-ร่าง-

# ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทน. /๒๕๖๙

เรื่อง ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนรวม

(ฉบับที่ )

---

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๑๑๙ (๖) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๘/๑) ในข้อ ๓ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑๙/๒๕๕๔ เรื่อง ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ ๕ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๔๘/๒๕๕๖ เรื่อง ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๖

“(๘/๑) รายการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทรัพย์สินในส่วนที่มีการผิดนัดชำระหนี้หรือจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ ขาดสภาพคล่อง หรือไม่สามารถจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าวได้ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล และบริษัทจัดการกองทุนรวมไม่ได้บันทึกมูลค่าทรัพย์สินดังกล่าวรวมคำนวณเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมโดยกำหนดสิทธิให้ผู้ถือหน่วยลงทุนบางรายมีสิทธิได้รับชำระคืนจากทรัพย์สินดังกล่าวในภายหลัง (side pocket)”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ ๖/๑ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. ๑๙/๒๕๕๔ เรื่อง ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๔

“ข้อ ๖/๑ รายการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทรัพย์สินในส่วนที่มีการผิดนัดชำระหนี้หรือจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ ขาดสภาพคล่อง หรือไม่สามารถจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าวได้ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล และบริษัทจัดการกองทุนรวมไม่ได้บันทึกมูลค่าทรัพย์สินดังกล่าวรวมคำนวณเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมโดยกำหนดสิทธิให้ผู้ถือหน่วยลงทุนบางรายมีสิทธิ

ได้รับชำระคืนจากทรัพย์สินดังกล่าวในภายหลัง (side pocket) ต้องมีสาระสำคัญเกี่ยวกับข้อกำหนดอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

(๑) การประเมินมูลค่าทรัพย์สินดังกล่าว

(๒) การจัดประเภทและแนวทางการจัดสรรค่าใช้จ่าย

(๓) วิธีการเรียกเก็บค่าใช้จ่าย”

ข้อ ๓ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน