

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สธ. ๓๐/๒๕๖๗

เรื่อง การคำนวณและการจัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุน

(ฉบับที่ ๓)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๔ วรรคสอง (๒) และมาตรา ๑๙ แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. ๒๕๔๖ และข้อ ๑ (๓) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทธ. ๕๙/๒๕๕๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และกำหนดเวลาในการยื่นรายงานของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ และข้อ ๑๖ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๑๙/๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. ๒๗/๒๕๖๕ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล (ฉบับที่ ๑๘) ลงวันที่ ๒๕ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกความในข้อ ๓ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๗๓/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการจัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุน ลงวันที่ ๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๓ ให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีหน้าที่ต้องดำรงเงินกองทุนโดยวิธี NC - ๑ คำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิทุกสิ้นวันทำการ”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความใน (๑) ของวรรคหนึ่งในข้อ ๖ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๗๓/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการจัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุน ลงวันที่ ๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๑) รายงานการคำนวณเงินกองทุนสำหรับการดำรงเงินกองทุนโดยวิธี NC - ๑ ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

(ก) จัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตายวันและยื่นรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในวันทำการถัดไป

(ข) จัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิรายเดือนทุกสิ้นวันสุดท้ายของแต่ละเดือนและยื่นรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน ๑๐ วันทำการแรกของเดือนถัดไป

ในกรณีที่มีการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและหนี้สินรวม ซึ่งมีรายการหนี้สินด้อยสิทธิหรือสัญญาเช่าที่ไม่ต้องนับรวมไว้ใน การคำนวณหนี้สินรวมตามที่กำหนดไว้ในแบบรายงานและคำอธิบายประกอบ การคำนวณเงินกองทุนสำหรับผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ตามข้อ ๒ ให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลยื่นรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและจัดส่งสำเนา สัญญาที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินหรือภาระผูกพันนั้นเพิ่มเติมต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในกำหนดเวลาดังนี้

(ก) ในวันทำการถัดจากวันที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีการคำนวณรายการดังกล่าวเป็นครั้งแรก

(ข) ในวันทำการถัดจากวันที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายการดังกล่าวในแต่ละครั้ง”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความในข้อ ๘ และข้อ ๙ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๗๓/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการจัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุน ลงวันที่ ๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๘ ในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีหน้าที่ต้องดำรงเงินกองทุนโดยวิธี NC - ๑ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเท่ากับหรือน้อยกว่าผลรวมของจำนวนดังต่อไปนี้ ให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลยื่นรายงานชี้แจงสาเหตุที่เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิลดต่ำกว่าอัตราที่กำหนด และแจ้งแนวทางการดำเนินการที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลจะกลับมาดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิทันที

(๑) ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องดำรงไว้ในส่วนที่ไม่เกินมูลค่า ๑๐๐ ล้านบาทแรก

(๒) ๑.๒ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องดำรงไว้ในส่วนที่มูลค่าเกินกว่า ๑๐๐ ล้านบาท

ข้อ ๙ ในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีหน้าที่ต้องดำรงเงินกองทุนโดยวิธี NC - ๔ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเท่ากับหรือน้อยกว่า ๑.๕ เท่าของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องดำรงไว้ ให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลดำเนินการดังต่อไปนี้ทันที

(๑) ยื่นรายงานชี้แจงสาเหตุที่เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิลดต่ำกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้น

(๒) แจ้งแนวทางการดำเนินการที่ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลจะกลับมาดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้”

ข้อ ๔ ให้ยกเลิกความในวรรคหนึ่งของข้อ ๙/๑ แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๗๓/๒๕๖๓ เรื่อง การคำนวณและการจัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุน ลงวันที่ ๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. ๒๓/๒๕๖๕ เรื่อง การคำนวณและการจัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุน (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๙/๑ ให้ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทการเป็นผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีหน้าที่ต้องดำรงเงินกองทุนโดยวิธี NC - ๔ ปฏิบัติตามประกาศนี้ เว้นแต่หลักเกณฑ์ตามข้อ ๔ ข้อ ๕ ข้อ ๖ (๒) ข้อ ๖ (๓) ข้อ ๗ (๒) และข้อ ๘”

ข้อ ๕ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์