



ประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ที่ สกจ.ร. 3/2542

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์ เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมประเภทต่างๆ

ตามความแห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 46/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ ในการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2541 กำหนดให้สมาคมบริษัทจัดการลงทุนประกาศกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดหรือให้ความเห็นชอบเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมประเภทต่างๆ อาศัยอำนาจตามความในข้อ 25 แห่งข้อบังคับของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน คณะกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 46/2541 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2541

“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมบริษัทจัดการลงทุน

“สมาชิก” หมายความว่า สมาชิกของสมาคมที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนปิดและกองทุนเปิด

“กองทุนปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

“กองทุนเปิด” หมายความว่า กองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่จัดตั้งและจัดการโดยบริษัทจัดการ

“วันทำการ” หมายความว่า วันเปิดทำการตามปกติของบริษัทจัดการ

“วันหยุดทำการ” หมายความว่า วันปิดทำการของบริษัทจัดการ

“พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชั่น” หมายความว่า อายุถ่วงเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนักของกระแสเงินที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุนรวม

ข้อ 2 ในการจัดการกองทุนรวมตามความในข้อ 13 ข้อ 20 ข้อ 21 และข้อ 22 แห่งประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้สมาชิกจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. เฉลี่ยในรอบระยะเวลา สามเดือน หกเดือน เก้าเดือน และสิบสองเดือนของรอบปีบัญชีของกองทุนรวมตามแบบ ร. 3/2542-1 และคำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยให้คำนวณอัตราส่วนเฉลี่ยจากอัตราส่วนการลงทุนเป็นรายวัน ในกรณีที่ในวันหยุดทำการให้ใช้อัตราส่วนการลงทุนของวันทำการก่อนวันหยุดทำการนั้นๆ มาใช้ในการคำนวณ และให้สมาชิกรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. พร้อมแผ่น diskette ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดยกเว้นหรือได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ในกรณีที่กองทุนรวมตามวรรคหนึ่งมีรอบระยะเวลาบัญชีในปีใดมากหรือน้อยกว่าสิบสองเดือน ให้สมาชิกจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. เฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง และเฉลี่ยในรอบระยะเวลา ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของกองทุนรวมนั้นๆ

ข้อ 3 ในการจัดการกองทุนรวมตามความในข้อ 18 แห่งประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้สมาชิกจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทุกสิ้นวันทำการ ตามแบบ ร. 3/2542-2 และคำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวที่แนบท้ายประกาศนี้ และให้สมาชิกรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. พร้อมแผ่น diskette ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดยกเว้นหรือได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ข้อ 4 ในการจัดการกองทุนรวมตามความในข้อ 15 และข้อ 16 แห่งประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้สมาชิกจัดทำรายงานพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ของกองทุนรวมที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทุกสิ้นวันทำการ ตามแบบ ร. 3/2542-3 และคำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวที่แนบท้ายประกาศนี้ โดยให้คำนวณพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) ตามวิธีการของแมคคูลีย์ ดูเรชัน (Macaulay duration) และให้สมาชิกรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. พร้อมแผ่น diskette ทั้งนี้ เว้นแต่ในช่วงระยะเวลาที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดยกเว้นหรือได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 มิถุนายน พ.ศ. 2542 เป็นต้นไป และให้สมาชิกถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ 28 พฤษภาคม พ.ศ. 2542

(ม.ล. ผกาแก้ว บุญเลี้ยง)
นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

คำอธิบายประกอบแบบ ร. 3/2542-1 แบบ ร.3/2542-2 และแบบ ร. 3/2542-3

1. ให้ส่งข้อมูลตามแบบรายงานพร้อมแผ่น diskette ในรูปแบบ Excel File
2. ชื่อกองทุนรวม : ชื่อเต็มภาษาไทย
ถ้าเป็นแบบ ร. 3/2542-2 และแบบ ร. 3/2542-3 ให้พิมพ์ทุกบรรทัด
3. ประเภทกองทุนรวม : CE หมายถึง กองทุนปิด
OE หมายถึง กองทุนเปิด
4. นโยบายการลงทุน : EQ หมายถึง ตราสารแห่งทุน
FF หมายถึง หน่วยลงทุน
WA หมายถึง ใบสำคัญแสดงสิทธิ
SE หมายถึง กลุ่มธุรกิจ
SF หมายถึง ตราสารแห่งหนี้ระยะสั้น
LF หมายถึง ตราสารแห่งหนี้ระยะยาว
5. รอบระยะเวลาบัญชี : format วันเริ่ม และวันสิ้นสุด เป็น d คคค bbbb
6. รอบระยะเวลาเฉลี่ย (เดือน) : ทศนิยม 2 ตำแหน่ง เศษของเดือนให้ใช้ 30 เป็นตัวหาร
7. อัตราส่วนการลงทุน (ทั้ง 3 แบบรายงาน) : ทศนิยม 2 ตำแหน่ง
8. วันที่ : format เป็น d คคค bbbb
9. อัตราส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุน (ที่กำหนดในโครงการ,ที่ประกาศกำหนด) ในช่องสัญลักษณ์ :
 - < ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “น้อยกว่า”
 - <= ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “ไม่เกิน” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
 - >= ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “ไม่น้อยกว่า” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
 - > ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “มากกว่า”
10. พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) : ทศนิยม 2 ตำแหน่ง
11. พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชัน (portfolio duration) (ที่กำหนดในโครงการ,ที่ประกาศกำหนด) ในช่องสัญลักษณ์ :
 - < ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “น้อยกว่า”
 - <= ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “ไม่เกิน” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
 - >= ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “ไม่น้อยกว่า” หรือคำที่มีความหมายเทียบเท่า
 - > ในกรณีที่ระบุไว้ในโครงการหรือประกาศว่า “มากกว่า”
12. ในกรณีที่รายละเอียดของกองทุนแต่ละกองในบาง column ไม่สามารถแสดงในกระดาษได้หมด
ให้สามารถแสดงหลายบรรทัดได้ แต่ใน diskette ขอให้แสดงรายละเอียดของกองทุนแต่ละกองในบรรทัดเดียวเท่านั้น