

# แนวทางปฏิบัติ เรื่อง

- การปรับปรุงเกณฑ์การรับคำสั่งซื้อ  
กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทตราสารหนี้  
เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP)
- การรับคำสั่งซื้อแบบ Re-investment เงินปันผลไปยัง  
กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ แบบอัตโนมัติ



# การปรับปรุงเกณฑ์การรับคำสั่งซื้อ กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทตราสารหนี้ เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP)

## การปรับปรุงเกณฑ์การรับคำสั่งลงทุนเพิ่มเติมสำหรับ กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP)

วันที่ 22 มีนาคม 2560

กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP) ปิดรับคำสั่งซื้อจากส่วนงาน เนื่องจากการลงทุนเต็มวงเงินของกองจำนวน 15,000 ล้านบาท

วันที่ 27 กรกฎาคม 2560

ที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ 805 มีมติอนุมัติการปรับเพิ่มวงเงินสูงสุดของกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น เพื่อให้สามารถรองรับการจัดสรรเงินลงทุนของคณะ/ส่วนงาน โดยปรับปรุงเกณฑ์การรับคำสั่งซื้อกองทุนดังกล่าวเพื่อให้การบริหารเงินลงทุนเป็นไปอย่างตรงตามวัตถุประสงค์และมีประสิทธิภาพสูงสุด ภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ดังนี้

“กำหนดให้เปิดรับเงินลงทุนใหม่เฉพาะคณะ/ส่วนงานที่ยังลงทุนไม่เต็มส่วนของทุนคงยอดเงินต้นของคณะ/ส่วนงาน”

การปรับปรุงเกณฑ์การรับคำสั่งลงทุนเพิ่มเติมสำหรับ  
กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP)

ตัวอย่าง : กรณีส่วนของทุนคงยอดเงินต้นตามงบการเงิน **มากกว่า** เงินลงทุนในกองทุน PP

หน่วย : บาท

|           | ส่วนของทุนคงยอดเงิน<br>ต้นตามงบการเงิน<br>ณ 14 กรกฎาคม 2560 | เงินลงทุนในกองทุน PP<br>ณ ปัจจุบัน | จำนวนเงินที่สามารถลงทุน<br>เพิ่มในกองทุน PP |
|-----------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|
| ส่วนงาน ก | 1,500,000                                                   | 1,000,000                          | 500,000                                     |

- ส่วนงาน ก สามารถลงทุนเพิ่มเติมในกองทุน PP ได้จำนวน 500,000 บาท

**หมายเหตุ**

กรณีที่ส่วนงานมีการจัดสรรเงินโดยเปลี่ยนจากทุนหมุนเวียนเป็นทุนคงยอดเงินต้นเพิ่มขึ้น จะได้รับพิจารณาให้สามารถลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP) ได้เพิ่มขึ้น

การปรับปรุงเกณฑ์การรับคำสั่งลงทุนเพิ่มเติมสำหรับ  
กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP)

ตัวอย่าง : กรณีส่วนของทุนคงยอดเงินต้นตามงบการเงิน **น้อยกว่า** เงินลงทุนในกองทุน PP

หน่วย : บาท

|           | ส่วนของทุนคงยอดเงิน<br>ต้นตามงบการเงิน<br>ณ 14 กรกฎาคม 2560 | เงินลงทุนในกองทุน PP<br>ณ ปัจจุบัน | จำนวนเงินที่สามารถลงทุน<br>เพิ่มในกองทุน PP |
|-----------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|
| ส่วนงาน ข | 1,000,000                                                   | 1,500,000                          | -                                           |

- ส่วนงาน ข ไม่สามารถลงทุนเพิ่มเติมในกองทุน PP ได้

**หมายเหตุ**

กรณีที่ส่วนงานมีการจัดสรรเงินโดยเปลี่ยนจากทุนหมุนเวียนเป็นทุนคงยอดเงินต้นเพิ่มขึ้น จะได้รับพิจารณาให้สามารถลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP) ได้เพิ่มขึ้น

## การปรับปรุงเกณฑ์การรับคำสั่งลงทุนเพิ่มเติมสำหรับ กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทตราสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP)

### ส่วนงาน

- 1 แจ้งความประสงค์ขอซื้อหรือสับเปลี่ยน  
หน่วยลงทุนกองทุน PP มายังศูนย์วิเคราะห์  
รายได้และปฏิบัติการลงทุน
- 3 ทำการชำระเงินมายังบัญชีจองซื้อและบันทึก  
รายการซื้อหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนผ่านระบบ  
Online Trading
- 5 พิมพ์ใบยืนยันการซื้อหน่วยลงทุน  
(Confirmation Note) ในวันที่ T+1

### ศูนย์วิเคราะห์รายได้และ ปฏิบัติการลงทุน

- 2 ตรวจสอบข้อมูล
  - ✓ 1. กรณีที่ส่วนงานมีสิทธิ์ในการลงทุน ศูนย์จะเปิด  
ระบบ Online Trading เพื่อให้ส่วนงานบันทึกการขายการ  
ซื้อหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนกองทุน PP
  - ✗ 2. กรณีที่ส่วนงานลงทุนเต็มวงเงินทุนคงยอดเงินต้น  
แล้ว ศูนย์จะแจ้งให้ส่วนงานทราบกรณีที่ส่วนงานไม่ได้  
รับสิทธิ์ในการลงทุน
- 4
  - รวบรวมและนำส่งรายการให้บริษัทจัดการกองทุน  
และผู้ดูแลผลประโยชน์
  - ทำการจัดสรรหน่วยลงทุนโดยใช้ราคา NAV/UNIT  
ในวันที่ T

