

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สก. 10 /2538

เรื่อง การรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ
ของบริษัทหลักทรัพย์

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 109 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และข้อ 1(3) แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ และกำหนดเวลาในการยื่นรายงานของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

"เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ" หมายความว่า เงินกองทุนสภาพคล่องหักด้วยค่าความเสี่ยง

"เงินกองทุนสภาพคล่อง" หมายความว่า ผลรวมของรายการดังต่อไปนี้หักด้วยหนี้สินรวม

(1) เงินสดและเงินฝากธนาคาร

(2) เงินลงทุนในหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืนตามระเบียบธนาคารแห่งประเทศไทย ว่าด้วยการซื้อขายพันธบัตรโดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืนหรือขายคืน รวมดอกเบี้ยค้างรับ

(3) ตัวสัญญาใช้เงินและตัวแลกเงินที่ออกโดยสถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงิน

(4) เงินลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารแห่งอื่น

(5) ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

(6) รายการอื่นตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

"หนี้สินรวม" หมายความว่า ผลรวมของหนี้สินทุกประเภท แต่ไม่รวมถึงตราสารแสดงสิทธิ ในหนี้ที่มีการกำหนดสิทธิของเจ้าหนี้ไว้ดีกว่าสิทธิของเจ้าหนี้สามัญทั่วไป และหนี้สินอื่นตามที่สำนักงาน ประกาศกำหนด

"ค่าความเสี่ยง" หมายความว่า

(1) ค่าความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขาย
หลักทรัพย์

(2) ค่าความเสี่ยงจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารแห่งอื่น

- (3) ค่าความเสี่ยงจากหลักทรัพย์ที่อาจคงเหลือจากการรับประกันการจัดจำหน่าย
- (4) ค่าความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่นใดตามที่สำนักงานประกาศ

กำหนด

"บริษัทหลักทรัพย์" หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แต่ไม่รวมถึง

- (1) สถาบันการเงินที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายอื่น
- (2) บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการ

กองทุนรวม

"สำนักงาน" หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ให้บริษัทหลักทรัพย์จัดทำรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามแบบ บ.ล. 4 และรายละเอียดประกอบการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิท้ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดแบบและรายละเอียดประกอบการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทหลักทรัพย์ เป็นรายวัน และยื่นรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของวันทำการสุดท้ายของเดือน จำนวน 2 ชุด ต่อสำนักงานภายในวันที่เจ็ดของเดือนถัดไป

ข้อ 3 เมื่อปรากฏเหตุการณ์ว่าบริษัทหลักทรัพย์มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ เมื่อสิ้นวันใดเท่ากับหรือน้อยกว่าอัตราส่วนดังต่อไปนี้ ให้บริษัทหลักทรัพย์ยื่นรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ต้องจัดทำตามข้อ 2 ของวันที่ปรากฏเหตุการณ์ดังกล่าวและของทุกวันต่อมา จำนวน 2 ชุด ต่อสำนักงานภายในสองวันทำการถัดจากวันที่ต้องจัดทำตามข้อ 2 ดังกล่าว ทั้งนี้ จนกว่าบริษัทหลักทรัพย์มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิมากกว่าอัตราส่วนดังกล่าวติดต่อกันไม่น้อยกว่าสองวันทำการ และได้ยื่นรายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของสองวันทำการที่ติดต่อกันนั้นต่อสำนักงานด้วยแล้ว เว้นแต่สำนักงานกำหนดให้ปฏิบัติเป็นประการอื่น

- (1) ร้อยละ 1.5 ของหนี้สินรวมตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2538 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2539
- (2) ร้อยละ 3.5 ของหนี้สินรวมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2540 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2541
- (3) ร้อยละ 5.5 ของหนี้สินรวมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2542 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2543
- (4) ร้อยละ 7.5 ของหนี้สินรวมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2544 เป็นต้นไป

ข้อ 4 ให้บริษัทหลักทรัพย์เก็บรักษารายงานการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ตามแบบ บ.ล. 4 ส่วนที่ 1 ที่บุคคลผู้มีอำนาจลงนามได้ลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องและหลักฐานที่ใช้ประกอบการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของแต่ละวันไว้เป็นเวลาไม่น้อยกว่าหนึ่งปี เพื่อแสดงให้สำนักงานตรวจสอบการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้ตลอดเวลา โดยสำนักงานอาจเรียกให้บริษัทหลักทรัพย์จัดส่งรายงานหรือหลักฐานดังกล่าวให้แก่สำนักงานได้ตามที่เห็นสมควร

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2538 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 7 กรกฎาคม

พ.ศ. 2538


(นายเอกกมล คีรีวัฒน์)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์