

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สธ. ๒๙/๒๕๖๗

เรื่อง แบบรายงานของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๐๙ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ และมาตรา ๑๔ วรรคสอง (๒) และมาตรา ๑๙ แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. ๒๕๔๖ และข้อ ๒ วรรคหนึ่ง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทธ. ๒๙/๒๕๖๗ เรื่อง หลักเกณฑ์และกำหนดเวลาในการยื่นรายงานของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิก

(๑) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๕๐/๒๕๕๙ เรื่อง แบบรายงานของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

(๒) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๖๐/๒๕๖๒ เรื่อง แบบรายงานของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อ ๒ ในประกาศนี้

“ผู้ประกอบธุรกิจ” หมายความว่า ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์หรือผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังต่อไปนี้ แต่ไม่รวมถึงผู้ประกอบธุรกิจที่เป็นธนาคารพาณิชย์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน บริษัทประกันชีวิตตามกฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต หรือสถาบันการเงินที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น

(๑) บริษัทหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ แต่ไม่รวมถึงธุรกิจหลักทรัพย์ดังนี้

(ก) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่งและคู่ถูก

(ข) การค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่งและคู่ถูก

- (ค) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่งและศุภก
- (๒) บริษัทหลักทรัพย์ประเภทการให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์
- (๓) บริษัทหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- (๔) ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์” หมายความว่า ข้อความที่ได้สร้าง ส่ง รับ เก็บรักษา หรือประมวลผลด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

“ระบบรับส่งการรายงานเกี่ยวกับผู้ประกอบการธุรกิจ” หมายความว่า ระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานกำหนด เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจใช้ในการยื่นรายงานต่อสำนักงาน

ข้อ ๓ ให้ผู้ประกอบการธุรกิจจัดทำและยื่นรายงานดังต่อไปนี้ ภายในระยะเวลาตามตารางรายละเอียดแบบรายงานฐานะการเงิน รายงานผลการดำเนินงาน รายงานการทำธุรกรรม และรายงานทรัพย์สินของลูกค้า แนบท้ายประกาศนี้ โดยให้จัดทำตามแบบและคำอธิบายประกอบการจัดทำรายงานที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

- (๑) รายงานฐานะการเงิน (แบบ บ.ล. ๒)
- (๒) รายงานผลการดำเนินงาน (แบบ บ.ล. ๒/๑)
- (๓) รายงานการทำธุรกรรม (แบบ บ.ล. ๙)
- (๔) รายงานทรัพย์สินของลูกค้า (แบบ บ.ล. ๑๐)

ให้ผู้ประกอบการธุรกิจจัดทำและยื่นรายงานต่อสำนักงานตามวรรคหนึ่ง ไม่ว่าจะมีการทำธุรกรรมในช่วงระยะเวลาดังกล่าวหรือไม่ก็ตาม

ข้อ ๔ ให้ผู้ประกอบการธุรกิจยื่นรายงานตามข้อ ๓ ต่อสำนักงาน ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบรับส่งการรายงานเกี่ยวกับผู้ประกอบการธุรกิจ โดยดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เว้นแต่สำนักงานจะผ่อนผันเป็นอย่างอื่น

ข้อ ๕ ในกรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ผู้ประกอบการธุรกิจที่ไม่สามารถยื่นรายงานตามข้อ ๓ ภายในระยะเวลาที่กำหนด อาจขอผ่อนผันโดยยื่นคำขอพร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบคำขอต่อสำนักงานก่อนครบกำหนดเวลาการยื่นรายงานดังกล่าว ทั้งนี้ ตามขั้นตอนและวิธีการที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชน

ในการพิจารณาคำขอผ่อนผัน ให้สำนักงานแจ้งผลการพิจารณาภายใน ๗ วันทำการนับแต่วันที่สำนักงานได้รับคำขอผ่อนผันและเอกสารหลักฐานประกอบคำขอที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือสำหรับประชาชน

ข้อ ๖ ให้ยกเว้นหน้าที่ในการจัดทำและยื่นรายงานตามประกาศนี้ให้แก่ผู้ประกอบการธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) กรณีที่ผู้ประกอบการธุรกิจยังไม่สามารถเริ่มประกอบธุรกิจประเภทหนึ่งประเภทใดได้เนื่องจากอยู่ระหว่างสำนักงานตรวจสอบความพร้อมก่อนเริ่มประกอบธุรกิจ ให้ได้รับยกเว้นหน้าที่ในการจัดทำและยื่นรายงานเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจประเภทที่ยังไม่สามารถเริ่มประกอบธุรกิจ จนกว่าผู้ประกอบการธุรกิจนั้นจะได้รับอนุญาตให้เริ่มประกอบธุรกิจดังกล่าวได้

(๒) กรณีที่ผู้ประกอบการธุรกิจไม่ประกอบธุรกิจประเภทหนึ่งประเภทใดตามข้อกำหนดหรือคำสั่ง ให้ได้รับยกเว้นหน้าที่ในการจัดทำและยื่นรายงานเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจดังกล่าวเมื่อสำนักงานได้รับหนังสือแจ้งจากผู้ประกอบการธุรกิจ หรือคำสั่งระงับการประกอบธุรกิจมีผลบังคับ และผู้ประกอบการธุรกิจไม่มีข้อมูลคงค้างในเรื่องที่ต้องรายงานแล้ว ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนที่ไม่ประกอบธุรกิจจนกว่าผู้ประกอบการธุรกิจนั้นจะกลับมาประกอบธุรกิจได้ใหม่

(๓) กรณีที่ผู้ประกอบการธุรกิจไม่ประกอบธุรกิจทุกประเภทตามข้อกำหนดหรือคำสั่ง ให้ได้รับยกเว้นหน้าที่ในการจัดทำและยื่นรายงานทุกประเภทเมื่อสำนักงานได้รับหนังสือแจ้งจากผู้ประกอบการธุรกิจ หรือคำสั่งระงับการประกอบธุรกิจมีผลบังคับ ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนที่ไม่ประกอบธุรกิจจนกว่าผู้ประกอบการธุรกิจนั้นจะกลับมาประกอบธุรกิจได้ใหม่ เว้นแต่รายงานทรัพย์สินของลูกค้ำตามข้อวรรคหนึ่ง (๔) ผู้ประกอบการธุรกิจจะได้รับยกเว้นการรายงานดังกล่าวต่อเมื่อไม่มีทรัพย์สินของลูกค้ำคงค้างแล้ว

ข้อ ๗ ให้ผู้ประกอบการธุรกิจที่มีหน้าที่จัดทำและยื่นรายงานทรัพย์สินของลูกค้ำ (แบบ บ.ล. ๘) และรายงานการทำธุรกรรม (แบบ บ.ล. ๙) ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๕๐/๒๕๕๙ เรื่อง แบบรายงานของผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ซึ่งถูกยกเลิกโดยประกาศนี้จัดทำและยื่นรายงานดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และระยะเวลาที่กำหนดในประกาศดังกล่าวต่อไปได้ โดยให้ผู้ประกอบการธุรกิจดังกล่าวจัดทำและยื่นรายงานทรัพย์สินของลูกค้ำ (แบบ บ.ล. ๑๐ interim) ตามแนวทางที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงานภายในระยะเวลาที่กำหนดในตารางแนบท้ายประกาศนี้ด้วย ทั้งนี้ สำหรับงวดข้อมูลก่อนเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ข้อ ๘ ในกรณีที่ผู้ประกอบการไม่ประกอบธุรกิจตามประเภทที่ได้รับอนุญาตและมีหน้าที่ต้องจัดทำและยื่นรายงานทรัพย์สินของลูกค้า ให้ผู้ประกอบการจัดทำและยื่นรายงานดังกล่าวตามแบบและหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเกี่ยวกับการจัดทำและยื่นรายงานทรัพย์สินของลูกค้าที่ใช้บังคับอยู่ในขณะที่เริ่มต้นการไม่ประกอบธุรกิจดังกล่าว

ข้อ ๙ ในกรณีที่มีประกาศฉบับอื่นใดอ้างอิงประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๕๐/๒๕๕๙ เรื่อง แบบรายงานของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ให้การอ้างอิงดังกล่าวหมายถึงการอ้างอิงประกาศฉบับนี้

ข้อ ๑๐ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ ๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์