## ปฏิทินการลงทุน

กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ ประเภทรถสารหนี้เพื่อการบริหารทุนคงยอดเงินต้น (PP)

### กรณีการซื้อหน่วยลงทุน

| การส่งคำสั่งซื้อและชำระเงิน         |                                | วันลงทุน<br>ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือน<br>T Date | ตรวจสอบการจัดสรร<br>หน่วยลงทุนใน<br>(T+1) |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| ชำระด้วยเช็ค<br>ภายใน 12.00น. (T-2) | เงินโอน<br>ภายใน 15.30น. (T-1) |                                                  |                                           |
| 29 ส.ค. 60                          | 30 ส.ค. 60                     | 31 ส.ค. 60                                       | 1 ก.ย. 60                                 |
| 27 ก.ย. 60                          | 28 ก.ย. 60                     | 29 ก.ย. 60                                       | 2 ต.ค. 60                                 |
| 27 ต.ค. 60                          | 30 ต.ค. 60                     | 31 ต.ค. 60                                       | 1 พ.ย. 60                                 |
| 24 พ.ย. 60                          | 27 พ.ย. 60                     | 30 พ.ย. 60                                       | 1 ธ.ค. 60                                 |
| 27 ธ.ค. 60                          | 28 ธ.ค. 60                     | 29 ธ.ค. 60                                       | 3 ม.ค. 61                                 |

### กรณีสับเปลี่ยนออกจากกองทุนสภาพคล่อง (LQ) เพื่อซื้อกองทุนคงยอดเงินต้น (PP)

| ส่งคำสั่งสับเปลี่ยนออกจาก<br>กองสภาพคล่อง (LQ)<br>ภายใน 15.30 น. (T-1) | วันลดหน่วยลงทุนของกองที่<br>สับเปลี่ยนออก (LQ)<br>T Date | ตรวจสอบหน่วยลงทุนคงเหลือ<br>ของกองที่สับเปลี่ยนออก (LQ)<br>(T+1) | วันเพิ่มหน่วยลงทุนของ<br>กองที่สับเปลี่ยนเข้า (PP)<br>(T+2) | ตรวจสอบหน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้น<br>ของกองที่สับเปลี่ยนเข้า (PP)<br>(T+3) |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 28 ส.ค. 60                                                             | 29 ส.ค. 60                                               | 30 ส.ค. 60                                                       | 31 ส.ค. 60                                                  | 1 ก.ย. 60                                                              |
| 26 ก.ย. 60                                                             | 27 ก.ย. 60                                               | 28 ก.ย. 60                                                       | 29 ก.ย. 60                                                  | 2 ต.ค. 60                                                              |
| 26 ต.ค. 60                                                             | 27 ต.ค. 60                                               | 30 ต.ค. 60                                                       | 31 ต.ค. 60                                                  | 1 พ.ย. 60                                                              |
| 27 พ.ย. 60                                                             | 28 พ.ย. 60                                               | 29 พ.ย. 60                                                       | 30 พ.ย. 60                                                  | 1 ธ.ค. 60                                                              |
| 26 ธ.ค. 60                                                             | 27 ธ.ค. 60                                               | 28 ธ.ค. 60                                                       | 29 ธ.ค. 60                                                  | 3 ม.ค. 61                                                              |

การรับคำสั่งซื้อแบบ Re-investment เงินปันผล  
ไปยังกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ แบบอัตโนมัติ



## การรับคำสั่งซื้อแบบ Re-investment เงินปันผล

การรับคำสั่งซื้อแบบ Re-investment เงินปันผล คือ

การนำเงินปันผลที่ได้รับจากการลงทุนกลับมาซื้อหน่วยลงทุนอีกครั้ง และเงินปันผลดังกล่าวจะถูกโอนไปซื้อกองทุนใหม่โดยอัตโนมัติตามที่ส่วนงานแจ้งความประสงค์ โดยวันที่รายการมีผลซื้อในกองทุนใหม่ (วันที่ T) จะเป็นวันเดียวกับวันที่ทำการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเดิม

### ประโยชน์ของการ Re-investment

- มีการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยไม่ต้องพักเงินในบัญชีออมทรัพย์
- ส่วนงานได้รับผลประโยชน์จากการลงทุนเต็มจำนวน
- ทำให้ลดระยะเวลาในกระบวนการซื้อหน่วยลงทุน

# การรับคำสั่งซื้อแบบ Re-investment เงินปันผล

ศูนย์วิเคราะห์ทำส่งรายงาน  
การจ่ายเงินปันผลให้ส่วนงาน

ข้อมูลการปันผล

ข้อมูลการปันผลของ บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน) ปี 2561 (ข้อมูล ณ วันที่ 31/12/2561)

| ลำดับ | ชื่อบริษัทจดทะเบียน       | วันที่ประกาศปันผล | วันที่จ่ายปันผล | จำนวนหุ้นที่ออก | จำนวนหุ้นที่ออก | จำนวนหุ้นที่ออก | จำนวนหุ้นที่ออก | จำนวนหุ้นที่ออก | จำนวนหุ้นที่ออก |
|-------|---------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1     | บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน) | 31/12/2561        | 31/12/2561      | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   |
| 2     | บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน) | 31/12/2561        | 31/12/2561      | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   |
| 3     | บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน) | 31/12/2561        | 31/12/2561      | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   |
| 4     | บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน) | 31/12/2561        | 31/12/2561      | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   |
| 5     | บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน) | 31/12/2561        | 31/12/2561      | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   |
| 6     | บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน) | 31/12/2561        | 31/12/2561      | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   | 1,000,000,000   |

ไม่ต้องการ Re-invest

ต้องการ Re-invest

เงินปันผลเข้าบัญชีเงินฝาก  
ของส่วนงาน

=

ส่วนงานส่งบันทึกแจ้ง  
ความประสงค์ Re-investment

วันที่รายการมีผลในกองทุน  
ที่ Re-investment

\*\*\* ก่อนวันจ่ายปันผลอย่างน้อย 2 วันทำการ

T-5

T-2

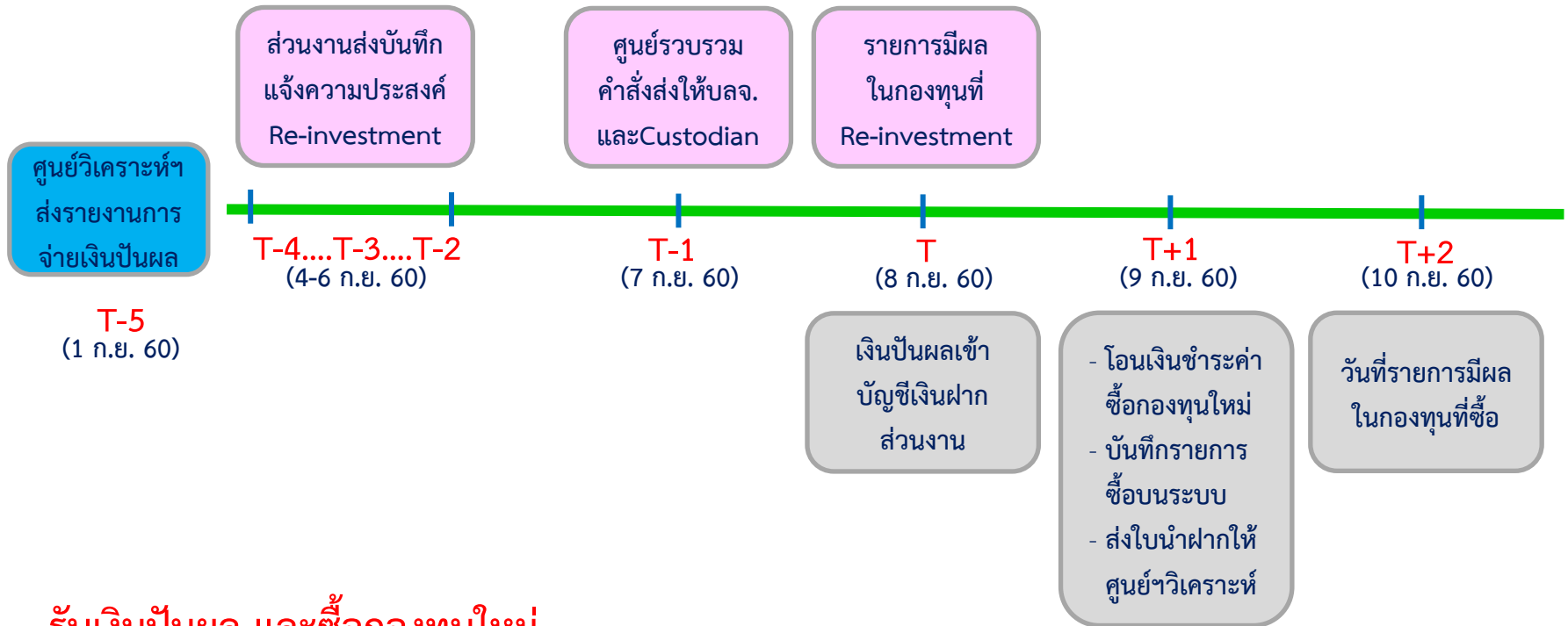
T

Time Line



# เปรียบเทียบระยะเวลาการซื้อขายหน่วยลงทุน โดยการ Re-Investment กับ การรับเงินปันผลและซื้อกองทุนใหม่

## Re-investment เงินปันผล



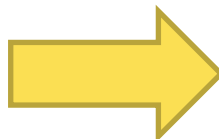
## รับเงินปันผล และซื้อกองทุนใหม่

# การรับคำสั่งซื้อแบบ Re-investment เงินปันผล

กองทุนที่สามารถทำการ Re-Investment ได้

| กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ<br>ที่มีการจ่ายเงินปันผล |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| กองทุนคงยอดเงินต้น                             | XXAM PP   |
|                                                | YYAM PP   |
| กองทุนผสม                                      | AAAM FLEX |
|                                                | BBAM FLEX |
|                                                | CCAM FLEX |

Re-Invest



| กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ<br>ที่สามารถ Re-Investment ได้ |           |
|------------------------------------------------------|-----------|
| กองทุนสภาพคล่อง                                      | XXAM LQ   |
|                                                      | YYAM LQ   |
| กองทุนผสม                                            | AAAM FLEX |
|                                                      | BBAM FLEX |
|                                                      | CCAM FLEX |
| กองทุนคงยอดเงินต้น<br>***                            | XXAM PP   |
|                                                      | YYAM PP   |

\*\*\* กรณีการ Re-Investment ไปที่กองทุนคงยอดเงินต้น  
ส่วนงานจะต้องตรวจสอบสิทธิ์ว่าสามารถลงทุนในกองนี้ได้

# การเลือกกองทุนเพื่อทำการ Re-investment

การ Re-investment เงินปันผลทำได้ 2 แบบ ได้แก่

- 1. Re-investment เงินปันผลทั้งจำนวน
  - └ กองทุนปลายทางกองเดียว (1:1)
  - └ กองทุนปลายทางหลายกอง (1:Many)
- 2. Re-investment เงินปันผลบางส่วน
  - └ กองทุนปลายทางกองเดียว (1:1)
  - └ กองทุนปลายทางหลายกอง (1:Many)

# การ Re-investment เงินปันผลทั้งจำนวน

## 1.1 เลือกกองทุนปลายทางกองเดียว (1:1)



Ex.

