

# ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทธ. ๑๙/๒๕๖๗

เรื่อง การลดทุนของบริษัทหลักทรัพย์และ  
ผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

โดยที่มาตรา ๙๘ (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ กำหนดห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์ลดทุนโดยมิได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อ ๘ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๒๖/๒๕๖๓ เรื่อง การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดห้ามมิให้ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดทุนจดทะเบียนซึ่งชำระแล้วจนทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินลดลง เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนนั้น คณะกรรมการกำกับตลาดทุนจึงมีมติอนุญาตเป็นการทั่วไปให้บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดทุนได้ หากได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทธ. ๕๗/๒๕๖๔ เรื่อง การลดทุนของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อ ๒ ในประกาศนี้

“ผู้ประกอบธุรกิจ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ และผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“เงินกองทุนส่วนเกิน” หมายความว่า เงินกองทุนส่วนที่เกินจากจำนวนเงินกองทุนที่ผู้ประกอบธุรกิจต้องดำรงไว้ตามประกาศเกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุน

“ประกาศเกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุน” หมายความว่า ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม

การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน และการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนและที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อ ๓ ในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจประสงค์จะลดทุน หากการลดทุนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ ให้ถือว่าผู้ประกอบธุรกิจได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนให้ลดทุนแล้ว

(๑) ไม่ขัดต่อบทบัญญัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

(๒) ไม่ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินเปลี่ยนแปลงไป เว้นแต่เป็นกรณีใดกรณีหนึ่งดังนี้

(ก) กรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจลดทุนจดทะเบียนในช่วงที่ได้รับอนุญาตให้หยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทุกประเภทเป็นเวลาไม่น้อยกว่า ๑ ปี และหยุดประกอบธุรกิจภายในระยะเวลาที่ได้รับอนุญาตดังกล่าว หรือในช่วงที่อยู่ระหว่างขอเลิกประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทุกประเภท

(ข) กรณีอื่นที่ไม่ใช่ (ก) และผู้ประกอบธุรกิจเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังนี้

๑. มีเงินกองทุนมากกว่า ๑.๕ เท่าของจำนวนเงินกองทุนที่ผู้ประกอบธุรกิจต้องดำรงไว้ตามที่ประกาศเกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุนกำหนดไว้ หรือมีเงินกองทุนมากกว่า ๓ เท่าของจำนวนเงินกองทุนที่ผู้ประกอบธุรกิจต้องดำรงไว้ ในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจมีภาระความรับผิดชอบต่อระบบชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

๒. มีเงินกองทุนส่วนเกินที่สามารถรองรับค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจตามที่สำนักงานกำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงานเป็นเวลาไม่น้อยกว่า ๑ ปี

๓. มีแผนการประกอบธุรกิจในอนาคตที่มีความมั่นคงและเหมาะสมอย่างน้อย ๓ ปี พร้อมประมาณการรายได้ รายจ่าย และจำนวนเงินกองทุน

(๓) ผู้ประกอบธุรกิจได้จัดส่งสำเนามติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติให้ลดทุนต่อสำนักงานภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติดังกล่าวผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน ทั้งนี้ ตามแบบและวิธีการที่สำนักงานกำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน เว้นแต่เป็นกรณีการลดทุนที่ชำระแล้ว

โดยวิธีตัดหุ้นจดทะเบียนที่ไม่จำหน่ายหรือจำหน่ายไม่หมดภายในเวลาที่กำหนดตามกฎหมายกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัท พ.ศ. ๒๕๔๔

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป  
ประกาศ ณ วันที่ ๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน