบุว่าเงินกองทุนที่โอนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพแล้วไม่สามารถโอนกลับมายังกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้อีก
- (2) เงื่อนไขที่ระบุว่า การ โอนเงินกองทุนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพจะต้อง โอนไปทั้งจำนวน
- (3) เงื่อนไขที่ระบุว่าเงินกองทุนที่โอนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพไม่ถือเป็นเงินใหม่ ไม่สามารถนำไปลดหย่อนภาษีได้และไม่เข้าเงื่อนไขต้องลงทุนต่อเนื่องเหมือนกับกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพทั่วไป
- (4) เงื่อนไขการลงทุนสำหรับเงินกองทุนที่โอนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพเพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี
- (5) คำเตือนเกี่ยวกับผลของการไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขการลงทุนสำหรับเงินกองทุนที่โอนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพเพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี
- (6) คำเตือนที่ระบุว่า กรณีที่สมาชิกกองทุนมีอายุครบ 55 ปีบริบูรณ์ และมีระยะเวลาการเป็นสมาชิกกองทุนมาแล้วไม่น้อยกว่า 5 ปี จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีใดๆ เพิ่มเติมจากการ โอนเงินกองทุนไปยังกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ
- (7) คำเตือนที่ระบุว่ากองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพอาจมีต้นทุนที่แตกต่างจากกองทุนรวมทั่วไป

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 พฤศจิกายน พ.ศ. 2558 เป็นต้นไป และให้สมาชิกถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2558



(นางวรวรรณ ชาราภูมิ)

นายกสมาคมบริษัทจัดการกองทุน