กองทุน  
AAAM FLEX

เงินปันผล 500,000.00 บาท



|                   |      |                  |
|-------------------|------|------------------|
| กองทุน<br>XXAM LQ | 100% | = 500,000.00 บาท |
|-------------------|------|------------------|

## 1.2 เลือกกองทุนปลายทางหลายกอง (1:Many)



Ex.

กองทุน  
YYAM PP

เงินปันผล 500,000.00 บาท



|                     |     |                  |
|---------------------|-----|------------------|
| กองทุน<br>XXAM LQ   | 25% | = 125,000.00 บาท |
| กองทุน<br>YYAM LQ   | 25% | = 125,000.00 บาท |
| กองทุน<br>BBAM FLEX | 50% | = 250,000.00 บาท |

### ข้อควรทราบ

- การเลือกกองทุนเพื่อทำการ Re-Investment จะต้องระบุเป็นเปอร์เซ็นต์ (%) ของเงินปันผลเท่านั้น
- ส่วนงานสามารถเลือกกองทุนเพื่อทำการ Re-Investment ได้สูงสุด 3 กองทุนย่อย
- จำนวนหน่วยที่ได้รับของกองทุนปลายทางจะขึ้นอยู่กับราคา NAV/UNIT ของวันที่รายการมีผลของกองนั้นๆ

## การ Re-investment เงินปันผลบางส่วน

### 2.1 เลือกกองทุนปลายทางกองเดียว (1:1)

Ex.

กองทุน  
XXAM PP

เงินปันผล 500,000.00 บาท



ผู้ถือหน่วย AAAA

Re-Invest

กองทุน  
XXAM LQ

20%

= 100,000.00 บาท

คืนเงินเข้าบัญชี  
ส่วนงาน

80%

= 400,000.00 บาท

### 2.2 เลือกกองทุนปลายทางหลายกอง (1:Many)

Ex.

กองทุน  
AAAM FLEX

เงินปันผล 500,000.00 บาท



ผู้ถือหน่วย AAAA

Re-Invest

กองทุน  
AAAM FLEX

15%

= 75,000.00 บาท

กองทุน  
BBAM FLEX

15%

= 75,000.00 บาท

กองทุน  
CCAM FLEX

50%

= 500,000.00 บาท

คืนเงินเข้าบัญชี  
ส่วนงาน

20%

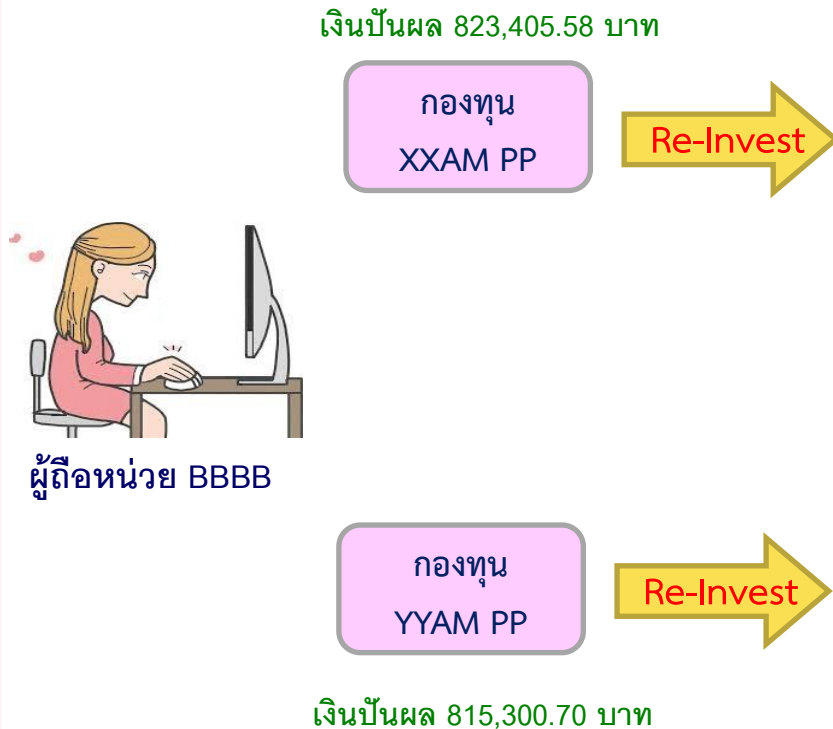
= 100,000.00 บาท

#### ข้อควรทราบ

- การเลือกกองทุนเพื่อทำการ Re-Investment จะต้องระบุเป็นเปอร์เซ็นต์ (%) ของเงินปันผลเท่านั้น
- ส่วนงานสามารถเลือกกองทุนเพื่อทำการ Re-Investment ได้สูงสุด 3 กองทุนย่อย
- จำนวนหน่วยที่ได้รับของกองทุนปลายทางจะขึ้นอยู่กับราคา NAV/UNIT ของวันที่รายการมีผลของกองนั้นๆ

## โจทย์:

กรณีที่ส่วนงานมีการลงทุนในกองทุนน้อยกว่า 1 กองทุน และต้องการเลือกกองทุนที่จะ Re-Investment ต่างกัน



| วันที่ T         |      | วันที่ T+1             |                  |
|------------------|------|------------------------|------------------|
| กองทุน AAAM FLEX | 25%  | จำนวนหน่วย 20,139.2569 | NAV/UNIT 10.2214 |
| = 205,851.40 บาท |      |                        |                  |
| กองทุน BBAM FLEX | 25%  | จำนวนหน่วย 19,647.1835 | NAV/UNIT 10.4774 |
| = 205,851.40 บาท |      |                        |                  |
| กองทุน YYAM LQ   | 50%  | จำนวนหน่วย 36,561.3537 | NAV/UNIT 11.2606 |
| = 411,702.78 บาท |      |                        |                  |
| กองทุน CCAM FLEX | 100% | จำนวนหน่วย 77,880.5858 | NAV/UNIT 10.4686 |
| = 815,300.70 บาท |      |                        |                  |



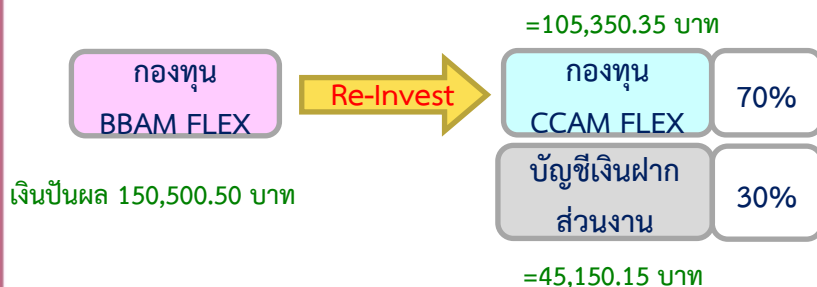
หรือ:

กรณีที่ส่วนงานมีการลงทุนในเลขที่ผู้ถือหุ้นมากกว่า 1 เงินทุน และต้องการเลือกกองทุนที่จะ Re-Investment ต่างกัน

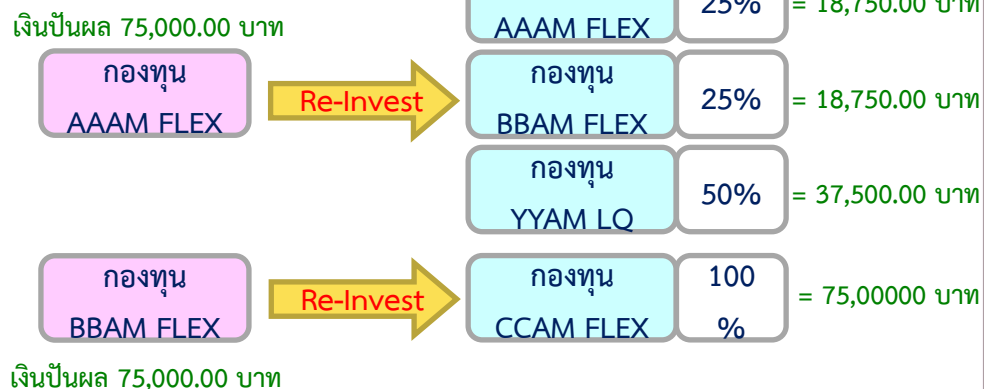
20xx  
เงินทุนวิจัย



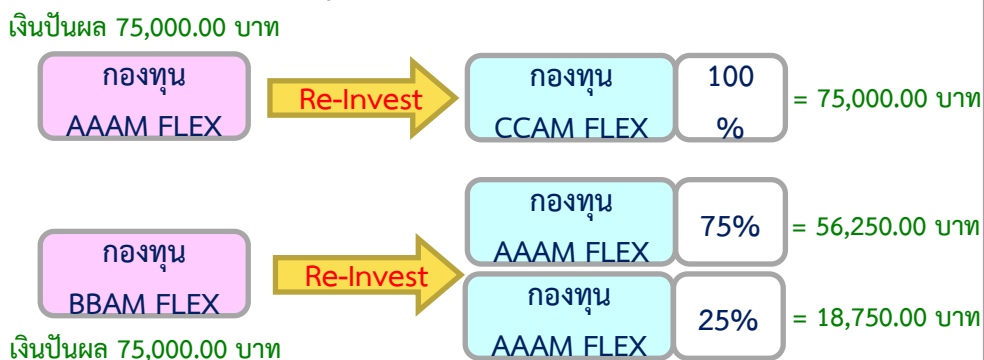
90xx  
กองทุนสำรอง



70xx  
เงินทุนทั่วไป



98xx  
เงินทุนสถาบัน



## สรุปวิธีการและข้อจำกัดในการ Re-investment

1. วันที่มีผลของรายการซื้อ(วันที่ T) ที่เกิดจากการ Re-Investment จะเป็นวันเดียวกันกับวันที่มีการจ่ายเงินปันผล
2. ส่วนงานจะต้องทำการส่งบันทึกแจ้งความประสงค์สำหรับการ Re-investment ก่อนวันที่ทำการจ่ายเงินปันผล 2 วันทำการ (T-2) เป็นอย่างน้อย หากส่งเกินเวลาดังกล่าวจะถือว่าเป็นรายการที่ได้รับเงินปันผลตามปกติ
3. การ Re-investment เงินปันผลเพื่อซื้อกองทุนใหม่ จะต้องระบุเป็นเปอร์เซ็นต์ของเงินปันผลเท่านั้น
4. ส่วนงานสามารถเลือก Re-investment เงินปันผลในแต่ละกองทุนย่อยได้
5. ส่วนงานจะต้องส่งบันทึกแจ้งความประสงค์ในการ Re-investment ทุกครั้งที่มีการประกาศจ่ายเงินปันผล

