



ประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ที่ สจก.กข. 1/2547

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับลูกจ้าง

ตามความแห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน.16/2544 เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ 2544 ข้อ 4 กำหนดให้บริษัทจัดการเปิดเผยข้อมูลตาม (3) (4) และ (6) ของข้อ 22 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กน.14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ดังนั้นอาศัยอำนาจตามความในข้อ 25 แห่งข้อบังคับของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน คณะกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุน จึงออกข้อกำหนดไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.กข. 1/2545 เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับลูกจ้าง ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2545

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน.16/2544 เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 3 กรกฎาคม 2544 และประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้องที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมบริษัทจัดการลงทุน

“สมาชิก” หมายความว่า สมาชิกของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หมายความว่า ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หมายความว่า ผู้แทนซึ่งถูกจ้างเลือกตั้งและผู้แทนซึ่งนายจ้างแต่งตั้งมีหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการทั่วไปของกองทุน และมีอำนาจแต่งตั้งบริษัทจัดการและเป็นผู้แทนของกองทุนในกิจการที่เกี่ยวกับบุคคลภายนอก

“ลูกค้า” หมายความว่า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

“รายงานรายเดือน” หมายความว่า รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจัดการจัดทำและนำเสนอให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเดือนละอย่างน้อยหนึ่งครั้ง

“รายงานรายปี” หมายความว่า รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจัดการจัดทำและนำเสนอให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพปีละอย่างน้อยหนึ่งครั้ง

ข้อ 3 ในการจัดทำรายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพรายเดือน และรายปี ให้บริษัทจัดการจัดทำตามตัวอย่างที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้เป็นอย่างน้อย ดังนี้

- (1) รายงานรายเดือนให้สมาชิกจัดทำรายงานแสดงการจัดการตามแบบรายงานดังนี้
แบบรายงาน กข. 1.1 งบแสดงส่วนของผู้ถือหุ้น-นายจ้างและผลประโยชน์
แบบรายงาน กข. 1.2 งบแสดงรายละเอียดทรัพย์สินสุทธิ
- (2) รายงานรายปี ให้สมาชิกจัดทำรายงานแสดงการจัดการตามแบบรายงานดังนี้
แบบรายงาน กข. 2.1 งบดุล
แบบรายงาน กข. 2.2 งบกำไรขาดทุน
แบบรายงาน กข. 2.3 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
แบบรายงาน กข. 2.4 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
แบบรายงาน ก.ช. 2.5 งบกระแสเงินสด
แบบรายงาน ก.ช. 2.6 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อ 4 ให้บริษัทจัดการนำเสนอรายงานตามข้อ 3 ให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายในวันที่ยี่สิบของเดือนถัดไป

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2547 เป็นต้นไป และให้สมาชิกถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2547

(นายมาริช ทาราบ)
นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน