



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

/ ธันวาคม 2543

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกแห่ง

ที่ ธ.(ว) ๔๘ /2543 เรื่อง ขอสอบถามวิธีการจัดทำทะเบียนสำหรับทรัพย์สินของลูกค้า
ส่วนที่ได้รับการยกเว้นให้ไม่ต้องแยกเป็นทรัพย์สินของลูกค้า

ด้วยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 4/2543 เรื่อง การดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 4 มกราคม 2543 ข้อ 17 (1) วรรค 2 กำหนดว่าบริษัทหลักทรัพย์อาจไม่ต้องแยกเงินดังต่อไปนี้เป็นทรัพย์สินที่ต้องแยกไว้เป็นทรัพย์สินของลูกค้า

1. เงินที่ลูกค้านำมาชำระหนี้ก่อนวันครบกำหนดชำระราคา
2. เงินที่ลูกค้านำมาชำระหนี้เกินกว่าจำนวนที่ต้องชำระหนี้และบริษัทหลักทรัพย์ได้ส่งเงินดังกล่าวให้แก่ลูกค้าภายใน 5 วันทำการ
3. เงินค่าขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่บริษัทหลักทรัพย์ได้ออกเช็คส่งจ่ายเงินให้แก่ลูกค้าแล้ว แต่ลูกค้ายังไม่มารับ
4. เงินปันผลหรือดอกเบี้ยของหลักทรัพย์ที่ลูกค้าเป็นเจ้าของ และบริษัทหลักทรัพย์ได้ส่งเงินทั้งหมดให้แก่ลูกค้าภายใน 5 วันทำการ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากเงินทั้ง 4 ประเภทข้างต้นยังถือเป็นทรัพย์สินของลูกค้าอยู่ ดังนั้น สำนักงานจึงใคร่ขอสอบถามบริษัทท่านดังนี้

1. บริษัทท่านได้มีการดำเนินการเพื่อให้สามารถทราบว่าเงินของลูกค้าทั้ง 4 ประเภทข้างต้นเป็นของลูกค้ารายใดหรือไม่ อย่างไร (การดำเนินการดังกล่าว อาจเป็นได้ทั้งการบันทึกบัญชี หรือการทำทะเบียนทรัพย์สิน เป็นต้น)
2. ในการจัดทำรายงานแสดงทรัพย์สินของลูกค้าที่บริษัทจัดส่งให้แก่ลูกค้าทุกเดือนหรือทุก 6 เดือนแล้วแต่กรณี ทรัพย์สินทั้ง 4 ประเภทข้างต้นรวมแสดงอยู่ในรายงานแสดงทรัพย์สินดังกล่าวด้วยหรือไม่

ทั้งนี้ ขอให้บริษัทท่านตอบข้อมูลกลับมายังสำนักงานผ่านทาง e-mail address oratai@sec.or.th และ pattana@sec.or.th ภายในวันที่ 12 ธันวาคม 2543 จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ



(พิชญสุดา ถาวรวงษ์)

แทน

เลขาธิการ

ฝ่ายกำกับธุรกิจหลักทรัพย์

โทร. 252-3223 ต่อ 1229