# Time line การ Re-Investment เงินปันผลของ กองทุนคงยอดเงินต้น (PP) วันที่ 8 กันยายน 2560

| วันที่                | รายละเอียด                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31 ส.ค. 2560 (T-6)    | ประกาศจ่ายปันผลของเดือนส.ค. 2560 (รอบเดือนที่ 6)                                                                                                                                                                                                                    |
| 1 ก.ย. 2560 (T-5)     | ศูนย์วิเคราะห์ฯส่งรายงานการจ่ายเงินปันผล ตั้งแต่เดือน มี.ค.-ส.ค. 2560 ให้ส่วนงาน                                                                                                                                                                                    |
| 4 ก.ย. 2560 (T-4)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>ส่วนงานส่งบันทึกแจ้งความประสงค์ Re-Investment</li> <li>วันสุดท้ายของการส่งบันทึกโดยจะปิดรับคำสั่งในเวลา 15.00 น.</li> </ul>                                                                                                  |
| 5 ก.ย. 2560 (T-3)     |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 6 ก.ย. 2560 (T-2) *** |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 7 ก.ย. 2560 (T-1)     | <p>ศูนย์วิเคราะห์ฯ ส่งข้อมูลเพื่อเตรียม</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การนำจ่ายเงินปันผลและ</li> <li>2. คำสั่งซื้อกองทุนที่มาจากการ Re-Investment</li> </ol> <p>ส่งให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์เพื่อเตรียมดำเนินการต่อไป</p> |
| 8 ก.ย. 2560 (T)       | วันที่จ่ายเงินปันผล และ/หรือ วันที่รายการมีผลในกองทุนใหม่                                                                                                                                                                                                           |
| 9 ก.ย. 2560 (T+1)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>ศูนย์วิเคราะห์ฯส่งรายงานการหลังจัดสรรซื้อให้ส่วนงาน</li> <li>ส่วนงานสามารถเรียกรายงานหนังสือยืนยันการทำรายการ (Confirmation Note) จากระบบ Online Trading</li> </ul>                                                          |

# ตัวอย่างบันทึกการขอโอนย้ายกองทุน



## บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ..... ที่อยู่ ..... โทรศัพท์ .02..... โทรสาร 02.....

ที่ ..... วันที่ .....

เรื่อง ขอโอนย้ายกองทุนระหว่างผู้ถือหุ้นหน่วย

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์วิเคราะห์รายได้และปฏิบัติการลงทุน

คณะ/สำนัก/ศูนย์..... ขอแจ้งรายละเอียดกองทุนเพื่อทำการ Re-Investment เงินปันผล ดังนี้

1.เลขที่ผู้ถือหุ้นหน่วย 98XX (ตัวอย่าง) ชื่อผู้ถือหุ้นหน่วย เงินทุนสถาบัน (ตัวอย่าง)

| กองทุนต้นทาง | กองทุนที่ Re-Investment     | จำนวนเปอร์เซ็นต์ (%) |
|--------------|-----------------------------|----------------------|
| KA PP        | 1.1                         |                      |
|              | 1.2                         |                      |
|              | 1.3                         |                      |
|              | 1.4 คืนเงินเข้าบัญชีส่วนงาน |                      |

| กองทุนต้นทาง | กองทุนที่ Re-Investment     | จำนวนเปอร์เซ็นต์ (%) |
|--------------|-----------------------------|----------------------|
| TISCO PP     | 1.1                         |                      |
|              | 1.2                         |                      |
|              | 1.3                         |                      |
|              | 1.4 คืนเงินเข้าบัญชีส่วนงาน |                      |

2.เลขที่ผู้ถือหุ้นหน่วย XXXX (ตัวอย่าง) ชื่อผู้ถือหุ้นหน่วย XXXX (ตัวอย่าง)

.....

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการ

(..... )

คณบดี/ผู้อำนวยการ.....

วิธีการบันทึกบัญชี  
การ Re-investment เงินปันผลไปยัง  
กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ

# กรณีส่วนงานรับเงินปันผลเข้าบัญชีตามปกติ

|                                                                        | กองทุนสภาพคล่อง                                    | กองทุนผสม                              | กองทุนคงยอดเงินต้น                      |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>1. การบันทึกเงินปันผลค้างรับ</b>                                    |                                                    |                                        |                                         |
| 1.1 การบันทึกเงินปันผลค้างรับ<br>(วันทำการสุดท้ายในแต่ละเดือน)         | - ไม่มีการบันทึกรายการ -<br>(ไม่มีนโยบายจ่ายปันผล) | - ไม่มีการบันทึกรายการ -               | Dr. เงินปันผลค้างรับ<br>(GL.1018060005) |
|                                                                        |                                                    |                                        | Cr. รายได้เงินปันผล<br>(GL.4102990001)  |
| <b>2. การบันทึกรับเงินรายได้เงินปันผล (รับเงินเข้าบัญชีของส่วนงาน)</b> |                                                    |                                        |                                         |
| 2.1 การบันทึกรับรายได้จากเงินปันผล<br>(วันที่รับเงินปันผล)             | - ไม่มีการบันทึกรายการ -<br>(ไม่มีนโยบายจ่ายปันผล) | Dr. เงินฝากธนาคาร                      | Dr. เงินฝากธนาคาร                       |
|                                                                        |                                                    | Cr. รายได้เงินปันผล<br>(GL.4102990001) | Cr. รายได้เงินปันผล<br>(GL.4102990001)  |
| 2.2 การบันทึกล้างเงินปันผลค้างรับ<br>(วันที่รับเงินปันผล)              | - ไม่มีการบันทึกรายการ -<br>(ไม่มีนโยบายจ่ายปันผล) | - ไม่มีการบันทึกรายการ -               | Dr. รายได้เงินปันผล<br>(GL.4102990001)  |
|                                                                        |                                                    |                                        | Cr. เงินปันผลค้างรับ<br>(GL.1018060005) |

# กรณีส่วนงานนำเงินปันผลไปลงทุนต่อในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ (Re-Investment)



|                                                                    | กองทุนสภาพคล่อง                                                                     | กองทุนผสม                                                                           | กองทุนคงยอดเงินต้น                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. การนำเงินปันผลไปลงทุนต่อในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ (Re-Investment) |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                     |
| 3.1 บันทึกบัญชีรายได้เงินปันผล<br>(วันที่รับเงินปันผล)             | - ไม่มีการบันทึกรายการ -<br>(ไม่มีนโยบายจ่ายปันผล)                                  | Dr. พักรับเงินลงทุน-กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ (Re-Investment)<br>(GL.1014990004)        | Dr. พักรับเงินลงทุน-กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ (Re-Investment)<br>(GL.1014990004)        |
|                                                                    |                                                                                     | Cr. รายได้เงินปันผล<br>(GL.4102990001)                                              | Cr. รายได้เงินปันผล<br>(GL.4102990001)                                              |
| 3.2 การบันทึกค่าเงินปันผลค้างรับ<br>(วันที่รับเงินปันผล)           | - ไม่มีการบันทึกรายการ -<br>(ไม่มีนโยบายจ่ายปันผล)                                  | - ไม่มีการบันทึกรายการ -                                                            | Dr. รายได้เงินปันผล<br>(GL.4102990001)                                              |
|                                                                    |                                                                                     |                                                                                     | Cr. เงินปันผลค้างรับ<br>(GL.1018060005)                                             |
| 3.3 บันทึกเงินลงทุนส่วนที่เพิ่ม<br>(วันที่จัดสรรหน่วยลงทุน)        | Dr. เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ                                                | Dr. เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ                                                | Dr. เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ                                                |
|                                                                    | Cr. พักรับเงินลงทุน<br>-กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ<br>(Re-Investment)<br>(GL.1014990004) | Cr. พักรับเงินลงทุน<br>-กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ<br>(Re-Investment)<br>(GL.1014990004) | Cr. พักรับเงินลงทุน<br>-กองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ<br>(Re-Investment)<br>(GL.1014990004) |



## การบันทึกบัญชี- Re-Investment : เงินปันผล-PP สำหรับกรณีลงทุนต่อทั้งจำนวน

|                                                      |                                      |                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ตัวอย่าง</b>                                      |                                      |                                                                                                                                                                                                                 |
| 1 ก.ย. 60                                            | ได้รับบันทึกแจ้งเงินปันผล            | กองทุนฯ <b>คงยอดเงินต้น</b> ประกาศจ่ายปันผลสำหรับรอบดำเนินงาน 6 เดือน (1 มี.ค. 60 - 31 ส.ค. 60) เป็นเงิน 5,000,000.00 บาท โดยจะชำระเงินใน <b>วันที่ 8 ก.ย. 60</b> (ส่วนงาน - บันทึกเงินปันผลค้างรับครบถ้วนแล้ว) |
| 6 ก.ย. 60                                            | ส่งบันทึกแจ้งฯ<br>(วัน T-2 วันทำการ) | ต้องการ Re-Investment เงินปันผล ทั้งจำนวน เป็น <b>สภาพคล่อง (LQ)</b> 5,000,000.00 บาท ( <b>ไม่ต้องบันทึกบัญชี</b> )                                                                                             |
| 8 ก.ย. 60                                            | จัดสรรหน่วยฯ (วัน T)                 | บันทึก Re-Investment เงินปันผลฯ เข้าเป็นกองทุนส่วนบุคคลฯ <b>สภาพคล่อง (LQ)</b>                                                                                                                                  |
| Dr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                      | 5,000,000.00 บาท                                                                                                                                                                                                |
| Cr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                      | 5,000,000.00 บาท                                                                                                                                                                                                |
| Dr. เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ - สภาพคล่อง     |                                      | 5,000,000.00 บาท                                                                                                                                                                                                |
| Cr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                      | 5,000,000.00 บาท                                                                                                                                                                                                |
|                                                      |                                      | <b>บันทึกล้างเงินปันผลค้างรับ</b>                                                                                                                                                                               |
| Dr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                      | 5,000,000.00 บาท                                                                                                                                                                                                |
| Cr. รายได้เงินปันผลค้างรับ (GL. 1018060005)          |                                      | 5,000,000.00 บาท                                                                                                                                                                                                |





## การบันทึกบัญชี- Re-Investment : เงินปันผล-PP สำหรับกรณีลงทุนต่อบางส่วน

|                                                      |                                        |                                                                                                                                                                                                   |                  |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <u>ตัวอย่าง</u>                                      |                                        | กองทุนฯ คงยอดเงินต้น ประกาศจ่ายปันผลสำหรับรอบดำเนินงาน 6 เดือน (1 มี.ค. 60 - 31 ส.ค. 60) เป็นเงิน 5,000,000.00 บาท โดยจะชำระเงินใน วันที่ 8 ก.ย. 60 (ส่วนงาน - บันทึกเงินปันผลค้างรับครบถ้วนแล้ว) |                  |
| 1 ก.ย. 60                                            | ได้รับบันทึกแจ้งเงินปันผล              |                                                                                                                                                                                                   |                  |
| 6 ก.ย. 60                                            | ส่งบันทึกแจ้งฯ<br>(วัน T-2 วันทำการ)   | ต้องการ Re-Investment เงินปันผล 50 % เป็น สภาพคล่อง (LQ) ส่วนที่เหลือจำนวน 2,500,000.00 บาท รับเป็นเงิน (ไม่ต้องบันทึกบัญชี)                                                                      |                  |
| 8 ก.ย. 60                                            | รับเงินปันผล +<br>จัดสรรหน่วยฯ (วัน T) | บันทึกได้รับรายได้เงินปันผล และบันทึก Re-Investment เงินปันผลฯ ส่วนที่เหลือ จัดสรรเป็นกองทุนส่วนบุคคลฯ สภาพคล่อง (LQ)                                                                             |                  |
| Dr. เงินฝากธนาคาร                                    |                                        | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                                  |                  |
| Cr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                        |                                                                                                                                                                                                   | 2,500,000.00 บาท |
| Dr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                        | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                                  |                  |
| Cr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                        |                                                                                                                                                                                                   | 2,500,000.00 บาท |
| Dr. เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ - สภาพคล่อง     |                                        | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                                  |                  |
| Cr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                        |                                                                                                                                                                                                   | 2,500,000.00 บาท |
|                                                      |                                        | บันทึกล้างเงินปันผลค้างรับ                                                                                                                                                                        |                  |
| Dr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                        | 5,000,000.00 บาท                                                                                                                                                                                  |                  |
| Cr. รายได้เงินปันผลค้างรับ (GL. 1018060005)          |                                        |                                                                                                                                                                                                   | 5,000,000.00 บาท |



## การบันทึกบัญชี- Re-Investment : เงินปันผล-Flex สำหรับกรณีลงทุนต่อทั้งจำนวน

|                                                      |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ตัวอย่าง                                             | กองทุนฯ ผสม ประกาศจ่ายปันผลสำหรับรอบดำเนินงาน 1 ปี (1 มิ.ย. 59 - 31 พ.ค. 60)                            |
| 7 มิ.ย. 60 ได้รับบันทึกแจ้งเงินปันผล                 | เป็นเงิน 5,000,000.00 บาท โดยจะชำระเงินใน วันที่ 13 มิ.ย. 60 (ส่วนงาน - ไม่มีการบันทึกเงินปันผลค้างรับ) |
| 9 มิ.ย. 60 ส่งบันทึกแจ้งฯ (วัน T-2 วันทำการ)         | ต้องการ Re-Investment เงินปันผลทั้งจำนวน เป็น สภาพคล่อง (LQ) 5,000,000.00 บาท (ไม่ต้องบันทึกบัญชี)      |
| 13 มิ.ย. 60 จัดสรรหน่วยฯ (วัน T)                     | บันทึก Re-Investment เงินปันผลฯ เข้าเป็นกองทุนส่วนบุคคลฯ สภาพคล่อง (LQ)                                 |
| Dr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                                                                                         |
| 5,000,000.00 บาท                                     |                                                                                                         |
| Cr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                                                                                         |
| 5,000,000.00 บาท                                     |                                                                                                         |
| Dr. เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ - สภาพคล่อง     |                                                                                                         |
| 5,000,000.00 บาท                                     |                                                                                                         |
| Cr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                                                                                         |
| 5,000,000.00 บาท                                     |                                                                                                         |



## การบันทึกบัญชี- Re-Investment : เงินปันผล-Flex สำหรับกรณีลงทุนต่อทั้งบางส่วน

|                                                      |                                     |                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ตัวอย่าง                                             |                                     |                                                                                                                                                                                      |
| 7 มิ.ย. 60                                           | ได้รับบันทึกแจ้งเงินปันผล           | กองทุนฯ ผสม ประกาศจ่ายปันผลสำหรับรอบดำเนินงาน 1 ปี (1 มิ.ย. 59 - 31 พ.ค. 60) เป็นเงิน 5,000,000.00 บาท โดยจะชำระเงินใน วันที่ 13 มิ.ย. 60 (ส่วนงาน - ไม่มีการบันทึกเงินปันผลค้างรับ) |
| 9 มิ.ย. 60                                           | ส่งบันทึกแจ้งฯ (วัน T-2 วันทำการ)   | ต้องการ Re-Investment เงินปันผล 50% เป็น สภาพคล่อง (LQ) ส่วนที่เหลือจำนวน 2,500,000.00 บาท รับเป็นเงิน (ไม่ต้องบันทึกบัญชี)                                                          |
| 13 มิ.ย. 60                                          | รับเงินปันผล + จัดสรรหน่วยฯ (วัน T) | บันทึกรับรายได้เงินปันผล และบันทึก Re-Investment เงินปันผลฯ ส่วนที่เหลือ จัดสรรเป็นกองทุนส่วนบุคคลฯ สภาพคล่อง (LQ)                                                                   |
| Dr. เงินฝากธนาคาร                                    |                                     | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                     |
| Cr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                     | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                     |
| Dr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                     | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                     |
| Cr. รายได้เงินปันผล (GL. 4102990001)                 |                                     | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                     |
| Dr. เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จุฬาฯ - สภาพคล่อง     |                                     | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                     |
| Cr. พักรับเงินลงทุน (Re-Investment) (GL. 1014990004) |                                     | 2,500,000.00 บาท                                                                                                                                                                     |

## ติดต่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม

ศูนย์วิเคราะห์รายได้และปฏิบัติการลงทุน

อาคารจามจุรี 2 ชั้น 2 ห้อง 205

โทรศัพท์ 02 218 3217-9

โทรสาร 02 218 3217

Email ric@chula.ac.th

| ชื่อ-นามสกุล              | Email Address            |
|---------------------------|--------------------------|
| พนิดา ประพันธ์วัฒนะ       | Panida.Pr@chula.ac.th    |
| ฉันทชนก เจริญหิรัญ        | Chanchanok.C@chula.ac.th |
| ปวีณา จาดประทุม           | Paveena.J@chula.ac.th    |
| ทิพวรรณ วิโรจน์ศิริศักดิ์ | Thipawan.V@chula.ac.th   |
| นัชชาพร กุลประเสริฐรัตน์  | Natchaporn.K@chula.ac.th |